

Esquemas de residencia y ciudadanía por inversión

Los esquemas de residencia y ciudadanía por inversión (RBI y CBI, por sus siglas en inglés) permiten a las personas obtener la ciudadanía o los derechos de residencia, a través de inversiones locales o mediante una tarifa plana.

Dichos esquemas pueden ser utilizados de manera indebida para ocultar activos en el exterior, evitando ser informados en el marco del Estándar Común de Reporte (CRS).

A partir del relevamiento efectuado por la OCDE, a la fecha, se han determinado quince jurisdicciones potencialmente riesgosas.

Jurisdicción
Antigua y Barbuda
Bahamas
Bahréin
Barbados
Chipre
Dominica
Emiratos Arabes
Granada
Islas Turcas y Caicos
Malta
Panamá
San Cristóbal y Nieves
Santa Lucía
Seychelles
Vanuatu

Fuente: OCDE

<https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/crs-implementation-and-assistance/residence-citizenship-by-investment/>