



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΤΜΗΜΑΤΑ Β', Δ'

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
GRIGORIOS BINTOS
Ημερομηνία: 2019.09.05 09:50:22 EEST

Αθήνα, 04/09/2019

Αριθ. Πρωτ.: ΔΕΛ Δ 1120667 ΕΞ 2019

Ταχ. Δ/ση : Καρ. Σερβίας 10
Ταχ. Κώδικας : 10184 Αθήνα
Τηλέφωνο : 2103375046
Fax : 2103375354
E-Mail : d.eleg@aade.gr
Url : www.aade.gr

ΠΡΟΣ : ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝ/ΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΘΕΜΑ: Απάντηση σε Ερώτηση.

ΣΧΕΤ.: Η αριθ. 362/23-08-2019 Ερώτηση του Βουλευτή κ. Βελόπουλου Κυριάκου.

Σε απάντηση του με αριθ. πρωτ. 92689 ΕΞ 2019 27/08/2019 Σημειώματός σας, με το οποίο μας αποστέilate φωτοαντίγραφο της ανωτέρω Ερώτησης και σε ότι 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.

Οι Δημόσιες Οικονομικές Υπηρεσίες (Δ.Ο.Υ.) και τα Ελεγκτικά Κέντρα, όταν διαπιστώνουν παραβάσεις της φορολογικής νομοθεσίας ή λοιπές παραβάσεις αρμοδιότητάς τους που υπάγονται στα βασικά αδικήματα νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες, υποβάλλουν αναφορές στην Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 4 και 25 του Ν.4557/2018. Επίσης, για την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας του ελεγκτικού έργου, προβλέφθηκε η εισαγωγή του πίνακα 1 στο έντυπο Ε3, με στόχο τη συγκέντρωση πληροφοριών ως προς την εφαρμογή του ν.4557/2018, από εποπτευόμενα από την ΑΑΔΕ υπόχρεα πρόσωπα (ανάμεσα στα οποία βρίσκονται και οι μεσίτες).

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ
ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΣΑΙΤΗΣ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

-Γραφείο Γεν. Δ/ντή Φορολ. Διοίκησης

-Δ/ση Ελέγχων - Τμήματα Β', Δ'



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

Αθήνα, 30-08-2019

Αρ. Πρωτ.: 5415

Ταχ.Δ/νση: Πειραιώς 207 & Αλκίφρονος 92

ΤΚ: 11853, ΑΘΗΝΑ

Τηλέφωνο: 210-3401901

FAX: 210-3426892

**ΠΡΟΣ : ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ**

ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΘΕΜΑ : Απάντηση ερώτησης

**ΣΧΕΤ.: Το υπ' αριθμ. Πρωτ. 92689 ΕΞ 2019/27-08-2019 έγγραφό σας και η συνημμένη
σε αυτό Ερώτηση Βουλευτή.**

Απαντώντας στο παραπάνω σχετικό, σας γνωρίζουμε, ότι η αναφερόμενη στον τίτλο Ανεξάρτητη Αρχή, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της δραστηριοποιείται στο συγκεκριμένο θέμα και σε κάθε περίπτωση εκτελεί τα κατά Νόμον καθήκοντά της.

Σημειωτέον, ότι η λειτουργία της «Αρχής» διέπεται από εμπιστευτικότητα (απόρρητο), και δεν παρέχει στοιχεία, εκτός από τις περιπτώσεις που κρίνονται ποινικά αξιόλογες και για τις οποίες η «Αρχή» ενημερώνει τις κατά Νόμον αρμόδιες Αρχές.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ



ANNA I ΖΑΪΡΗ

ΑΝΤΕΙΣΑΓΓΕΛΕΑΣ ΤΟΥ ΑΡΕΙΟΥ ΠΑΓΟΥ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΩΝ (ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε.)
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ Α' ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

Ταχ. Δ/ση : Καραϊσκάκη 2
Ταχ. Κώδικας : 11146 Γαλάτσι
Πληροφορίες : Α. Κωσταβασίλη
Τηλέφωνο : 210-2925616
Fax : 210-2930665

Γαλάτσι, 03 Σεπτεμβρίου 2019
Αριθ. Πρωτ.: ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε. 148734 ΕΞ 2019 ΕΜΠ

ΠΡΟΣ : ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
e-mail: evpre@1988.syzefxis.gov.gr

Θέμα: Παροχή στοιχείων για κοινοβουλευτικό έλεγχο.

Σχετικό: Το υπ' αριθμ. Πρωτ. 92689ΕΞ 2019/ΥΠΟΙΚ/27-08-2019 Υπηρεσιακό Σημείωμά σας

Σε απάντηση στο ανωτέρω Υπηρεσιακό σημείωμά σας και στη συνημμένη σε αυτό αρ.362/23.08.2019 Ερώτηση του Βουλευτή κ. Κ.Βελόπουλου, αναφορικά με θέματα αρμοδιότητάς μας που τίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε, ότι οι εποπτευόμενες από την Υπηρεσία μας περιφερειακές δομές (Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.) διενεργούν φορολογικούς ελέγχους και έρευνες προς όλες τις κατευθύνσεις με βάση κριτήρια επιλογής και προτεραιοποίησης υποθέσεων, όπως αυτά καθορίζονται με Απόφαση του Διοικητή της Α.Α.Δ.Ε.(άρθρο 26 του ν. 4174/2013), για την αποτροπή και την καταστολή φαινομένων φοροδιαφυγής, οπουδήποτε αυτά κι αν εκδηλώνονται με σκοπό την εξυπηρέτηση των συμφερόντων του Δημοσίου.

Σημειώνεται ότι στις περιφερειακές μας δομές μέχρι στιγμής δεν υπάρχουν υποθέσεις που να σχετίζονται με τα όσα αναφέρονται στην ως άνω ερώτηση.

ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΔΙΟΙΚΗΤΗ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

ΚΟΚΚΟΤΑΣ ΠΕΡΙΚΛΗΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Π.ΜΑΡΤΖΑΚΛΗ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. ΤΜΗΜΑ Α'

2.ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ Α' ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ