



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Ταχ. Δ/νση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κώδικας : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Ε. Πρεβεζάνου
Τηλέφωνο : 210 3224997
FAX : 210 3235135
e-mail : evpre@1988.syzefxis.gov.gr

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από: EVGENIA
PREVEZANOU

Ημερομηνία: 2017.05.03 14:10:20 EEST

03/05/2017 - 13:53

Αθήνα,

Αρ. Πρωτ.: ΑΤΚΕ 0004937 ΕΞ 2017/336

ΠΡΟΣ: Τη Βουλή των Ελλήνων
Διεύθυνση Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων

ΚΟΙΝ: Βουλευτή κ. Ε. Καρακώστα
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με την υπ' αριθμ. πρωτ. 1267/17.11.16 ερώτηση.

Σε απάντηση της υπ' αριθμ. πρωτ. 1267/17.11.16 ερώτησης, που κατέθεσε ο Βουλευτής κ. Ε. Καρακώστας, σας γνωρίζουμε ότι:

Βάσει της ΑΝ. ΥΠ. ΟΙΚ. 0003681 ΕΞ 2015 «Μεταφορά υποθέσεων από την Ε.Γ Σ.Δ.Ο.Ε. στην Γ.Γ.Δ.Ε.» μεταφέρθηκαν πλην των 2751 υποθέσεων επιλεγμένων σύμφωνα με τα κριτήρια που ορίζονται στην με αριθ. ΑΝ. ΥΠ.ΟΙΚ 0002935 ΕΞ 2015 απόφαση του ΑΝ. ΥΠ.ΟΙΚ και 1196 υποθέσεις που προτάθηκαν από τον Οικονομικό Εισαγγελέα, στις οποίες συμπεριλαμβάνονται και οι υποθέσεις της Λίστας Λαγκάρντ.

Το Σ.Δ.Ο.Ε., ενεργώντας στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του, ζήτησε από την Τράπεζα της Ελλάδος και την Ένωση Ελληνικών Τραπεζών την αποστολή από τις τράπεζες και τα πιστωτικά ιδρύματα ηλεκτρονικών αρχείων στα οποία θα περιλαμβάνονταν στοιχεία φυσικών προσώπων που διαθέτουν ή διέθεταν από 01.01.2000 έως και 15.06.2012, ατομικά ή κοινά, πάσης φύσεως τραπεζικούς λογαριασμούς (εκτός λογ/σμών όψεως), για τους οποίους συνέτρεχαν αθροιστικά ή διαζευκτικά οι κάτωθι προϋποθέσεις:

α) Κίνηση ενός τουλάχιστον λογαριασμού (εκτός λογ/σμου όψεως) του οποίου οι συνολικές πιστώσεις ή χρεώσεις σε ένα τουλάχιστον έτος υπερέβησαν τις τριακόσιες χιλιάδες ευρώ (300.000,00 €).

β) Αποστολή τουλάχιστον μία φορά κεφαλαίων στο εξωτερικό, μέσω πάσης φύσεως εντολών, εμβασμάτων, καναλιών ηλεκτρονικού χρήματος ή/και εταιριών παροχής διαμεσολάβησης, με αξία συναλλαγής μεγαλύτερης των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000,00 €).

J

Στη συνέχεια, το Σ.Δ.Ο.Ε., δυνάμει της υπ' αριθμ. πρωτ. 4200/04.12.2013 παραγγελίας του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος, απέστειλε στο Γραφείο Οικονομικού Εισαγγελέα με το υπ. αριθμ. πρωτ. ΕΜΠ 22057/09.12.2013 έγγραφό του τα ζητηθέντα στοιχεία, τα οποία αφορούσαν ηλεκτρονικά αρχεία με χρηματικά ποσά που διακινήθηκαν μέσω τραπεζικών λογαριασμών φυσικών προσώπων.

Σας αποστέλλουμε συνημμένα τα με αρ. πρωτ. ΔΔΑΔ Γ 1000882/4.1.2017 και ΔΕΛ Β 1000900 / 4.1.2017 έγγραφα της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων.

**Η ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΚΑΤΕΡΙΝΑ ΠΑΠΑΝΑΤΣΙΟΥ**

Συνημμένα σελ. 5

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Υπουργού
2. Γραφείο Υφυπουργού
3. Αυτοτελές Τμήμα Κοιν/κού Ελέγχου



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ
ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ & ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ
ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ
ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ Γ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Απο:
MAGDALINI FIORETOU
Ημερομηνία: 2017.01.05 10:18:42 EET

Αθήνα, 04/01/2017

Αριθ. Πρωτ.: ΔΔΑΔ Γ 1000882 ΕΞ 2017

Ταχ. Δ/ση : Καρ. Σεβίας 10
Ταχ. Κώδικας : 10184
Πληροφορίες : Μ. Κολία
Τηλέφωνο : 210-3375193
Fax : 210-3232815
E-Mail : m.kolia@mofadm.gr
Url : www.aaad.gr

ΠΡΟΣ : Ως Π.Δ.

Θέμα: «Απάντηση στα αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0012231 ΕΞ 2016/336/30.12.2016 και ΑΤΚΕ 0012232 ΕΞ 2016/297/30.12.2016 υπηρεσιακά σημειώματα»

Σχετ.: 1. Το αριθμ. πρωτ. ΔΔΑΔ Γ 1169638 ΕΞ 2016/24.11.2016 έγγραφο της Υπηρεσίας μας.
2. Το αριθμ. πρωτ. ΔΔΑΔ Γ 1167452 ΕΞ 2016/21.11.2016 έγγραφο της Υπηρεσίας μας

Σε απάντηση των αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0012231 ΕΞ 2016/336/30.12.2016 και ΑΤΚΕ 0012232 ΕΞ 2016/297/30.12.2016 υπηρεσιακών σας σημειωμάτων, με τα οποία διαβιβάστηκαν στην Υπηρεσία μας εκ νέου φωτοαντίγραφα των αριθμ. πρωτ. 1267/17.11.2016 και 1140/11.11.2016 ερωτήσεων των βουλευτών κ.κ. Ε. Καρακώστα και Ν. Νικολόπουλου, προς επικαιροποίηση των απαντήσεων της Υπηρεσίας μας, σας γνωρίζουμε ότι εξακολουθούν να ισχύουν τα διαλαμβανόμενα στα ανωτέρα σχετικά έγγραφα.

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ**

ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ

ΑΠΟΔΕΚΤΕΣ ΓΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑ:

1. Αυτοτελές Τμήμα Κοινοβουλευτικού Ελέγχου

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Διοικητή Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων.
2. Γραφείο Προϊσταμένου Γενικής Διεύθυνσης Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και Ανθρώπινου Δυναμικού.



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
MAGDALINI FIORETOU
Ημερομηνία: 2016.11.24 11:46:29 EET

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ
& ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ Γ' - ΣΤΑΔΙΟΔΡΟΜΙΑΣ & ΕΞΕΛΙΞΗΣ
ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ

Αθήνα, 24/11/2016

ΑΡΙΘ. ΠΡΩΤ.: ΑΝΑΧΕΠΠΟΠΟΣ/ΕΛ
2016

ΠΡΟΣ: Αυτοτελές Τμήμα
Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Υπουργείου Οικονομικών

Ταχ. Δ/ση : Καρ.Σερβίας 10
Ταχ. Κώδικας : 101 84 Αθήνα
Πληροφορίες : Μ. Κόλια
Τηλέφωνο : 210 3375193
Fax : 210 3232815
e-mail : m.kolia@mofadm.gr

ΘΕΜΑ: «Απάντηση στο αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0010486 ΕΞ 2016/336/22.11.2016 υπηρεσιακό σημειώμά σας, που αφορά στην αριθμ. πρωτ. 1267/17.11.2016 ερώτηση του βουλευτή κ. Ευάγγελου Καρακώστα.

Σε απάντηση του αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0010486 ΕΞ 2016/336/22.11.2016 υπηρεσιακού σας σημειώματος, με το οποίο μας διαβιβάσατε την αριθμ. πρωτ. 1267/17.11.2016 ερώτηση του βουλευτή κ. Ευάγγελου Καρακώστα και κατά το μέρος που η τελευταία αφορά σε ζητήματα αρμοδιότητας της Υπηρεσίας μας, σας γνωρίζουμε τα κάτωθι:

Μετά την κένωση της θέσης του Προϊσταμένου της Διεύθυνσης του Κέντρου Ελέγχου Φορολογουμένων Μεγάλου Πλούτου (Κ.Ε.ΦΟ.ΜΕ.Π.), εκκίνησε άμεσα η διαδικασία πλήρωσής της βάσει των κείμενων διατάξεων και σε συνέχεια της αριθμ. πρωτ. ΑΔΑΔ Γ 1139088 ΕΞ 2016/23.09.2016 πρόσκλησης εκδήλωσης ενδιαφέροντος για την υποβολή υποψηφιοτήτων πλήρωσης θέσεων προϊσταμένων οργανικών μονάδων επιπέδου Διεύθυνσης των Υποδιευθύνσεων Ειδικών Αποκεντρωμένων Υπηρεσιών της Γενικής Διεύθυνσης Φορολογικής Διοίκησης, της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων.

Η ανωτέρω διαδικασία περατώθηκε με την έκδοση της αριθμ. πρωτ. ΑΔΑΔ Γ 1160143 ΕΞ 2016/07.11.2016 (ΦΕΚ 1135/Γ'08.11.2016, ΑΔΑ: Ω6ΣΚΠ1-ΨΗΣ) απόφασης επιλογής και τοποθέτησης της εφοριακού υπαλλήλου Βασιλικής Ηλιοπούλου του Ιωάννη ως Προϊσταμένης της Διεύθυνσης του Κ.Ε.ΦΟ.ΜΕ.Π. Ως εκ τούτου, έλαβαν χώρα το συντομότερο δυνατόν όλες οι απαιτούμενες ενέργειες για τη διασφάλιση της ακώλυτης λειτουργίας της συγκεκριμένης, νευραλγικής σημασίας για την επίτευξη των εισπρακτικών στόχων της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, υπηρεσιακής μονάδας σε επίπεδο ιεραρχικής της στελέχωσης.

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ**

ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Εσωτερική Διανομή:

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημοσίων Εσόδων.
2. Γραφείο Προϊσταμένου Γενικής Διεύθυνσης Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης και Ανθρώπινου Δυναμικού.



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

Δ/ΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ

ΤΜΗΜΑΤΑ Β', Α'

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από: ANGELOS
TZANETATOS
Ημερομηνία: 2017.01.05 10:45:45 EET

Αθήνα, 4 Ιανουαρίου 2017

ΑΡΙΘ. ΠΡΩΤ.:ΔΕΛ Β 1000900 ΕΞ
2017

ΠΡΟΣ: ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝ/ΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
Ίδιου Υπουργείου

Ταχ. Δ/ση : Κ.Σερβίας 8
Ταχ. Κώδικας : 101 84
Τηλέφωνο : 2103375203
Fax : 2103375354
e-mail : d.eleg2@mofadm.gr
url : www.aade.gr

ΘΕΜΑ: Απάντηση σε Ερώτηση (επικαιροποίηση).

ΣΧΕΤ.: Η αριθ. 1267/17.11.2016 Ερώτηση του Βουλευτή κ. Ευάγ.Καρακώστα.

Σε απάντηση του με αριθ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0012231 ΕΞ 2016/336/30.12.2016 Σημειώματός σας, με το οποίο μας αποστέilate φωτοαντίγραφο της ανωτέρω Ερώτησης προκειμένου να επικαιροποιήσουμε την αριθ. ΔΕΛ Β 1173535ΕΞ 2016/1.12.2016 απάντηση μας, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Βασική προτεραιότητα του Υπουργείου Οικονομικών είναι η διενέργεια φορολογικών ελέγχων προς όλες τις κατευθύνσεις, χωρίς διακρίσεις και εξαιρέσεις, για την αποτροπή και την καταστολή φαινομένων φοροδιαφυγής, οπουδήποτε αυτά κι αν εκδηλώνονται.

Προς το σκοπό αυτό, λαμβάνονται συνεχώς όλα τα απαραίτητα νομοθετικά και διοικητικά μέτρα για την ενίσχυση του φοροελεγκτικού μηχανισμού και την αντιμετώπιση της φοροδιαφυγής.

Με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του ν. 4410/2016 , όπως συμπληρώθηκε με την παραγρ. 1 του άρθρου 97 του ν.4446/2016 (Φ.Ε.Κ. 240 Α') θεσπίστηκε τριετής παράταση παραγραφής για τις υποθέσεις της Ε.Γ. Σ.Δ.Ο.Ε. που περιέχονται με οποιονδήποτε τρόπο, κατ' εφαρμογή των διατάξεων της περίπτωσης 1 α της υποπαραγράφου Δ7 της παρ. Δ' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) στην αρμοδιότητα της Γ.Γ.Δ.Ε.

Περαιτέρω με την παραγρ. 2 του άρθρου 97, του ν.4446/2016 (Φ.Ε.Κ. 240 Α'), οι προθεσμίες παραγραφής του δικαιώματος του Δημοσίου για έκδοση πράξεων διοικητικού, εκτιμώμενου ή διορθωτικού προσδιορισμού φόρου και κάθε άλλης πράξης επιβολής φόρων, τελών, προστίμων ή εισφορών, που λήγουν την 31.12.2016 παρατείνονται κατά ένα (1) έτος από τη λήξη τους για υποθέσεις για τις οποίες έχουν εκδοθεί, κατά τη δημοσίευση του παρόντος, ή θα εκδοθούν μέχρι την 31.12.2016 εισαγγελικές παραγγελίες, εντολές ελέγχου, έρευνας ή επεξεργασίας ή εντολές και αιτήματα διερεύνησης από δικαστική ή φορολογική ή ελεγκτική αρχή, καθώς και από την Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης.

Περαιτέρω, το 2016 εφαρμόστηκε για πρώτη φορά η διαδικασία της προτεραιοποίησης των υποθέσεων ελέγχου που παρουσιάζουν μεγάλη παραβατικότητα και εισπραξιμότητα συνεκτιμώντας και το πρόβλημα των περιορισμένων ελεγκτικών πόρων.

Ειδικότερα, υιοθετήθηκε αυτοματοποιημένο μοντέλο αντικειμενικής αξιολόγησης υποθέσεων, το οποίο βασίζεται στον εντοπισμό και την εκτίμηση κινδύνων που αφορούν στην απώλεια φορολογικών εσόδων από τη μη διενέργεια αποτελεσματικών φορολογικών ελέγχων.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ
Ι. ΚΑΤΣΙΠΗΣ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

-Γραφείο Αν. Γεν. Δ/ντή Φορολ. Διοίκησης
-Δ/νση Ελέγχων - Τμήματα Β' (2), Α'(1)