



13 JAN 2012

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αθήνα, 09/01/2012 - 14:01
Αριθ. Πρωτ.: ΓΚΕ 1002653 ΕΞ 2012 837

Ταχ. Δ/ση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες: Π. Σακαρέλου
Τηλέφωνο : 210.33.75.066
210.32 34 735
FAX : 210.32.35.135

ΠΡΟΣ : Τη Βουλή των Ελλήνων
✓ Δ/ση Κοιν/κού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων.

ΚΟΙΝ

1. Βουλευτή κ. Κ. Μαρκόπουλο.
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με τις εταιρείες offshore που δραστηριοποιούνται στην περιοχή της Κύμης.

Σε απάντηση της με αριθμ. πρωτ. 2310/5.12.11 ερώτησης, που κατέθεσε ο Βουλευτής κ. Κ. Μαρκόπουλος σχετικά με το ανωτέρω θέμα, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Α. Βασική προτεραιότητα του Υπουργείου Οικονομικών είναι η διενέργεια φορολογικών ελέγχων προς όλες τις κατευθύνσεις, για την αποτροπή και την καταστολή φαινομένων φοροδιαφυγής, οπουδήποτε αυτά κι αν εκδηλώνονται, και προς το σκοπό αυτό λαμβάνονται όλα τα απαραίτητα νομοθετικά, διοικητικά και λοιπά μέτρα για την ενίσχυση του φοροελεγκτικού μηχανισμού και την αντιμετώπιση των παραπάνω φαινομένων. Στο πλαίσιο αυτό διενεργούνται τακτικοί και λοιποί έλεγχοι από τις κατά περίπτωση αρμόδιες ελεγκτικές υπηρεσίες, ανάλογα με τα πραγματικά δεδομένα της κάθε υπόθεσης, οι οποίοι καταλαμβάνουν και τις εξωχώριες (offshore) εταιρείες. Περαιτέρω, όσον αφορά αρμόδια σχετικά με offshore εταιρείες, σας γνωρίζουμε ότι η Υπηρεσία μας δεν διαθέτει σχετικά στοιχεία. Επίσης σας γνωρίζουμε ότι εντός του προαναφερόμενου πλαισίου, στην προσφάτως συσταθείσα Διεύθυνση Ελέγχων, μία εκ των έξι (6) Διευθύνσεων της νέας Γενικής Διεύθυνσης Φορολογικών Ελέγχων και Είσπραξης Δημοσίων Εσόδων, υπάγεται και η αρμοδιότητα των Ειδικών Επιχειρησιακών Δράσεων Ελέγχου κατοίκων Ελλάδος για εισοδήματα αλλοδαπής προέλευσης και κατοίκων εξωτερικού για εισοδήματα ημεδαπής.

Β. Κύρια αποστολή του ΣΔΟΕ είναι η χωρίς εξαιρέσεις και διακρίσεις διενέργεια φορολογικών ελέγχων, καθώς και ή αποκάλυψη και καταπολέμηση εστιών οικονομικού εγκλήματος με στόχο τη γενικότερη προστασία του δημοσίου συμφέροντος. Στο πλαίσιο της αποστολής το ΣΔΟΕ έχει κατά τη τελευταία διετία πραγματοποιήσει 369 ελέγχους σε offshore εταιρείες, από οποίους έχουν ολοκληρωθεί οι 115, ενώ βρίσκονται σε εξέλιξη οι 254. Το συνολικό ποσό που καταλογίστηκε, από μέχρι στιγμής ολοκληρωμένους ελέγχους, ανέρχεται σε 40.967.580. Όσον αφορά τις 24 εξωχώριες εταιρείες που δραστηριοποιούνται στην περιοχή της Κύμης, το ΣΔΟΕ Στερεάς Ελλάδας διενεργεί τη σχετική έρευνα, αναλύοντας και αξιοποιώντας όλα τα διαθέσιμα στοιχεία, προκειμένου να εντοπίσει τους πραγματικούς ιδιοκτήτες και να επιβάλει τις προβλεπόμενες, από τις ισχύουσες διατάξεις.

Γ. Με την παράγραφο 1 του άρθρου 15 του ν. 3091/2002 (330Α'), επιβλήθηκε ετήσιος ειδικός φόρος επί της αξίας των ακινήτων που ανήκουν σε νομικά πρόσωπα και νομικές οντότητες, με τις ειδικότερες προϋποθέσεις του νόμου. Σκοπός της θέσπισης του ειδικού φόρου επί των ακινήτων, ήδη από το έτος 2002, ήταν η δημιουργία αντικινήτρων και η πάταξη της φοροαποφυγής που παρατηρείται σε ακίνητα τα οποία ανήκουν σε εξωχώριες εταιρείες. Οι διατάξεις του νόμου αυτού τροποποιήθηκαν με το άρθρο 57 το ν. 3842/2010 (58Α') με σκοπό αφενός την ορθή και αποτελεσματική λειτουργία του νομικού πλαισίου που περιβάλλει τα ακίνητα των εξωχώριων εταιρειών και κυρίως του ελέγχου των εταιρειών αυτών, και αφετέρου την αποτροπή της αποφυγής ή μείωσης της φορολογίας μέσω της καταστρατήγησης του νομικού αυτού πλαισίου. Οι νέες διατάξεις αποτελούν εργαλείο για το φορολογικό έλεγχο, μέσω του οποίου θα μπορέσουν να αποκαλυφθούν αλλά και να εξαλειφθούν φαινόμενα καταστρατήγησης των φορολογικών διατάξεων με σκοπό την αποφυγή φορολογίας, καθώς μέχρι την ψήφιση του ν. 3842/2010 δεν υπήρχε νομικό πλαίσιο βάσει του οποίου να δύνανται οι ασκούντες το φορολογικό έλεγχο να εξετάσουν σε βάθος τέτοιες περιπτώσεις και να εισηγηθούν για την επιβολή των σχετικών κυρώσεων.

Δ. Η Δ.Ο.Υ. Κύμης είναι επαρκώς στελεχωμένη, καθώς υπηρετούν σε αυτήν δεκαεννέα (19) υπάλληλοι, ενώ αναμένεται να ενισχυθεί άμεσα με την πρόσληψη νέων υπαλλήλων, κατηγορίας ΠΕ, μέσω του τελευταίου γραπτού διαγωνισμού.

Ακριβές αντίγραφο.

Η Προϊσταμένη της γραμματείας.

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Ε.ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ



α/α
ΡΕΥ/ΝΟΣ Φ. ΡΑΜΦΟΣ
ΠΕ/Α'

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

- 1.Γραφείο κ. Υπουργού.
- 2.Γραφείο κ.Αν.Υπουργού.
- 3.Γραφείο κ. Ειδ. Γραμματέα ΣΔΟΕ
- 4.Γρ.κ.Γεν. Γεν.Γραμματέα Φορ.κ' Τελωνειακών Θεμάτων .
- 5.Γρ.Γεν. Δ/ντή Φορ/γίας ,Διοικ/κης Υποστήριξης ,Φορ. Ελέγχων
κ'Είσπρ.Δημος. Εσόδων.
- 6.Δ2,Δ13
- 7.Γραφείο Κοιν. Ελέγχου