



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

Ταχ.Δ/ση : Λεωχάρους 2
Ταχ.Κώδικας : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Α. Χατζαλή
Τηλέφωνο : 210 3224878
FAX : 210 3235135
e-mail : axatz@1988.syzefxis.gov.gr

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από: DIMITRIOS
DIMITROPOULOS
Ημερομηνία: 2017.09.28 11:28:05 EEST

Αθήνα, 28/09/2017 - 10:52
Αρ. Πρωτ.: ΑΤΚΕ 0010425 ΕΞ 2017/1627

ΠΡΟΣ: Τη Βουλή των Ελλήνων
Διεύθυνση Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων

ΚΟΙΝ: Βουλευτή κ. Ν. Νικολόπουλο
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με την υπ' αριθμ. Πρωτ. 7418/19-7-2017 ερώτηση

Σε απάντηση της υπ' αριθμ. πρωτ.7418/19.7.17 ερώτησης , που κατέθεσε ο Βουλευτής, κ. Ν. Νικολόπουλος, διαβιβάζουμε συνημμένα το με αριθμ. πρωτ. ΔΕΛ Δ 1113636/27-7-2017 έγγραφο της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων.

**Η ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΚΑΤΕΡΙΝΑ ΠΑΠΑΝΑΤΣΙΟΥ**

Συν.2 σελ.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Υπουργού
2. Γραφείο Υφυπουργού
- 3.Αυτοτελές Τμήμα Κοινοβουλευτικού Ελέγχου

J



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
EVANGELOS TSITSIKLIS
Ημερομηνία: 2017.07.27 09:33:54 EEST



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΤΜΗΜΑ Δ΄

Ταχ. Δ/ση : Καρ. Σερβίας 10
Ταχ. Κώδικας : 10184 Αθήνα
Τηλέφωνο : 2013375046
Fax : 2103375354
E-Mail : d.eleg4@mofadm.gr

Αθήνα, 27 Ιουλίου 2017
Αριθ. Πρωτ.: ΔΕΛ Δ 1113636 ΕΞ
2017

ΠΡΟΣ: Αυτοτελές Τμήμα Κοινοβουλευτικού
Ελέγχου

ΘΕΜΑ: «Απάντηση σε Ερώτηση»

ΣΧΕΤ.: Η Αριθ. Πρωτ. 7418/19.7.2017 Ερώτηση του Βουλευτή κ. Ν. Νικολόπουλου

Σε απάντηση του με αριθ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0008219 ΕΞ 2017/1627/21.07.2017 Σημειώματός σας, με το οποίο μας στείλατε φωτοαντίγραφο της ανωτέρω Ερώτησης, και σε ότι αφορά τα θέματα αρμοδιότητας της υπηρεσίας μας που τίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Σύμφωνα με την περίπτωση ιβ' της παρ. 1 του άρθρου 5 του ν.3691/2008 (Α'166) οι ενεχυροδανειστές αποτελούν υπόχρεα πρόσωπα και οφείλουν να εφαρμόζουν τα μέτρα δέουσας επιμέλειας ως προς τους πελάτες τους και όλες τις λοιπές υποχρεώσεις που προκύπτουν από τις διατάξεις του εν λόγω νόμου.

Επιπλέον με την περίπτωση ε' της παρ. 2 του άρθρου 6 του ν.3691/2008 ορίζεται ως αρμόδια αρχή για την εποπτεία των ενεχυροδανειστών, σχετικά με τις υποχρεώσεις τους που προκύπτουν από τον συγκεκριμένο νόμο, η Γενική Διεύθυνση Φορολογικής Διοίκησης της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων. Προς το σκοπό αυτό, λαμβάνονται όλα τα απαραίτητα νομοθετικά και διοικητικά μέτρα για την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες.

Το ανώτερο νομοθετικό πλαίσιο ενδέχεται ωστόσο να τροποποιηθεί, καθώς επίκειται η ενσωμάτωση στο εθνικό δίκαιο της Οδηγίας (ΕΕ) 2015/849 σχετικά με την πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή για τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας.

Τέλος, σημειώνεται ότι το νομοθετικό καθεστώς λειτουργίας των ενεχυροδανειστηρίων προβλέπεται από τις διατάξεις του ν.3919/2011 (Α' 32), βάσει του οποίου εκδόθηκε η 5Α/2011 Αστυνομική Διάταξη: Υπ'αριθ.1010/10/5/2011 (Β'1948) Απόφαση Αρχηγού Ελληνικής Αστυνομίας με θέμα «Άσκηση του επαγγέλματος των αργυραμοιβών, παλαιοπωλών, ενεχυροδανειστών και ασχολουμένων με την αγοραπωλησία ή τήξη μεταχειρισμένων κοσμημάτων και κομψοτεχνημάτων από χρυσό και λοιπών τιμαλφών.».

**Ο Προϊστάμενος της Γεν. Δ/σης
Φορολογικής Διοίκησης**

Ευθύμιος Σαΐτης

Εσωτερική Διανομή

Δ/ση Ελέγχων – Τμήμα Δ'