



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΡΟΛΟΓΙΚΗΣ
ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΤΜΗΜΑ Δ'

Ταχ. Δ/ση : Καρ. Σερβίας 10
Ταχ.Κώδικας : 10184 Αθήνα
Τηλέφωνο : 2103375046
Fax : 2103375354
E-Mail : d.eleg4@aaade.gr

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΤΣΙΤΣΙΚΛΗΣ
Ημερομηνία: 2018.08.08 12:03:42 EEST

Αθήνα ,07 Αυγούστου 2018
Αριθ. Πρωτ.: ΔΕΛ Δ 1120943 ΕΞ
2018

ΠΡΟΣ : ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝ/ΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΘΕΜΑ: Απάντηση σε Ερώτηση.

ΣΧΕΤ.: Η αριθ. 401/27.07.2018 Ερώτηση του Βουλευτή κ. Ν. Νικολόπουλου.

Σε απάντηση του με αριθ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0003356 ΕΞ 2018/88/31.07.2018 Σημειώματός σας, με το οποίο μας αποστείλατε φωτοαντίγραφο της ανωτέρω Ερώτησης και σε ό,τι αφορά θέματα της αρμοδιότητάς μας που θίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Βασική προτεραιότητα της Α.Α.Δ.Ε. 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 και στις περιπτώσεις που από το φορολογικό έλεγχο προκύπτουν παραβάσεις, επιβάλλονται οι προβλεπόμενες κυρώσεις κατά τις κείμενες διατάξεις.

Τέλος, σημειώνεται ότι εάν οι ελεγκτικές υπηρεσίες έχουν ενδείξεις ή υπόνοιες απόπειρας ή διάπραξης των αδικημάτων της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες ή της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας ή των βασικών αδικημάτων, όπως αυτά ορίζονται στο άρθρο 4 του ν.4557/2018 (μεταξύ των οποίων και τα εγκλήματα φοροδιαφυγής), αποστέλλουν αναφορά απευθείας και χωρίς καθυστέρηση στην Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της

Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης.

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ
ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΣΑΪΤΗΣ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

- Γραφείο Γεν. Δ/ντή Φορολ. Διοίκησης
- Δ/ση Ελέγχων - Τμήμα Δ'



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΑΡΧΗ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ ΤΗΣ
ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ
ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ**

Ταχ.Δ/νση: Πειραιώς 207 & Αλκίφρωνος 92

ΤΚ: 11853, ΑΘΗΝΑ

Τηλέφωνο: 210-3401901

FAX: 210-3426892

Αθήνα, 3/08/2018

Αρ. Πρωτ.: 4650

**ΠΡΟΣ : ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

ΘΕΜΑ : Απάντηση ερώτησης

**Σχετ.: Το υπ' αριθμ. Πρωτ. ΑΤΚΕ 0003356 ΕΞ 2018/88/31-07-2018 έγγραφό σας και η
συνημμένη σε αυτό Ερώτηση Βουλευτή.**

Απαντώντας στο παραπάνω σχετικό σας γνωρίζουμε ότι η αναφερόμενη στον τίτλο Ανεξάρτητη Αρχή, εκτελεί σε κάθε περίπτωση τα καθήκοντα που της έχουν ανατεθεί, από της ισχύος του Ν. 4557/2018, η οποία διέπεται από την αρχή της εμπιστευτικότητας (απόρρητο), ως εκ τούτου δεν είναι δυνατή η παροχή στοιχείων, εκτός από τις εκθέσεις της "Αρχής" οι οποίες διαβιβάζονται στον αρμόδιο εισαγγελέα σε περίπτωση που διαπιστώνεται παράβαση της σχετικής νομοθεσίας.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ



ΑΝΝΑ Ι. ΖΑΪΡΗ

ΑΝΤΕΙΣΑΓΓΕΛΕΑΣ ΤΟΥ ΑΡΕΙΟΥ ΠΑΓΟΥ