L-Atti tal-Inkjesta datata 19 ta' Novembru 2019, rigward skont it-Termini ta' Referenza ta' l-Inkjesta Pubblika dwar l-Assassinju ta' Daphne Caruana Galizia.

Seduta miżmuma llum l-Erbgha 19 ta' Awwissu 2020, fid-9:30 a.m. fit-Tieni Sular, Awla 20, il-Qorti.

Xhud **Marvin Gaerty** iben Francis u Carmen nee` Mielaq, imwieled Il-Pieta` u residenti n-Naxxar bil-Malti u bil-gurament tieghu jghid :

Chairman Imhallef M Mallia :
Illum inti tokkupa l-kariga bhala Direttur Generali Inland Revenue. Issa meta gejt mahtur f' din il-kariga?

Ix-Xhud :
Sinjuri Imhallfin, forsi, Commissioner for Revenue,

Chairman Imhallef M Mallia :
Commissioner for Revenue.

Ix-Xhud :
Ghax illum id-Dipartimenti peress li mmergjaw, ghandek il-Vat u l-Income Tax u l-Customs huma taht il-Commissioner for Revenue.

Imhallef A Lofaro :
Dak li xtaqniek tispjega fil-fatt.

Ix-Xhud :
Ehe hekk hu. Dik kien hemm il-merger li bdiet fit-2012 li kienet harget il-ligi l-Act tal-Commissioner for Revenue u l-iskop kien biex ikunu Headed taht Kummissarju wiehed tat-Taxxi.

Imhallef A Lofaro :
Ok, jigifieri inti tihhedja kemm Income Tax u kif ukoll VAT

Ix-Xhud :
Ezatti.

Imhallef A Lofaro :
Fhimt. Imma ghad hawn Kummissarju tal-VAT?

Ix-Xhud :
Le. Le, l-istruttura.

Imhallef A Lofaro :
Le.

Ix-Xhud :
L-istruttura llum qieghda ghandek il-Commissioner for Revenue ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Li huwa int…

Ix-Xhud :
Ezatti. U d-DGs. Imbaghad ghandek id-DGs li fejn qabel kellek per ezempju DG operations IRD jew Vat illum jinkorpora lit-tnejn. Jigifieri l-istruttura hekk qieghda. Ikollok per ezempju Director General Legal. Dak fil-fatt ikun qieghed kemm fuq VAT u kemm fuq Taxxa.

Imhallef A Lofaro :
U inti tihheddja z-zewg affarijiet allura.

Ix-Xhud :
Ezatt.

Imhallef A Lofaro :
Inti responsabbli; grazzi

Ix-Xhud :
Ezatti.

Chairman Imhallef M Mallia :
Mela qabel il-hatra tieghek, inti dejjem kont fid-Dipartiment, x' kont taghmel?

Ix-Xhud :
Iva; ilni 20 sena

Chairman Imhallef M Mallia :
Ilek 20 sena fil-..

Ix-Xhud :
Ehe kwazi 20 sena ma' l-Inland Revenue. Qabel kont nihhedja t-Tax Compliance Unit, ghamilt 4 years, u qabel kont Revenue Officer.

Chairman Imhallef M Mallia :
Il-professjoni tieghek Accountant?.

Ix-Xhud :
Iva accountant.

Chairman Imhallef M Mallia :
Bhala Ministeru, intom taqghu taht il-Ministru tal-Finanzi?

Ix-Xhud :
Iva taht il-Ministru tal-Finanzi

Chairman Imhallef M Mallia :
U x' inhija r-relazzjoni tieghek ma' dan il-Ministeru?

Ix-Xhud :
Mela, r-relazzjoni ..

Chairman Imhallef M Mallia :
B' mod generali

Ix-Xhud :
Ir-relazzjoni hija bejni u bejn il-Ministru hem il-Permanent Secretary is-Sur Alfred Camilleri. Ghamilna zmien fejn kellna 2, kellna lis-Sur Camilleri u lis-Sur Joseph Caruana. Ir-relazzjoni hija prattikament iktar ta' policy. Jiena, biex intik ezempju, meta nkunu qed niformolaw il-budget, sewwa? Jigifieri ahna nohorgu bl-ideat, niddiskutuhom u ovvjament jekk ikun hemm xi problemi jew.. through dejjem il-Permanent Secretary jiena dejjem nikonsulta mal-Permanent Secretary taghna u mbaghad nikkonsultaw jekk ikun hemm bzonn tal-Ministru.

Chairman Imhallef M Mallia :
Ghal dak li huwa day-to-day administration tad-Dipartiment ikollkom hafna kuntatti mal-Ministeru jew huwa standalone Department li tistghu tmexxu wehidkom?

Ix-Xhud :
Le; standalone. Le, ahna standalone. Ovvjament fejn tidhol policy ikun hemm affarijiet ta' policy specjalment gie li jkun hemm per ezempju affarijiet ta' ligi

li tkun trid tikkonsulta. Kif nafu kultant tiltaqa' ma kazijiet li anke jekk tkun… jien naf?, jekk per ezempju tkun qed tinduna li hemnm xi problema bil-ligi, b' hekk il-ligi timpruvja, u nindunaw li hemm loophole per ezempju, ovvjament fid-dover taghna li navzaw lil Perm. Sec. u mbaghad navzaw lill-Ministru biex nemendaw dak li jkun hemm bzonn.

Chairman Imhallef M Mallia :
Otherwise ghal dak li huwa day-to-day administration dak f' idejkom.

Ix-Xhud :
Hekk hu hekk hu.

Imhallef J Said Pullicino :
Pero` halli niccaraw din il-parti u mbaghad inkomplu. Jigifieri jekk jinqala' xi haga ta' certu kobor fil-pajjiz, fejn xi hadd dahhal miljun lira haxixa, jew xi haga.. anything jigifieri, intom tinformawh lill-Ministeru jew le?

Ix-Xhud :
Dak l-ezempju li gibtli jaqa' diretament taht id-Dwana

Imhallef J Said Pullicino :
Sewwa.

Ix-Xhud :
Taht is-Sur Joe Chetcuti. Issa bhala parti mill-merger li gara d-DGs li kienu DG IRD u DG VAT tnehhew, pero` ovvjament biex ma naghmlux ikollox f' daqqa ..

Imhallef J Said Pullicino :
… huma.

Ix-Xhud :
Id-DG tal-Customs baqa' ghalih, jigifieri s-Sur Joe Chetcuti.

Imhallef J Said Pullicino :
Naqblu iva.

Ix-Xhud :
Jigifieri ma nistax nirrispondi ghalih jekk ikollu qabda jew xi haga jiddiskutix mal-Ministru.

Imhallef J Said Pullicino :
Imma bhala principju ta' amministrazzjoni, jekk tehodha minn l-att anke tieghek biss ta' Revenue, jekk jinqala' xi haga kbira, intom mal-Ministeru tikkonsultaw? Tghidlu – ghandna din, x' ser naghmlu biha?

Ix-Xhud :
Iva iva.

Imhallef J Said Pullicino :
Ha nghidu wahda facli ghax issa nigu ghaliha zgur. Il-Panama Papers xi haga kbira.

Ix-Xhud :
Ezatt ezatt.

Imhallef J Said Pullicino :
Id-Dipartiment ikun qal lill-Ministeru, - hares, din hawn din, hemm xi action x' niehdu?

Ix-Xhud :
Ezatt.

Imhallef J Said Pullicino :
Tigri din?

Ix-Xhud :
Ezatt, iva iva. Pero` ma jfissirx li…, xorta, ha nitkellem fuqi personali; xorta ma tridx tghabbi r-responsabbilta` tieghek. Jigifieri jiena fil-kaz Panama Papers..

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri jiena nifhem li r-responsabbilta` tieghek bhala Commissioner anke kif tohrog mil-ligi dika tibqa' tieghek.

Ix-Xhud :
Ezatt. Sur Imhallef ..

Imhallef J Said Pullicino :
Ma jehodhiex il-Ministru dik; dika inti trid taghmilha.

Ix-Xhud :
Ezatti.

Imhallef J Said Pullicino :
Pero` l-punt tieghi huwa jekk tikkonsultax fejn ikun hemm affarijiet ta’ certu gravita`, tajjeb?, lid-Dipartiment, lill-Ministeru. Tghidlu hawnhekk ghandna din, problema, biex naraw hemm xi…; jekk tikkonsultawx biss

Ix-Xhud :
Hekk hu. Sur Imhallef, biex inkompli fuq l-ezempju li gibt ghax nahseb dak huwa klassiku relattivament ..

Imhallef J Said Pullicino :
Hekk hu ser nigu ghaliha dik jigifieri.

Ix-Xhud :
Hekk hu. hemmhekk jiena mal-ewwel hadt l-azzjoni li kelli niehu..

Imhallef J Said Pullicino :
Sewwa; li kienet?

Ix-Xhud :
Totalment, totali, jigifieri bla limiti..

Imhallef J Said Pullicino :
X’ azzjoni kienet jigifieri?

Ix-Xhud :
L-azzjoni kienet li kif jiena kont habbart ukoll meta kelli interview fit-Times li tajt ordni mill-ewwel li kull min issemma jinfetah il-kaz tieghu.

Imhallef J Said Pullicino :
Imma nigu ghad-domanda ta’ qabel; lill-Ministeru tkun infurmajtu inti?

Ix-Xhud :
Le, at that point ma informajtux. At that point jiena ..

Imhallef A Lofaro :
Dak huwa id-dover tieghek nahseb, le?

Ix-Xhud :
Naturi d-dover tieghi

Imhallef A Lofaro :
Li tmexxi.

Ix-Xhud :
Allahares kelli nsaqsi lill-Ministru..

Imhallef A Lofaro :
Naqblu.

Imhallef J Said Pullicino :
Minuta wahda, pero` ma ninsewx li f’ dan il-kaz kien hemm involuti nies qrib l-amministrazzjoni centrali, fthemna?

Ix-Xhud :
Sewwa.

Imhallef J Said Pullicino :
Li jaghmel differenza; mhux Said Pullicin ghandu problema! Tnejn min-nies – tlieta min-nies li kienu c-centru ta’ kwistjoni kbira. Inti hemmhekk ma hassejtx il-bzonn li ….il-Ministeru?

Ix-Xhud :
Sur Imhallef lanqas idea, lanqas idea. Kull min issemma fil-Panama Papers l-ordni tieghi kienet kemm vokali, kemm jigifieri verbali u kemm bl-email biex jaraw kollox minn fuq s’ isfel u kull persuna. Jiena ghalija jekk hemmx skuzi Cikku jew Gianni ma taghmillix differenza.

Imhallef A Lofaro :
U hekk ghandu jkun, ezatt.

Imhallef J Said Pullicino :
Naqbel mieghek jiena. Imma jekk lill-Ministeru avzajtuhx, allertjajtuhx. Jekk il-Ministru, intom bhala Dipartiment, allertjajtux lill-Ministru jew lid-Dipartiment illi hemm dawn in-nies involuti li intom ha tiehdu passi fuqhom.

Imhallef A Lofaro :
Le.

Imhallef J Said Pullicino :
Le.

Ix-Xhud :
Sur Imhallef, jiena, issa din hija fehma personali tieghi. Jien jekk nara responsabbilta` li ghandi nagixxi - nagixxi mill-ewwel; u r-raguni hija li jekk jiena naghmel xi haga mhix tas-soltu ghaliex hemm xi hadd mhux qieghed hemm, u ha nikkonsulta, mela jien ser niftah ruhi biex ovvjament jista’ ikolli,

mhux qed nghid li kelli, imma jista'…, jekk ser nidhol f' xi haga u nistaqsi meta huwa l-obbligu tieghi huwa pass zejjed. Jien ma hassejtx li kelli naghmlu.

Imhallef J Said Pullicino :
U f' dan il-kaz inti mexxejt.

Ix-Xhud :
Mill-ewwel, mill-ewwel. Fil-fatt nista' nghid li kont qed insegwi ovvjament huwa x-xoghol taghna illi nsegwu l-media u l-gazzetti…

Imhallef A Lofaro :
Hekk hu.

Ix-Xhud :
Nahseb wiehed mill-kont insegwi kull jum kien il-blog tas-sinjura Caruana Galizia..

Imhallef A Lofaro :
Ghax kien sors ghalikom ta' informazzjoni, hux hekk?

Ix-Xhud :
Ghax kien sors ta' informazzjoni, ezatt.

Chairman Imhallef M Mallia :
Nghid sew illi l-ewwel darba illi smajt bil-Malta connection fil-Panama Papers kienet meta ppubblikata hi fi Frar tat-2016? Jew kont taf qabel?

Ix-Xhud :
Sorry, ma tantx qed nisma'…

Chairman Imhallef M Mallia :
Qed insaqsik; nghid sew illi l-ewwel darba illi inti bhala Kummissarju smajt bil-Malta Connection fil-Panama Papers…..

Ix-Xhud :
..eh! Panama Papers, ok

Chairman Imhallef M Mallia :
…kien fi Frar tat-2016 minn Caruana Galizia?

Ix-Xhud :
Iva iva. Nahseb; jiena bdejt insegwi mill-guranta, nahseb Malta kollha, minn meta kien hemm l-ewwel post u mbaghad wara with hindsight kulhadd kien bravu; fejn kien hemm tal-lamb u tal ....

Imhallef A Lofaro :
New Zealand lamb qalet xi haga, Easter…

Ix-Xhud :
Ezatti. Ovvjament dak il-hin kulhadd question mark kbira - din x' inhi!

Imhallef A Lofaro :
Ezatt.

Ix-Xhud :
Imbaghad ovvjament bdew johorgu l-affarijiet. Jigifieri jien tant hadt inizjattiva; imbaghad anke jigifieri provajt nikkuntatja l-ICIJ direttament, pero` informawni sfortunatament li ma jikkomunikawx ma' Tax Authorities. Mill-ewwel qaluli.

Imhallef A Lofaro :
Jigifieri inti anke ma' l-ICIJ ghamilt kuntatt.

Ix-Xhud :
Iva, cempiltilhom, u cempiltilhom jekk minhiex sejjer zball kien il-Head Office l-Amerika taghhom, u kwazi kwazi haduni bil-herra! Jigifieri ma riedux, ma nafx ghalfejn, il-fatt li cempilt minn Tax Authority niftakar kien naqra qisu hekk.., li le, ma nikkonsultawx ma' Tax Authority.

Chairman Imhallef M Mallia :
X' passi hadt mela wara illi sirt taf bil-konnessjoni ta' uhud mill-persuni pubblici ta' Malta mal-Panama Papers? Qed nitkellem fuq Keith Schembri, Konrad Mizzi…

Imhallef A Lofaro :
Konrad Mizzi l-Ministru

Ix-Xhud :
Jekk ma jimputax jekk.., qed niehu pjacir u l-obbligu u pjacir tieghi li nikkopera two hundred percent. Pero` kif tafu jien ghandi Artikolu 4 fuq rasi tal-Income Tax Management Act li anke jsemmi hawnhekk kumitat ta' inkjesta li ..

Imhallef A Lofaro :
Ghandu ragun.

Dr Therese Comodini Cachia :
…..ordni minn ghand il-Bord....

Ix-Xhud :
Ezatt. Li forsi nitlob..;

Dr Jason Azzopardi :
Jezentawk. Jezentawk

Ix-Xhud :
Ma jistghux jezentawni.

Imhallef A Lofaro :
X' qed titlob? X' qed titlob parir? Ghidilna.

Ix-Xhud :
Le jien hawnhekk ghandi li l-unika persuna li tista' tezentati huwa il-Prim Ministru. Din hija il-ligi taghna. Li nista' nghid Sinjur Imhallfin, jekk tippermettuli forsi anke nkunu fil-maqghluq inkun nista'…., mhux qed nghidlek ha novverrajdja din!, imma forsi nkun iktar komdu fil-limiti tieghi. Ghax nixtieq kif qed nghid illi nikopera, imma ghandi l-artikolu 56 tal-Vat Act li qeghdin kif tafu..; hawnhekk exposed kriminali jien sfortunatament..

Dr Therese Comodini Cachia :
Tkun interessanti jekk il-Prim Ministru jaghtix il-permess tieghu biex jezentah. Tkun interessanti hafna jekk il-Prim Ministru joghgbux jaghtih l-ezenzjoni.

Imhallef J Said Pullicino :
Ahna ..nitolbux.. I mean ovvjament min poggiena hawn huwa l-Prim Ministru.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ghalhekk!.

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri ma nahsibx li huwa..! Tigi kontro sens li ma jaghtinix ic-cans. Pero` tajjeb illi forsi wiehed jitlobha din. Pero` ghal-lum, ghal issa...

Ix-Xhud :
Pero` Sur Imhallef, hafna punti nistghu nolqtuhom in a general measure.

Imhallef J Said Pullicino :
..preciz

Ix-Xhud :
Pero` nixtieq forsi fil-maqghluq biex inkun nista'..

Imhallef J Said Pullicino :
Serrahtli mohhi, ghax waqt li fil-maghluq ahna naghtu wkoll l-opportunita`, il-pubbliku barra jixtieq ikun jaf ukoll kif tahdem is-sistema. Is-sistema, imbaghad naraw jekk is-sistema f' dan l-kaz hadmitx. Allura ha nitkellmu fuq il-generali, tajjeb?

Imhallef A Lofaro :
Ghal issa.

Imhallef J Said Pullicino :
Imbaghad minn hemmhekk nghaddu jekk … il-Prim Ministru jew le, taghmel sens li qed tghid l-avukat, u mbaghad minn hemmhekk id-detallji johorgu li ghandhom johorgu. Ghax ma rridu nkunu nafu xejn tan-nies personali li mhux involuti fuq din il-kwistjoni; biex niftehmu. Jigifieri ahna mhux ser nghidlek min huma l-mitejn u tlieta u sebghin ruh (273) li huma fil-Panama Papers! Ma jinteressanix min huma. Pero` generali x' azzjoni hadtu fuq kollha daka jinteressani, qed niftehmu? Allura ha nimxu b' mod generali x' azzjoni tittiehed f' cirkostanzi bhal dawn. Jigifieri intom x' taghmlu? Tinvestigaw intom? Tibaghtu ghan-nies? …titolbu l-ghajnuna tal-Pulizija? X' taghmlu s-soltu?

Ix-Xhud :
Ok. Mela ovvjament dana kien kaz mhux qed nitkellmu fuq kaz wiehed, jigifieri kien hemm naqra planning ukoll, u fejn jiena jigifieri at a high level hassejt illi kelli nidhol at high level biex nara li kollox qed isir kif suppost; mhux ghax kelli dubju imma dan mhux qed nitkellmu… qed nitkellmu fuq mijiet kwazi jigifieri ta' nies. Kif ghedtu, dana kont ghedtu fit-Times li nahseb rule number one kienet li dik kienet krucjali ghalija, li kulhadd, dik hija krucjali; jigifieri kulhadd. U hassejt ukoll li fejn kien hemm bzonn ninforza fuq certu forsi sitwazzjonijiet hassejt li jiena kelli wkoll jigifieri nibghat instructions iktar cari. Jigifieri kif qed nghidlek, ma nistax..; mela l-procedura hija li nfethu l-investigation, ovvjament ma nfethux f' daqqa, ghax ghandek bizibilju. Ma ninsewx ukoll li ahna ghandek l-Swiss Leaks illi

Imhallef A Lofaro :
Ezatt, ukoll ehe.

Ix-Xhud :
U l-Lux Leaks illi dawn sfortunatament ir-rizorsi huma li huma; pero` li hu zgur li tajna priorita` kbira lil Panama Papers u Swiss Leaks; jigifieri fir-rizorti li kellna. L-investigazzjonijiet nfethu; jintbaghtu li nghidulhom notification of inquiry jigifieri li ha ssirlek investigazzjoni u mbaghad jintalbu d-dokumenti. Dan kollu jsir mit-Tax Compliance Unit. Ovvjament imbaghad is-sistema hija jekk li minn l-informazzjoni li nigbru, nipprovaw ahna nigbru informazzjoni ovvjament externa u informazzjoni li itina t-taxpayer, u imbaghad jiddiskutu l-kaz naturalment. Jekk ikun hemm mistoqsijiet jew evidenza iktar li jitolbu.. . U li jista' jigri huwa tnejn, jew ma jaqblux u johrog dak li nghidulu assessment, jew inkella jekk jaqblu issir adjustment form, adjustment from u jithallsu t-taxxa full bil-multi u bl-imghax. Jigifieri prattikament dawk huma t-2 scenarios li jigri fil-kazijiet.

Imhallef J Said Pullicino :
Halli naghmlu daqsxejn distinzjonijiet. Mela ghandna evazjoni u ghandna per ezempju money laundering. Dawn it-tnejn f' liema mument tidhlu fihom intom?

Ix-Xhud :
L-evazjoni..

Imhallef J Said Pullicino :
L-evazjoni ovvju. Issa l-evazjoni tista' tfisser ukoll money laundering. Intom tidhlu fiha din il-parti?

Ix-Xhud :
Nidhlu fiha, pero` Sur Imhallef li nixtieq nispjega huwa li minghajr ma noqghod nidhol fl-element ta' etika jew purament legali, ha nitkellem, il-fatt li persuna jkollha kumpanija l-Panama, jigifieri ha nerga' naghmilha cara din, mhux qed nitkellem bhala etika, mhux qed nitkellem bhala affarijiet ohra; purament legali from a point of view ta' qed nimmagina li jiena ghandi esperjenza kbira Officer tat-Tax Compliance Unit li qed jinvestiga, u li fl-ahhar minn l-ahhar dan il-kaz jista' jispicca l-qorti u jridu jiddeciedu fuq il-kaz. jigifieri li l-unika haga li ghandek li hija l-kumpanija Panama wehidha, dik, bhala tax evasion hija difficli hafna. Vera wiehed jista' jikkonkludi u jghid li kien hemmm intenzjoni. Pero` ghalina bl-intenzjoni ma nistghux immorru…; jigifieri sfortunatament informazzjoni li ggib mill-Panama nahseb li kulhadd huwa aware ta' din is-sitwazzjoni. Jigifieri dawn huma la huwa treaty countries, hija problema kbir ghalina; meta jkollok dan it-tip ta' sitwazzjonijiet fejn kumpaniji jigu registrati f' dawn it-tip ta' jurisdictions. Allura li jsir isir audit, pero`, pero` nerga' nghid jigifieri l-informazzjoni tal-kumpaniji prattikament toqghod fqu it-taxpayer, qed tifhem? Jew tipprova ssib

informazzjoni ohra, pero` ma hijiex konklussiva. Jigifieri biex naqbez dak huwa l-ewwel punt. Jigifieri hemm tax evasion? Ma huwiex daqshekk. Ghax hafna nahsbu, ok, mela sibna li ghadnu kumpanija l-Panama; hemm hafna xoghol x' isir. Jiena niftakar meta kont tlajt u gibt l-informazzjoni li kienet pubblika kif ta' l-iSwiss Leaks kulhadd haseb tawni CD u tahseb li ser issib ..! jigifieri anke l-ismijiet kultant ikunu jekk flok Marvin Gaerty issib Martin Gear. Jigifieri jkun hemm accounts miftuhin 20 sena ilu. Jigifieri its not easy. Pero`, pero`, meta jkun hemm evazjoni, u nahseb importanti li qed nitkellmu fuq zmien.. dan qed nitkellmu 2016; vera llum anke mhabba recommendations tal-Moneyval etc bnejna sistema. Sa dak iz-zmien bil-prattika tad-Dipartiment, il-policy qatt ma kienet li mmorru kriminali. Jigifieri fejn jidhol, ahna t-TCU kien set-up, ahna l-iskop kien administratively, u li ninvestigaw administratively. It-taxpayer prattikament l-iktar li jista' jehel huwa li jhallas it-taxxa, il-multi, u l-imghaxijiet; li prattikament anke l-multi u l-imghaxijiet ma humiex ..

Imhallef J Said Pullicino :
Pero` azzjoni kriminali hija possibbli

Ix-Xhud :
Skuzi?

Imhallef J Said Pullicino :
L-azzjoni kriminali hija possibbli.

Ix-Xhud :
Ehe, pero` imbaghad kif irregola ruhu t-tax payer ma tibqax kriminali.

Imhallef J Said Pullicino :
Naqblu.

Ix-Xhud :
Jigifieri l-problema mbaghad tigi jekk inti ha tara l-money laundering side li nista' nghid ukoll kemm ilni nahdem id-Dipartiment qatt ma naf fejn ittiehdu passi wara li persuna anke inqabdet tevadi t-taxxa wara t-tehid ta' money laundering, il-fatt li l-persuna tkun irrangat l-income taghha nahseb li huwa mbaghad difficli li tfittxu fuq money laundering.

Imhallef J Said Pullicino :
Halli nkunu cari f' mohhna ahna ukoll ta. Jigifieri jiena nifhem illi ghal evasion irid ikollok il-prova ta' l-evazjoni ghax inkella m' hemmx..

Ix-Xhud :
Ezatt.

Imhallef J Said Pullicino :
Allura t-tentattiv ta’ l-evazjoni sa ceru punt mhux xi delitt. Fil-kas ta’ money laundering, il-fatt biss li inti tipprova taghmel money laundering huwa fih innifsu delitt. Tajjeb?

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Imhallef J Said Pullicino :
Allura nifhem jien li hemm distinzjoni kbira. Veru li mbaghad forsi hemmhekk ma tibqax taht il-venue taghkom imma tmur lill-Pulizija, Economic Crimes Unit u x’ naf jien. tajjeb?

Ix-Xhud :
Ezatt.

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri din hija s-sitwazzjoni dividing line. Issa huwa veru li jekk ikollok kumpanija tista’ ma ssib xejn fiha. Imma filwaqt li ghal fini ha taxxa jkun negative, ma tistax jiehu passi, fil-kaz ta’ money laundering ghal fini ta’ x’ jismu.. huwa kriminal fih innifsu. Huwa delitt fih innifsu il-fatt li inti tipprova tiftah kumpanija bil-hsieb illi inti titfa’ fiha flus gejjin minn post…, qed tifhem? U ghalhekk huwa money laundering

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri dawn is-sitwazzjonijiet nahseb li rridu nzommuhom f’ mohhna. Imma min-naha tieghek jigifieri li ghandek x’ taqsam biss ma’ evation prattikament tghid qed tghid li daka ma jibqax iktar remit tieghek. Imma kien hemm reazzjoni ..

Ix-Xhud :
Xorta ghandi r-responsabbilta` ..

Imhallef J Said Pullicino :
Ifhimni, hemm relazzjoni bejnkom u bejn l-Economic Crimes Unit f’ dawn l-affarijiet?

Ix-Xhud :
Iva iva. Jiena bi pjacir nghid illum nahseb li ghamilna improvements kbar. Jigifieri qed nahdmu hafna hanfa flimkien, il-Pulizija, l-FIAU u ahna jigifieri.

Imhallef J Said Pullicino :
Illum m' hemmx dubju.

Ix-Xhud :
Iva qed nitkellmu fuq dan l-ahhar nahseb sena ..

Imhallef J Said Pullicino :
Fit-2016 x' kienet is-sitwazzjoni?

Ix-Xhud :
Sorry?

Imhallef J Said Pullicino :
Fit-2016 x' kienet is-sitwazzjoni?

Ix-Xhud :
Ma kinetx l-istess; le ma kinetx l-istess;

Imhallef J Said Pullicino :
Kif kienet?

Ix-Xhud :
Fil-fatt il-findings nahseb tal-Moneyval kienu cari ghaliex.., fil-fatt l-improvement li sar il-bicca l-kbira wara li kien hemm il-findings tal-Moneyval.

Chairman Imhallef M Mallia :
Skont rapport ta' gazzetta lokali kien hemm 714 kumpaniji b' konnessjoni mal-Panama Papers u kien hemm ukoll 237 Maltese taxpayers involuti; dawk kollha gew investigati mid-Dipartiment?

Ix-Xhud :
Li nista' nassigurak li kollha ser jigu investigati

Chairman Imhallef M Mallia :
Ha jigu investigati?

Ix-Xhud :
Le le, hemm chunk kbnira li gew investigati ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Gew investigati.

Ix-Xhud :
Ovvjament hemm kazijiet fejn gew investigati, kazijiet li hawn…, hemm different stages Sur Imhallef; jigifieri ifhimha, bir-rizorsi li ghandna sfortunatament.. tkun tixtieq li.., imma jigifieri ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Pero` dawn in-numri tikkonfermahom inti; hemm dawk in-numri.

Ix-Xhud :
Iva, u wkoll l-ordni hija li jigi investigati kollha.

Chairman Imhallef M Mallia :
Imma qeghdin at various stages ta’ investigazzjoni dawn.

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Chairman Imhallef M Mallia :
U kollha qeghdin ser jigu solvuti amministrattivament, mhux ser jittiehdu proceduri kriminali

Imhallef A Lofaro :
Kienu tressqu l-Qorti dawn jin-nies? Xi hadd minnhom?

Ix-Xhud :
Le le, ghax id-Dipartiment tinsiex li qed nitkellmu fuq it-2016 jigifieri

Imhallef A Lofaro :
Iva.

Ix-Xhud :
Prattikament ahna nimxu administratively, pero` xejn ma jzomm lill-Pulizija, din opinjoni personali, jew l-FIAU li jaraw is-sitwazzjoni f’ iktar fid-dettal.

Imhallef A Lofaro :
Fhimtek. Intom tibaghtu ghalihom, forsi jhallsu xi multa? Ma nafx.

Ix-Xhud :
Ezatt ezatt. Jigifieri rridu inzommu f’ mohhna wkoll li meta qed tinvestiga dawn il-kazijiet u forsi tghid li ghandi success ghaliex.. (nivvinta), sibna

miljun lira jew ma nafx kemm, u mhux iddikjarati, ma jfissirx li ahna dawn ikunu bilfors mill-Panama,.. mill-kumpanija! U din nixtieq.., ghaliex meta ahna inixjajna l-audit prattikament ma illimitajniex ruhna ghal kumpanija tal-Panama. Jigifieri ghamilna full audit. Jigifieri jekk persuna kellha 4 kumpaniji ohra Malta u l-persuna nnifisha xorta odittjajniha; xorta odittjajniha.

Imhallef A Lofaro :
Xorta.

Chairman Imhallef M Mallia :
Pero` ma tahsibx int personlment illi din is-sistema taghti kuragg, taghti vantagg lil dak li jkun irid jabbuza ghax jaf li at the end of the day jekk inqabad piena pekunjarja dan kull ma ser jehel?

Ix-Xhud :
Sur Imhallef, ma stajtx tolqot il-musmar….! Jigifieri, nahseb wahda milli tghallimna, u din minn l-esperjenza tieghi, efficiency wise, revenue wise hija hafna ahjar li tmur administratively biex il-gvern jigbor il-flus ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Dik nifhimha, nifhimha. Pero` ..

Ix-Xhud :
Pero` fil-fatt ilqat il-musmar ghax huwa wahda mill-kritika niftakar li affaccjajt jien personali jigifieri fil-Moneyval, ghaliex vera, kultant tkun motivated; ahna d-Dipartiment motivated biex nigbru. Ikollna l-budgets taghna. Pero` dak huwa, dik hija r-realta` Sur Imhallef, li jekk mhux ser ikun hemm ir-riskju hemm barra li persuna meta tevadi tista' tghaddi minn criminal proceedings, sfortunatament, iva naqbel mieghek li t-taxpayer ser jissogra iktar. Ir-raguni hija ghax dan jista' jghaddi hames snin, u jinqabad, u l-iktar l-iktar ihallas it-taxxa, il-multi u l-imghaxijiet.

Imhallef J Said Pullicino :
Ifhimni, din id-domanda hija marbuta ma' l-immunita`; ma' kultura ta' immunita`. Jigifieri donnu jidher illi din il-kwistjoni, il-fatt illi wiehed jiflah ihallas twassal ghal sitwazzjoni fejn min ghandu iktar jista' jirriskja iktar u li allura wiehed jista' kwazi kwazi jaghmel hekk bhala sistema. Jghidlek jiena mhix l-ewwel darba li grat illum, kontijiet barra min Malta ilhom is-sekli jigru, jigifieri mhix xi haga gdida din, fthemna, li hawn din is-sitwazzjoni huwa li n-nies involuti, issa kienu ta' portata tali li wiehed jistenna, li bhala rizultat ta' dak li gie zvelat jittiehdu passi ferm iktar serji. Billi tghidlu inti kellek kontijiet barra.. kellek intenzjoni; I mean ma jidhirlix li kien hemm dik l-urgenza illi jigu investigati dawn in-nies. Fil-fatt ma jidhirx minn hawnhekk li kien hemm

din l-urgenza li n-nies imsemmija pubblikament li qeghdin f' din iz- zona ta' awtorita`, tajjeb?, gew investigati minnufih wara li hargu dawn il-Panama Papers biex wiehed jara x' inhi s-sitwazzjoni. Jigifieri f' din l-urgenza ma saritx distinzjoni bejn wiehed u iehor.

Ix-Xhud :
Sur Imhallef, li nista' nghid li jiena bi pjacir u nista' nghidu dan li nahseb li kont wiehed minn ta' l-ewwel u dan huwa dokumentat jigifieri li bla jigifieri xkiel ta' xejn qbadt u tajt ordni u hadna passi

Imhallef J Said Pullicino :
U dan jista' ikollna issa meta l-Prim Ministru itik il-permess ikollna cans niddiskutuh fit-tul; toqghodx tinkwieta.

Ix-Xhud :
Li nixtieq nghid pero`, u niehu l-oportrunita` li nghidha hawnhekk, li l-ambjent li nahdmu fih, meta jigi biex tiehu passi kif ghedt inti, ta' immunita` u it-tip ta' sistema, sfortunatament anke l-fatt li l-pajjiz kemm aministrazzjoni u kemm ohra li jaghtu dawn it-tax amnesties, li jiena totlament dawn huma kontra.. qisek bnejt hajt quddiem it-Tax Authority, jigifieri li inti taghti taxpayer cans li jirregola ruhu bil-five percent (5 %) jiddispjacini nghid, u mbaghad tispicca tinvestiga, ghax din importanti nghidha wkoll, wara li taghmel audit u tiehu l-hin kollu jigi t-taxpayer b' certifikat ta' investment registration scheme u jghidlek - jiena all right ta! Jigifieri sfortunatament li jkolli naqbel totlament maghkom li anke l-ambjent taghna meta johorgu jekk minhiex sejjer zball erba' jew hames amnestiji sfortunatament qed taghti messagg lit-taxpayer mhux talli jigifieri.., u naqbel mieghek, li s-sistema jekk tinqabad thallas it-taxxa! Talli probabbli qed nistennew ammnistija ohra ghax dak huwa l-ambjent sfortunatament li jkolli nghid li huwa kontrina.

Imhallef J Said Pullicino :
Imma naqblu li dana jaghti.. dawn is-sistemi jaghtu lok ghal idea ta' immunita` ghal persuni li jifilhu iktar milli ghal haddiehor?

Ix-Xhud :
Iva jkoli naqbel mieghek.

Imhallef J Said Pullicino :
Ghax mod taghmel zball u tinsa xi haga ..

Ix-Xhud :
Jiena ma ddikkjarajtx, u imbaghad mort ghamlil l-amnistija, hallast 5 %! Mela bir-rispett kollu l-haddiem tinqatalu t-taxxa ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Din li kont ser nghidlek jien. Illi n-nies illi jaghmlu dawn l-investimenti huma nies high-end. Dawn li ghandhom hafna hafna flus illi ser jinvestu l-Panama. Cikku l-Poplu ma huwiex sejjer jinvesti l-Panama Papers! Dak jibza ghalihom il-ftit flus li ghandu!

Ix-Xhud :
Hekk hu; mhux hekk?

Chairman Imhallef M Mallia :
Imma dawn in-nies in the high-end bracket dawn iva, huma dawn in-nies imbaghad illi qeghdin johorgu off the hook permess ta' din is-sistema.

Ix-Xhud :
Hekk hu

Imhallef J Said Pullicino :
U din is-sistema testendi wkoll ghal Vat nifhem jien hux hekk?

Ix-Xhud :
Sorry?

Imhallef J Said Pullicino :
Din is-sistema testendi wkoll ghal VAT

Ix-Xhud :
Ghal Vat hija differenti pero`. Ghax il-Vat hija t-tip ta' taxxa ovvjament hemmhekk jigi misappropriation.

Imhallef J Said Pullicino :
Apppuntu.

Ix-Xhud :
Specjalment bhala bolol.

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri hemm differenza wkoll…il ghaliex jekk fil-Vat tuza s-sistema illi thallas u jahfrulek, iktar aghar, ghax hemmhekk ghandek is-serq. Fil-fatt qieghed attwalment tisraq lill-gvern fuq flus li diga` hadt.

Ix-Xhud :
Da zgur, hekk hu.

Imhallef J Said Pullicino :
Jigifieri jena ma nistax nifhem kif wiehed jista' jikkoncepixxi illi jzomm il-Vat u mbaghad thallas multa u daqshekk!

Ix-Xhud :
Issa Sur Imhallef, fil-fatt nixtieq nghid ukoll li llum bi pjacir nghid ukoll li hawn is-sistemi inbidlu. Fil-fatt dahhalna step iehor li qabel issir investigazzjoni jsir pre-audit review u niddeciedu l-kaz ghandux imur kriminali jew amministrattiv. Jigifieri wahda kienet mir- ecommendations ukoll, li huwa importanti, ghaliex importantissmu, importantissmu li t-taxpayer ikollu riskju li jista' jigi kriminali, prosecuted kriminali; mhux li jista' dan jghaddi z-zmien, kemm imur ihallas it-taxxa, jew aghar minn hekk, jiddispjacini nghid, ihallas 5 % jigifieri! Ghax hafna, hafna, din nixtieq nghidha anke f' isem in-nies tad-Dipartiment, biex ikunu jafu kemm huwa difficli l-ambjent li meta inti ghandek sistema hemm barra li ma hijiex tghin biex ahna jkollna nigbru dak li ghandna nigbru.

Imhallef J Said Pullicino :
U naqblu li hafna mid-defaulters tal-Vat huma negozjanti kbar li bl-iskuza ta' impjegati u mhux impjegati jibqghu lura mill-hlas?

Ix-Xhud :
Negozjanti, ovvja. Ghax ikollok economic activity biex ikollok Vat number....

Imhallef J Said Pullicino :
Imma jien qed nitkellem issa fuq min ikun daqsxejn fat cat hux! Daqsxejn qawwi. Jigifieri dawk huma l-iktar defaulters, forsi anke Dipartimenti tal-gvern, ma nafx jien.

Ix-Xhud :
Ifhimha, Sur Imhallef, li nista' nghid huwa kollox kif taf inti huwa relattiv. Jigifieri jista' ikollok defaulter wiehed forsi ghadu jiftah naqra ta' hanut u ghadu jibda. Jista' ikollok kumpanija li ghandha turnover ta' miljuni kbar u tkun defaulter. Hemm tipi differenti wkoll ta' defaults. Jigifieri z-zghir forsi flol jiddikjara mija jiddikjara hamsin, u mbaghad ghandek it-tip ta' livell iehor fejn jidhol it-tax planning u t-tax avoidance. Jigifieri qed nitkellmu fuq tax evasion u fuq tax avoidance. Kif nafu wkoll sfortunatament il-kumpaniji l-kbar kapaci iqabbdulek tax planners erc, ihallsu ta' l-advice u mbaghad ovvjament trid tiggieled legal battle. Flok an invention battle tkun a technical battel, sewwa? Jigifieri hemm elementi differenti jigifieri kif wiehed ma jhallasx it-taxxa.

Imhallef J Said Pullicino :
Ahna qeghdin nipprovaw naraw ir-relazzjoni bejn in-negozju l-kbir u l-politika, tajjeb?

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Imhallef J Said Pullicino :
Issa dan l-ahhar, qed nitkellmu fuq dan l-ahhar ghax qeghdin fuq dan l-ahhar, kienu jigru anke qabel probabbilment. Imma, l-ebda bozza ma inxtaghlet fid-Dipartiment illi qed ikun hemm dan it-tip ta' high level of evasion b' mod jew iehor minhabba dan l-intricci ta' progetti kbar.. u fuq negozji kbar, I mean li mbaghad iwasslu ghal certi konsegwenzi?

Ix-Xhud :
Sur Imhallef, li nista' nghid hu li jiena dejjem naghti instructions, anke d-DG tat- Tax Compliance. U nahseb li wiehed mis-sorsi krucjali, kif semmejt fil-bidu, huwa l-gazzetti, il-media, hu x' inhu. Jigifieri fejn ikin hemm informazzjoni li hija relevanti, tajjeb?, li ahna qed naraw riskju, nahseb li huwa fid-dmir taghna.., issa jekk tistaqsini fuq ..u fuq liema, imma ovvjament jiena l-rwol tieghi qieghed iktar jigifieri.., pero` li ma ghandix dubju li l-obbligu hundred percent tad-DG tat-Tax Compliance huwa li jara l-informazzjoni li hierga fil-media. Jigifieri nahseb l-iktar sors importanti dak.

Dr Therese Comodini Cachia :c
Ftit mistoqsijiet generali minhabba l-kwistjoni li hemm. Kont qed titkellem fuq ir-relazzjoni tieghek mal-Ministeru u ghedt illi hemmhekk tiddiksutu policy.

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Therese Comodini Cachia :
U ghamilt ukoll referenza ghal intervista li inti kont tajt fejn kont ghedt illi ma hijiex il-policy tad-Dipartiment illi tiftah prosekuzzjonijiet kontra t-taxpayer 'il ghaliex hafna drabi.., anke irrepetejt hawnhekk, dawk jigu settled administratively. Pero` dik it-tip ta' policy tkun ittiehdet flimkien jew fuq id-direttezzjoni tal-Ministeru jew tkun decizjoni li hadtu intom bhala Dipartiment?

Ix-Xhud :
Le, hija prattika, nista' nghidlek minn 1948 jigifieri minn meta beda l-Income Tax Act li l-provisions kriminali qatt, rarissmu, jiena li nista' nghid ma nafx kaz wiehed jigifieri, fejn xi hadd tella' kriminali fuq tax evasion.

Dr Therese Comodini Cachia :
Pero` fl-istess hin fix-xhieda tieghek ghedt illi r-riskju li persuna tigi mressqa il-Qorti ghandek bzonnu minhabba inkella s-sistema tohloq impunita` kif qed niddiskutu.

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Therese Comodini Cachia :
U allura meta kien hemm il-Panama Papers u l-iSwiss Leaks, ma nhassx din il-htiega illi tieqfu minn dik il-policy biex taghtu iktar sikurezza anke fuq is-sistema?

Ix-Xhud :
Le ma nhassitx nahseb ghal raguni li nzommu f' mohhna li kien hemm…, il-Panama ma kinetx l-ewwel wahda. Jigifieri snin qabel kien hemm ohrajn, fejn anke ma kienx hemm jiena bhala Kummissarju, u xorta l-istess policy ittiehdet. Jigifieri ma nahsibx, qisha jkolli nghidlek,..qisha nahseb timxi b' dak li jimxi id-Dipartiment. Plus irridu nzommu f' mohhna wkoll li ma nimmaginax li ghandna rizorsi biex intellghu lil kulhadd kriminali, qed tifhem? Jigifieri ma nimmaginax dawk il-mijiet ta' nies kollha…! Nahseb li kieku niffladdjaw il-Qorti! Jigifieri pero` tajjeb kif semmejt li kif qed nghidu anke luckily tajjeb hafna mhabba l-Moneyval, trangaw hafna dawn l-affarijiet. Jigifieri issa l-fatt li dahhalna stage iehor irrikonoxxejna li hemm bzonn li ghandu jkun hemm certu ammonti; u biex nissamerajzja, irid ikun hemm riskju relattivament b' sahhtu bizzejjed li t-taxpayer jista' jittella' kriminali. Dik hija importanti u dik hija krucjali.

Imhallef J Said Pullicino :
Id-domanda ta' l-avukat qieghda.., il-problema taghna minn hawn barra hi din; meta hargu dawn il-Panama Papers kien hemm reazzjoni d-dinja kollha.

Ix-Xhud :
Hekk hu

Imhallef J Said Pullicino :
Id-dinja kollha kien hemm caqlieq, certi pajjizi spiccaw Prim Ministri, spiccaw Ministri l-habs. I mean kienet caqlieqa kbira. Semplicement ghaliex kellhom dawn kontijiet fil-Panama.

Ix-Xhud :
Ehe.

Imhallef J Said Pullicino :
Issa ahna, l-ewwel darba li laqtitna din fil-livell li qed nitkellmu fuqu, imma wiehed jistenna li dak li gara barra b' xi mod jigri hawn ukoll; u dan ma garx. Issa hemm hafna, milli qed nisimghu hawnhekk hemm hafna aspetti ghaliha l-kwistjoni, u inti forsi mintix direttament involut fuq dan l-aspett li qed nghidu ta' azzjoni kriminali. Pero` hija stramba li ma xegheltx bozza hamra anke fid-Dipartiment tieghek illi – hares, dawna hemm bzonn naraw x' inhi is-sitwazzjoni immedjatament, minnufih. Mhux nistennew ha naraw x' ser jigri minn l-inkjesta! Jew minn l-investigazzjoni! Ahna dik li tolqotna. … li kien hemm ghal raguni li ma nafux x' inhi, diversi livelli, mhux kollha ta' l-istess mod, kontra azzjoni immedjata biex naraw x' gara u fiex naqsu. Dik ghalina lilna minn hawn barra tolqotna.

Chairman Imhallef M Mallia :
Halli nghidlek, meta jkollok risposta pozittiva mhux kemm tnizzel rasek biss; ghid 'iva' ghax inkella ma tigix registrata din!

Ix-Xhud :
Skuzani Sur Imhallef

Dr Therese Comodini Cachia :
Biex inkompli ftit ma' dak li qal is-Sur Imhallef. L-impressjoni li wiehed jiehu meta tghid – nipprocedu b' mod amministrattiv, u inti spjegajt illi l-metodu amministrattiv huwa illi jsir adjustment form, wiehed ihallas l-interessi u jhallas xi multi.

Ix-Xhud :
Li ssir investigation.

Dr Therese Comodini Cachia :
Issir investigation;

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Therese Comodini Cachia :
Taghmel notification of inquiry, titlob id-dokumenti u mbaghad it-taxpayer ikollu l-option li jaghmel adjustment form

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Therese Comodini Cachia :
U fuq dik l-adjustment form ihallas it-taxxa, l-interessi u multa.

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Therese Comodini Cachia :
Hekk hu. Issa dik minn hawn barra tati l-impressjoni illi kwazi kwazi l-pajjiz qed jghinek tahsel flusek, tnaddafhom, imbasta thallas it-taxxa fuqha. U allura meta jkun hemm il-Panama Papers u l-iSwiss Leaks, u meta jkollok il-kuntratti u l-progetti li ssemmew anke l-membri tal-Bord b' allegazzjonijiet serji ta' kickbacks u korruzzjoni, id-Dipartiment tieghek ghandu xi forma ta' xi responsabbli jew poteri li jista' jezercita biex jinvestigahom dawn l-affarijiet?

Ix-Xhud :
Li nixtieq nghid nahseb olter minn hekk, u mhux talli naqbel mieghek li taghti lok li qisu it-taxpayer.., semmejt xi haga hafna aghar minn hekk jien, it-tax registration schemes. Jigifieri ghallinqas ghaddejt audit u hallast 35 % u l-multi u l-imghaxijiet. Mela kemm hu aghar li wara li tispicca l-audit jigi jipprezentalek investment registration certificate fejn il-policy tal-gvern hija din li dan hallas 5 % biss! 5 % biss. Tajjeb? Jigifieri mhux ma hallasx it-35..! Jigifieri dik li qed...

Dr Therese Comodini Cachia :
U allura meta inti ghedt illi jsiru …., l-audit isir minnkom bhala Dipartiment jew l-audit isir minn kumpaniji privati minn awdituri privati? U ha nghidlek ghalfejn qed nistaqsik; 'l ghaliex fil-gazzetti harget cara illi Konrad Mizzi qal illi ghamel audit; dan l-audit sab x' sab. Dak it-tip ta' audit illi intom tistriehu fuqu jew xi audit differenti?

Ix-Xhud :
Ovvjament fuq dan il-kaz ma nistax nitkellem, kif ghedna. Ha nitkellem generali pero`.

Dr Therese Comodini Cachia :
Le; tajt ezempju ...

Ix-Xhud :
Ovvjament it-taxpayer l-audit isir totalment, totalment huwa fir-responsabbilta` tad-Dipartiment; mhux talli ma jidhlux nies terzi talli kif qed taraw ghandna mananra kriminali. Jigifieri jekk ikun hemm l-expose ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Imma l-mannara kriminali ma tintuzax

Ix-Xhud :
Le le. Sorry?

Dr Therese Comodini Cachia :
Il-mannara kriminali ma tintuzax.

Ix-Xhud :
Le le; jien li qieghed nghid ma nistghux inqabbdu an external audit firm biex tghinna.

Dr Therese Comodini Cachia :
All right.

Ix-Xhud :
U kull taxpayer ovvjament ghandu d-dritt tieghu li jipprezenta kull evidenza li jista' jipprezenta, tajjeb? Jigifieri kemm jekk huma invoices, kemm jekk huma dokumenti tal-kumpanija memorandum and articles jew whatever, jigifieri ha jkun hemm dokumenti li ha nistaqsu ghalihom ahna u ha jkun hemm dokumenti ovvjament li joghgbu jgib it-taxpayer volontarjament.

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri l-audit isir mid-Dipartiment.

Ix-Xhud :
Mid-Dipartiment.

Dr Therese Comodini Cachia :
Meta tghid li l-audit isir mid-Dipartiment u jkollok kaz fejn ghandek professional company, professional services company li hija involuta f' hafna jew fl-ikbar kazijiet tal-Panama Papers, isir audit fuq dik il-professional services company ukoll?

Ix-Xhud :
Ha naghti ezempju, ghax nahseb li tajjeb naghmlu distinzjoni bejn tax audit u statutory audit. Jigifieri ejja niehdu ezempju ta' meta ahna nodittjaw

kumpanija. Hemmhekk ghandek sitwazzjoni fejn ghandek ditta ta' awdituri, jew awditur li pprezenta l-audited accounts. Jigifieri dan ghamel statutory audit, ghamel odittja l-kumpanija biex ikun jista' johrog opinjoni u jipprezenta dak ir-rapport. Dak huwa bazi ghalina u nuzawh fl-investigazzjoni. Il ghaliex hemmhekk ghandek financial information.. u informazzjoni ohra. Pero`ma jfissirx li ahna jekk insibu xi haga immorru nodittjaw l-awdituri! Jigifieri jekk inti tinduna li, isma', hawnhekk l-awditur kien hemm xi collusion jew li ipprova l-persuna jghinha biex tevadi t-taxxa, hemmhekk ghandna obbligu nirrapportaw l-Accountancy Board, pero` ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri Nexia BT gew irraportati lill-Accoutnancy Board?

Ix-Xhud :
Sorry ma nistax nitkellem fuq kazijiet personali.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ok.

Imhallef J Said Pullicino :
Id-domanda zomma ghal darb' ohra.

Chairman Imhallef M Mallia :
Id-domanda specifici inhalluhom ghal darb' ohra wara li jkollna – jekk ikollna l-ezenzjoni mill-Prim Ministru

Dr Therese Comodini Cachia :
Tal-Prim Ministru; ok.

Imhallef A Lofaro :
Jigifieri inti ser titolbu ghall-ezenzjoni lill-Prim Ministru jekk joghgbok?

Dr Therese Comodini Cachia :
Iva hu.

Imhallef J Said Pullicino :
… ikollu d-direzzjoni.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ikollna direzzjoni ahjar ehe.

Ix-Xhud :
Jekk joghgbok forsi naghmel…; li jkolli bzonn…, ghax jien biex jaghtini l-ezenzjoni il-Prim Ministru kif dejjem sar ikolli bzonn l-ismijiet tal-persuni li ha nitkellem fuqhom.

Dr Therese Comodini Cachia :
Mhix problema; naghtuk lista.

Imhallef J Said Pullicino :
..l-ismijiet importanti. Halli forsi minn din li qed tghid inti, almenu din tista' tghidilna iva jew le biss. Jekk in-nies li huma involuti fil-Panama Papers, jigifieri dawn it-tlieta basically, Kieth Schembri, Konrad Mizzi u Egrant ukoll; dawna b xi mod jew iehor tista' tghidilna l-kaz taghhom hux maghluq mad-Dipartiment?

Ix-Xhud :
Ma nista' nghid xejn Sur Imhallef.

Imhallef A Lofaro :
Xejn.

Ix-Xhud :
Xejn. Jiddispjacini

Imhallef J Said Pullicino :
Kollox sew. Mela inhalluha ghal darb' ohra.

Dr Jason Azzopardi :
Xi haga generali jekk joghgbok fuq rizorsi. Fix-xhieda tieghek ghedt illi rightly so, ahna naqraw il-gazzetti, il-media, u sors ewelieni kien il-post inti niftakrek tghid issa - kont naqrah kuljum….

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
…il-blog tas-sinjura Caruana Galizia. Wahda minn l-affarijiet li dan il-Bord irid jara jekk l-istituzzjonijiet ta' pajjizna humiex attrezzati jew armati bizzejjed b' rizorsi biex jaghmlu l-hidma taghhom. Id-domanda li xtaqt insaqsik, il-fatt illi d-Dipartiment jistrieh jew kellu jistrieh tant fuq xoghol il-gurnalist, li allura qed jiehu fuq spalltu r-riskju, x' jirrifletti dan fuq ir-rizorti tad-Dipartiment fil-fehma tieghek?

Ix-Xhud :
L-ewwel li nixtieq nghid huwa li jekk niehdu dan il-kaz partikolari nahseb li kulhadd jaqbel li kienet impossibbli li nkunu nafu l-informazzjoni kieku ma llijkjatx. Jigifieri through a leak bilfors; jigifieri ahna nixtiequ li dawn il-pajjizi ikollhom treaty maghna halli tkun tista' tiktbilhom kif niktbu pajjizi ohra, u we exchange information. Imma sfortunatament dawn huma barra mill-band u allura we rely.., thats the reality, we have to rely on leaks.

Dr Jason Azzopardi :
Taqbel mieghi illi l-hidma tieghek tad-Dipartiment tieghek hija holqa importantissima fil-katina ta' hidma biex tigi missilta l-pjaga ta' money laundering, naqblu?

Ix-Xhud :
Krucjali.

Dr Jason Azzopardi :
Krucjali. Ikollok lill-Bord tghidlu jekk thossokx komdu, kunfidenti bir-rizorsi illi ghandek biex taghmel dik il-hidma krucjali, u jekk le fil-fehma tieghek x' tussigerixxi biex dik il-hidma tissahhah?

Ix-Xhud :
Ovvjament nahseb li gara f' dawn is-snin ma kienx il-kaz li d-Dipartiment ma illokalniex. Jien li nista' nghid is-Sur Camilleri l-Perm Sec nahseb li tana kull rizorsi li seta' joffri. Nahseb nahseb li l-problema kienet meta tigi biex issib applicants. Ghaliex il-pagi tal-gvern nafu x' inhuma; sfortunatament tispicca forsi japplikawlek 3, jaqghulek 2 u forsi tispicca…, jigifieri dik hija s-sitwazzjoni. Nahseb nahseb forsi forsi nistghu ngibu iktar eks foreign talent, jien naf?.. foreign professionals jigifieri, imma lokalment.., u nafu kemm is-suq tal-Financial Service jassobri, sfortunatament b' ugigh ta' qalb nghid, kemm tlift nies, wara li tghallmu jigu jghidulek – skuzani ser ikolli inhallik ghax sejjer nahdem ma' audit firm. Jigifieri.

Dr Jason Azzopardi :
It-tieni domanda, l-Accountancy Board semmejtu, mhux ser insaqsik fuq kaz specifiku. X' inhi r-relazzjoni ta' hidma komunikattiva bejn id-Dipartiment u l-Accountancy Board jekk joghgbok?

Ix-Xhud :
Li nista' nghid sa ftit snin ilu ma tantx kien hemm relazzjoni. Fil-ligi taghna hemm a specific provision fejn titlob li jekk ahna nkunu aware li kien hemm xi tip ta' collusion etc nirrapportaw lill-Accountancy Board.

Dr Jason Azzopardi :
I see. Issa allura mela jekk jirrizultalekx xi kolluzjoni.

Ix-Xhud :
Ehe.

Dr Jason Azzopardi :
Mela ara jekk hux qed nifhmek, halli mbaghad ghal darb' ohra nkunu nistghu nifhmu ahjar. Jekk jirrizulta jew minn l-investigazzjoni jew mill-qari tal-media illi operatur iffacilita` jew kien partecipi biex issehh tax evasion jew aghar minn hekk money laundering, u dan huwa licenjzat minn l-Accountancy Board. F' dak il-kaz id-Dipartiment ghandu obbligu li jaghmel xi haga?

Ix-Xhud :
Li nista' nghid huwa opinjoni personali, hemmhekk tlajna livell iehor. Jiena kultant naraha vera li ahna krucjali fir-role u fil-link ghal money laundering. Pero` jiena qed nara hemmhekk kwistjoni ta' Pulizija. Jigifieri inti qed… jew kwistjoni ta' FIAU, fejn qed issemmi kolluzjoni; jigifieri nahseb ma ghandniex nippretendu li d-Dipartiment tat-Taxxa jerfa' z-zarbun ta' jigifieri ..

Dr Jason Azzopardi :
No sir, le mhux qed nghidlek terfa' ta' haddiehor; pero` minghajr ma nsemmi kaz specifiku, irrizulta fatt fil-public domain illi Tizju li huwa licenzjat lilek qieghed jghaddik minn ghajn il-labra bhala Kummissarju; dan huwa licenzjat, ghandu kumpanija, licenzjat minn l-Accountancy Board u permezz tieghu l-flus minflok diehlin ghandek bhala Dipartiment sejrin barra.
Domanda : Ma ghandekx l-obbligu li l-Accountancy Board tghidlu – isma', qed jirrizultali li Tizju qed jipprova jghaddini minn ghajn il-labra, jista' ikun illi hemm affarijiet mhux sbih ghaddejjin, nitolbok tinvestiga forsi naraw jekk hux il-kaz li titnehhielu l-licinzja lil dan l-operatur. Dak huwa parti mill-mansjoni tieghek?

Ix-Xhud :
On a case by case iva. Ha nispejga daqsxejn ghal xiex. Ghaliex irridu nzommu f' mohhna li kif rajna minn Lux Leaks, minn Swiss Leaks, minn Panama Leaks, li xi zmien fil-pajjiz qisha kienet xi haga normali fejn il-financial and industry jifthu kumpaniji lill-Maltin barra minn Malta. Tajjeb? Jigifieri dawn qed narawhom, jigifieri rajna. Tista' tidhol fuq l-MBR. Jigifieri wara kull kumpanija probabbli ghandek xi financial advisor jew xi.. hawn Malta. Jigifieri l-problema tigi meta oggett tkun tant widespread, tant widespread, li kwazi kwazi, ha nghid sfortunatament, tigi accettata. Jigifieri x' ha taghmel inti? Ha tirrapporta l-industrija kollha!? Din ikolli nghid. Jigifieri meta l-affarijiet isiru tant prattici fejn ghandek dawn il-mijiet ta..; dana persuna ma

tmurx u tiftah! Dan imur jiehu advice u jifthulu l-kumpanija. Jigifieri u sfortunatament jew fortunatament, ma nafx x' naqbad nghid!, il-financial industry hija li hi fil-pajjiz.

Dr Jason Azzopardi :
Raiding ta.. jigifieri tfittxijiet, ta' ufficini ta' operaturi li jkunu hemm certu allegazzjonijiet ta' improper conduct, as far as tax goes, id-Dipartiment tieghek jesegwihom?

Ix-Xhud :
Sorry? Hu pacenzja.

Dr Jason Azzopardi :
Id-Dipartiment tieghek taf jekk jaghmilx jew ghamilx raids jigifieri tfittxijiet f' ufficini ta' kumpaniji?

Ix-Xhud :
Le. No no.

Dr Jason Azzopardi :
Ghandu s-setgha jaghmilha?

Ix-Xhud :
Ghandu s-setgha, imma prattikament ahna nitolbu id-dokumenti biex jaghtuhomna huma.

Dr Jason Azzopardi :
Imma d-domanda tieghi….

Ix-Xhud :
Iva l-ligi ittina.

Dr Jason Azzopardi :
Ittikom hux vera?

Ix-Xhud :
Iva iva.

Dr Jason Azzopardi :
Jigifieri d-domanda minghajr ma nsemmi kaz specifiku, jekk ghal grazzja ta' l-argument, ma nsemmi lil hadd, mill-gazzetti inti taqra illi jien (biex ma nsemmi lil hadd) li nvolut f' attivita` kriminali ta' hasil ta' flus u jien licenzjat jien sirt naf kelli tip-off u bdejt nixxredja dak kollu li ghandi biex ma

jaqbdunix. Il-mument li din harget fil-public domain, id-Dipartiment tieghek, (ikkoregini), ghandu iva s-setgha illi jibghat lin-nies tieghu u lili jfittixli dak li kont qed naghmel, hux vera? Ghandek dik is-setgha bhala Dipartiment. Allahares le!

Ix-Xhud :
Hemm is-setgha; pero`tinsiex, ahna ghandna dritt li ngibu affarijiet li huma direttament evidenza. Per ezempju l-ligi taghti li tista' tmur fuq il-post u ticcekja l-istock, ezempju;

Dr Jason Azzopardi :
Mhux hekk?

Ix-Xhud :
Pero mhux.. , jigifieri mhux ghax semplicement jekk xi hadd smajna li... jien naf?, smajna li hemm X Y Z audit firm u din bdiet tixreddja l-karti, taghmel li dbiet tixxreddja il- ....

Imhallef J Said Pullicino :
Irid ikollok suspett fondat hux hekk?

Ix-Xhud :
Sorry?

Dr Jason Azzopardi :
Irid ikollok xi haga fondata.

Imhallef J Said Pullicino :
Irid ikollok suspett fondat.

Ix-Xhud :
U zgur! Ta' tax evasion, ta' tax evasion

Dr Jason Azzopardi :
Yes; mhux kapricjuz u mhux kull ghajdut tal-grocer!

Ix-Xhud :
Hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
Imma jekk jiena ngib ritratt ta' xi hadd bil-basktijiet bil-black bags bi shredded bhal tal-marc tal-festa tal-Hadd filghodu u jiena kumpanija ta' awdituri nahseb tixhed ftit alarm bells hux vera?

Ix-Xhud :
Hekk hu hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
All right. It-tielet punt, jekk fhimtek hazin ikkoregini. Hadt qisu l-impressjoni meta kont qed twiegeb id-domandi tal-Bord ftit tal-hin ilu, nittama li fhimt hazing jien, fil-kaz ikkoregini. Meta jkun hemm taxpayer li jaghmel settlement anke jekk ikun hemm kaz ta' money laundering il-fatt illi jissetilja amministrattivament end of story. Ma ghandniex ghalfejn naraw l-aspett ta' money laundering. Qisu tehles malajr hekk. Jien fhimt hazin?

Ix-Xhud :
Ha niccara daqsxejn. Mela l-ewwel ejja nibdew b' zewg tipi ta' evazjoni; ghax din jista' ikollok evazjoni ghax l-underlying activity hija kriminali, tajjeb?

Dr Jason Azzopardi :
Yes.

Ix-Xhud :
U hawnhekk nahseb li importanti naghmlu distinzjoni. Ejja niehu wiehed per ezempju li qed jisraq, sewwa? U li dan nistghu nghidu li xoghlu huwa li jisraq. Ghal-ligi tat-taxxa ma tezentahx milli ma jiddikjarahx dak. Jigifieri jrid jiddikjarah. Jigifieri jekk ahna ftahna dan l-investigation u ovvjament nahseb li hemmhekk hemm xi haga serja hafna iktar milli tax evasion. Jigifieri nahseb illi hija hafna serja iktar minn tax evation. Jigifieri fil-kaz tieghi li kieku jkolli dak il-kaz nippretendi li hawn il-priorita` hija s-serq, mhux hekk? U mbaghad kwazi kwazi kif ser tiprova s-serq u l-income mbaghad wahdu jigi.. jigi fil-fatt kif jahdmu hafna anke barra minn Malta, tmur fuq l-underlying criminal activity. Jigifieri ghal nixtieq naghmel distinzjoni, ghax kull fejn il-verita`.., ejja niehdu teknikament; teknikament, jekk tax evasion hija predicate offence, kull fejn ghandek tax evasion kwazi tista' tghid li ghandek money laundering; 'l ghaliex jekk jiena ma hallastx ghaxart elef taxxa u jiena mort u xtrajthom proprjeta` jew jiena mort... jien naf?, ..ghandek il-money laundering. Jigifieri nzommu naqra f' mohhna li nahseb allahares kellu d-Dipartiment…, mhux qed nitkellem fuq il-bicca tal-kriminali, fejn ghandek a liggitimate underlying activity, ghandek.., jien naf?, ghandek grocer, ghandek business li qbaddtu ma jiddikjarax. Jiena nemmen.. ma nafx, ghandek taghmel thresholds jekk tmurx money laundering jew le. Jigifieri nahseb li..

Dr Jason Azzopardi :
Nirringrazzjak. Pero` biex anke l-Bord niddiriguh ahjar, dik id-decizjoni min jehodha u abbazi ta' xiex? Biex ikun hemm trasparenza u kollox above board; mhux hekk?

Ix-Xhud :
Sewwa; Hekk hu hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
Tista' tghidli jekk joghgbok?

Ix-Xhud :
Ehe, ara, kif qed nghidlek sa ftit zmien ilu kif qed nitkellmu d-Dipartiment kien jara affarijiet administratively. Jigifieri jekk sibna xi hadd ma ddikjarax hames miljuni u xi hadd ma ddikjarax miljun, ahna l-iskop taghna kien dejjem li trid thallas it-taxxa, il-multa u l-imaghxijiet. Nerga' nirrepeti li qed nghidu a legitimate business, sewwa? Ghax jekk ahna nindunaw ovvjament li kien hemm xi haga differenti korruzzjoni jew whatever dik hija storja ohra. Pero` f' dak il-kaz hekk kien. Issa minn kif qed nghidu, anke kif qed niehdu passi minhabba l-Moneyval, issa ghandna sistema differenti iva. Jigifieri ha naraw kemm step number 1) il-gravita` tal-kaz. Jigifieri kif qed nghidu anke is at thresholds, per ezempju, jien naf? Jekk qbadt lil xi hadd li ma ddikjarax elf ewro huwa mod, jekk qbadt lil xi hadd ma ddikjarax miljun lira huwa mod iehor. U ovvjament dak imbaghad jaghti x' ha jigri wara. Jigifieri jekk dan mexxejna kriminali, u ovvjament kif nafu llum, illum ghandna l-ghodda kollha, ghandna l-Asset Recovery Bureau nistghu naghmlu forfeiture ta' l-assets, nahseb li ghandhom jittiehdu l-passi kollha. Jigifieri anke l-money laundering aspect ta' dak il-tax evasion specjalment jekk ma jkunx zball ikun intenzjonat u ..

Dr Jason Azzopardi :
L-ahhar zewg domandi, for the record biss; fit-2013 inti inhtart Commissioner?

Ix-Xhud :
F' September ufficjalment inhtart Kummissarju

Dr Jason Azzopardi :
F' September tat-2013

Ix-Xhud :
F' September 2013 hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
U jekk inti f' pozizzjoni, jekk inti f' pozizzjoni f' Mejju tat-2017, ghax it-2017 hija sena partikolari, gejt mistoqsi minn Malta Independent, inti dak iz-zmien kont Revenue Commissioner ghax dana Mejju

Ix-Xhud :
Hekk hu hekk hu.

Dr Jason Azzopardi :
Fuq direttur in the Office of the Commissioner for Revenue illi kien hemm certu allegazzjonijiet fil-blog tas-sinjura Caruana Galizia dwaru u fil-konfront tieghu u ta' persuna ohra fuq somma partikolari kbira. Dik l-investigazzjoni kienet inghalqet?

Ix-Xhud :
Sa fejn naf jien, ghax dik l-investigazzjoni telghet at Permanent Secretary level

Dr Jason Azzopardi :
Telghet at... - skuzani?

Ix-Xhud :
Telghet at Permanent Secretary level; sa fejn naf jien. Jigifieri ..

Dr Jason Azzopardi :
U l-ezitu ma tafx x' inhu.

Ix-Xhud :
Le le. Sa fejn naf jien inghalqet; imma minhiex hundred percent.

Dr Jason Azzopardi :
U s-sinjur koncernat ghadu direttur?

Ix-Xhud :
Is-sinjur koncernat li niftakar dak iz-zmien kien direttur fuq tax auditing.

Dr Jason Azzopardi :
Hekk hu.

Ix-Xhud :
Ma kienx baqa' direttur ta' tax auditing. Ma nafx jekk hux relatat mal-kaz assolut. Jigifieri qed nghidlek… li naf li mbaghad ghalqet il-post u kien inhatar fuq Human Recourses. Jigifieri ma baqax assocjat.

Dr Jason Azzopardi :
Jigifieri l-Permanent Secretary ikun jista' jghidilna ..

Ix-Xhud :
Iva iva.

Dr Jason Azzopardi :
Nirringrazzjak Sur Gaerty.

Imhallef J Said Pullicino :
Ha nsaqsik domanda. Nahseb li naqblu li hemm differenza bejn tiftah kont barra minn Malta u taghmel kumpanija barra minn Malta. Jigifieri jekk inti taghmel kumpanija biex tmexxi l-finanzi tieghek barra minn Malta hija differenti milli jien ghandi mitt lira u xhidthom.. jien naf?, l-Argentina. S' hemmhekk nahseb li nistghu naqblu li hemm din id-differenza?

Ix-Xhud :
Hemm differenza kbira u jista' ikun hemm intenzjonijiet differenti jigifieri ..

Imhallef J Said Pullicino :
Hekk hu.

Ix-Xhud :
Jista' ikun kultant, issa qed nitkellem.., li jiena niftah kumpanija barra minn Malta ghax ikun jaqbilli imhabba biex nitrejdja hemmhekk. Jigifieri issa qed nitkellmu fuq affarijiet.., jien naf?, forsi ikollok xi incentivi partikolari ghax tkun ftaht kumpanija hemmhekk. Kif nafu kif jahdmu l-jurisdictions. Jigifieri trid tara l-intenzjoni Sur Imhallef

Imhallef J Said Pullicino :
Kull kaz huwa differenti ehe.

Ix-Xhud :
Ehe ezatt.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ha nsaqsik xi haga fuq kwistjoni kompletament differenti. Inti naf illi kont membru ta' l-Enemalta selection committee fir-rigward ta' l-Electrogas consortium.

Ix-Xhud :
2013.

Dr Therese Comodini Cachia :
F' dak ir-rwol inti kont qieghed hemmhekk bhala Kummissarju tat-taxxi – Kummissarju tar-Revneue jew fi rwol iehor?

Ix-Xhud :
Le jien jidhirli li kont fi rwol fuq il-Bord, ir-role tieghi kien nista’ nghidlek fuq il-financiers, konna rajna l-financiers ghax dik hija l-linja tieghi, u ovvjament rajna ghamilna analytical review fuq il-figuri biex naraw li jaghmlu sens; bazikament dik kienet.

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri meta tghidli r-review tieghek kien fuq il-financials jigifieri dan kien jinkludi l-kwistjoni ta’ jekk hux ser ikun hemm bzonn garanzija minn ghand il-gvern?

Ix-Xhud :
Le assolut. Dak iz-zmien qed nitkellmu 13, u meta nghidu financials kienu prattikament qisu figuri ta’ budgets, mhux assolutament..; ifhem qed nitkellmu 2013, assolutament ma niftakarx ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri r-rwol tieghek fuq dan il-Bord kien ghal zmien partikolari?

Ix-Xhud :
Forsi mort niftakar darba siegha, u forsi xi darb’ ohra ghal siegha ohra. Dak kull ma kienet.

Dr Therese Comodini Cachia :
U r-rwol tieghek, meta tghidli fuq financials in 2013 inti kont parti mill-Bord li ghaziltu l-consortium ta’ l-Electrogas jew kont parti mill-Bord li qeghdin thejju jew tidraftjaw l-RFP?

Ix-Xhud :
Jien fuq l-RFP kont.

Dr Therese Comodini Cachia :
X’ inhuwa?

Ix-Xhud :
Jiena request fur il-proposal.

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri inti kont tippartecipa biex jigi ddraftjat l-RFP.

Ix-Xhud :
Le lanqas nippartecipa. Kelli role vera vera limitata. Jigifieri prattikament kull ma kienet - kienet fuq il-figuri, kemm iccekkjajna l-figuri. Dak li niftakar biss.

Dr Therese Comodini Cachia :
Meta tghidli ccekkjajna l-figuri, il-figuri ta' min li pprezentalkom il-consortium..?

Ix-Xhud :
Ma nafx assolut. Dak li niftakar, jigifieri qed nitkellmu fuq it-2013

Dr Therese Comodini Cachia :
Hadd ma jiftakar xejn fuq il-partecipazzjoni tieghu fuq l-Electrogas

Ix-Xhud :
Le le mhux ma niftakarx; naf qed nghidlek ezatt x' ghamilt; x' kien ir-role tieghi.

Dr Therese Comodini Cachia :
Mela, il-financials kienu financials…, ghax inti ghedtli waqt illi qed isir it-thejjija ta' l-RFP

Ix-Xhud :
Sewwa.

Dr Therese Comodini Cachia :
Dawk il-financials allura la ghat-thejjija ta' RFP kienu financials gejjin min-naha tal-gvern jew min-naha ta' kumpaniji privati?

Ix-Xhud :
Le, nahseb ta' kumpaniji. Jigifieri dak bhal meta jkollok inti jkollok ezempju qed jikkompetu hames kumpaniji u ovvjament tara l-financials taghhom semplicement jekk jaghmlux sens. Biex intik ezempju jekk tara persuna li ghandha progett per ezempju r-return on investment huwa indikatur importanti, li ser jinvesti miljun lira u mbaghad issib li ser jaghmel mitt Euro fis-sena biex nghid hekk! Qqed tindika red flag, li ma taghmilx sens. Dawk huma t-tip ta' ...

Dr Therese Comodini Cachia :
Biex inkun certa li qed nifhem, inti l-ewwel ghedtli li kont involut fit-2013, u kont involut meta kien qed jigi imhejji l-RFP.

Ix-Xhud :
Sa fejn naf jien li niftakar..

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri waqt li kien qed jigi mhejji l-RFP intom diga` kellkom financials ipprezentati lilkom minm ghand kumpaniji privati?

Ix-Xhud :
Jekk niftakar sew.., emminni dan qed nitkellmu 7 snin ilu! Jigifieri li niftakar hu li konna rajna figuri. Dik li niftakar.

Dr Therese Comodini Cachia :
Imma figuri prezentati minn kumpaniji privati.

Ix-Xhud :
Sa fejn niftakar jien iva.

Dr Therese Comodini Cachia :
U ma tiftakarx min kienu dawk il-kumpaniji?

Ix-Xhud :
Lanqas idea; lanqas idea. Lanqas idea.

Dr Therese Comodini Cachia :
U fl-ghazla tal-consortium inti ppartecipajt?

Ix-Xhud :
Le. Jien qed nerga' ngidlek, ir-role tieghi totlament limitat kien, u dan nista' nghidu car u tond, jigifieri prattikament nahseb ma domtx iktar minn siegha u siegha. Kemm rajt niftakar kellna figuri, iccekkjana li naraw li jaghmlu sens. Jigifieri qed nghidu fuq jekk humiex realistici, ghax dan l-underlying inti ma tkunx ghamilt audit. Jigifieri prattikament dak kull ma kien ir-role.

Dr Therese Comodini Cachia :
Jigifieri meta ghamilt u kontu qed taraw il-financials, il-kwistjoni ta' supply agreement kontu diga` tafu biha?

Ix-Xhud :
La naf biha u lanqas nifhem, biex inkun onest mieghek, fejn jidhlu dawn l-affarijiet.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ok. U l-garanzija tal-gvern kienet diga` qed tissemma?

Ix-Xhud :
Lanqas idea; laqnas idea. Ma kotnx involut assolut

Dr Therese Comodini Cachia :
M' ghandix akar domandi.

Imhallef J Said Pullicino :
Dan l-ezercizzju sar qabel ma gie ffirmajt il-kuntratt jew wara? Ghax il-garanzija wara hu?

Dr Therese Comodini Cachia :
Jidher illi l-garanzija mix-xhieda li rajna l-ahhar darba kienet qed tigi diskussa qabel ma' giet ippubbilikata l-RFP. Imma mbaghad kien hemm decizjoni li ma tigix inkluza. U jidher illi l-partecipazzjoni tas-Sur Gaerty kienet qabel ma giet ippubblikata l-RFP, jekk qed nifhem sew; pero` anke qabel ma giet ippubblikata l-RFP kellhom financials prezentati minn xi konsorsja u kumpaniji privati.
Xejn, nahseb li ghandna bzonn dik id-direzzjoni

Imhallef A Lofaro :
Ezatt, irid lista

Imhallef J Said Pullicino :
Lista, u jkun utili li l-Bord jaghti indikazzjoni li inti ghandek titlobha din l-awtorizzazzjoni lill-Prim Ministru?

Dr Therese Comodini Cachia :
Ahjar nahseb.

Ix-Xhud :
Nimmagina Sur Imhallef. Nahseb ahjar

Imhallef J Said Pullicino :
Nahseb ahjar hu; ikun hemm it-talba ghall-ismijiet u ahna mbaghad nitolbu ..

Imhallef A Lofaro :
Ok; mela tridu taghmlu t-talba, le? Nivverbalizzaw? Ahjar.

Dr Therese Comodini Cachia :
Ahjar iva.

Imhallef J Said Pullicino :
Aghmel il-lista; anke jekk mhux illum jigifieri, forsi l-Gimgha..

Dr Therese Comodini Cachia :
Jiena ghandi lista, fis-sens ta' ..

Imhallef J Said Pullicino :
Il-Gimgha hawn ser inkunu; Fil-kaz aghmilha l-Gimgha u nkunu nistghu ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Ehe, forsi nistghu nivverbalizzaw li x-xhud talab direzzjoni halli jkun jista' jottjeni l-permess u sa Friday nippezentalkom lista.

Imhallef A Lofaro :
Hu irid li ahna naghmlulu lista tal-pesuni li ahna rridu naghmlulu iktar domandi dwarhom, u anke ta' kumpaniji; biex imbaghad jirriseri lill-Prim Ministru biex naraw

Chairman Imhallef M Mallia :
..

Dr Therese Comodini Cachia :
U qed jghid li ghandu bzonn direzzjoni mill-Bord biex imur ghand il-Prim Ministru halli jitlob l-ezenzjoni

Chairman Imhallef M Mallia :
Inti ser titlobha mela l-ezenzjoni.

Dr Therese Comodini Cachia :
Iva.

Imhallef A Lofaro :
Pero` hi ser tindika l-lista tal-kumpaniji u tan-nies

Dr Therese Comodini Cachia :
Jien ser naghtikom il-lista tan-nies u tal-kumpaniji

Imhallef A Lofaro :
U ahna ha nivverbalizzaw li hu talab li jkun hemm din il-lista biex imbaghad jghaddiha lill-Prim Ministru ghall-awtorizzazzjoni.

Chairman Imhallef M Mallia :
Mela ibda inti, aghmel verbal .

Dr Therese Comodini Cachia :
Jekk ikun hemm verbal illi x-xhud talab lill-Bord sabiex jinghata direzzjoni halli hu jkun jista' jitlob l-ezenzjoni taht il-ligi tat-taxxa u jigi indikat lilu wkoll l-isimijiet tal-persuni u l-ismijiet tal-kumpaniji fil-konfront ta' liema ghandu jitlob l-ezenzjoni minn ghand il-Prim Ministru.

Imhallef J Said Pullicino :
Naghmluha fil-verbal

Dr Therese Comodini Cachia :
Iva, jiena nahseb li ghandha tkun fil-verbal hall imbaghad nagixxu fuqha

Imhallef A Lofaro :
Iva. Pero` inti trid tibda billi tghid li hu talabha din, ghax qieghda fil-ligi

Chairman Imhallef M Mallia :
Ix-xhud Marvin Gaerty Commissioner of Revenue, talab direzzjoni minn ghand il-Bord meta gie mistoqsi biex jaghti informazzjoni dwar nies u kumpaniji specifici illi seta' kien taht investigazzjoni mid-Dipartiment tieghu.
Peress illi l-Artikolu 4 subartikolu (2) tal-Kapitolu 372 tal-Ligijiet ta' Malta jippreskrivi illi ..

Ix-Xhud :
U nahseb tajjeb li ninkludu il-Vat ukoll; article 56

Imhallef A Lofaro :
Hemm xi artikolu iehor?

Dr Therese Comodini Cachia :
Hemm Article 56 tal-Vat ukoll. Il-Vat Act huwa Chapter 406 l-att dwar il-VAT..

Chairman Imhallef M Mallia :
…**jippreskrivi li tali informazzjoni hija konfidenzajli u tista' tinghata biss b' ezenzjoni moghtija mill-Prim Ministru jitlob lill-Bord illi jinghata lista tal-kumpaniji u nies involuti illi taghhom qieghda tintalab informazzjoni sabiex ikun jista' jitlob awtorizzazzjoni mill-Prim Ministru sabiex jaghti lill-Bord l-informazzjoni mitluba**

Imhallef A Lofaro :
U fil-kaz fil-maghluq tird ittiha? Jekk jekk jaghatik l-ezenzjoni ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Jekk ikun hemm l-ezenzjoni ..

Chairman Imhallef M Mallia :
Imbaghad naraw; dik mhux importanti ghal issa. Issa inti min-naha tieghek x' inhija din ..

Dr Therese Comodini Cachia :
Nista' nipprezenta lista; jigifieri sal-Gimgha nista' nipprezenta lista tal-kumpaniji u persuni relevanti; ghax irridu niffokaw, I mean minn tliet mitt persuna msemmija fil-Panama Papers ma ghandix izjed minn tuzzana li huma relevanti.

Chairman Imhallef M Mallia :
Dr Therese Comodini Cachia tirrizerva illi tipprovdi l-lista lil dan il-Bord mhux aktar tard mill-Gimgha 21 ta' Awwissu 2020; liema lista ghandha mbaghad tigi komunikata lis-Sur Gaerty sabiex igib l-ezenzjoni li hemm bzonn minn ghand il-Prim Ministru.

Depozizzjoni ta' Marvin Gaerty hija sospiza.

Din hija s-sustanza tax-xhieda ta' **Marvin Gaerty** kif giet dettata minnu stess fil-prezenza ta' l-istess xhud.

Niddikjara li traskrivejt bl-ahjar hila tieghi x-xhieda ta' l-istess xhud.

Saviour Scicluna
Traskrittur