

Αθήν 13/02/2012 - 10:03α, Δεκ. 2011
Αριθ.Πρωτ:ΓΚΕ 1025373 ΕΞ 2012 /857

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Ταχ. Δ/ση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Α. Χατζαλή
Τηλέφωνο : 210.33.75.066
210.32.24.878
FAX : 210.32.35.135

ΠΡΟΣ : Τη Βουλή των Ελλήνων
Δ/ση Κοιν/κού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων
✓
ΚΟΙΝ: Βουλευτή κ. Μ. Μπεκίρη
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με την αριθ. 2351/6-12-2011ερώτηση

Σε απάντηση της με αριθ. πρωτ. 2351/6-12-2011 ερώτησης του βουλευτού κ. Μ Μπεκίρη ,σας γνωρίζουμε ότι:

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 και αν εκδηλώνονται και προς το σκοπό αυτό λαμβάνονται όλα τα απαραίτητα διαρκώς εξελισσόμενα και προσαρμοζόμενα στις σύγχρονες απαιτήσεις νομοθετικά, διοικητικά και λοιπά μέτρα, για την ενίσχυση του φοροελεγκτικού μηχανισμού και την αντιμετώπιση των παραπάνω φαινομένων.

Η στρατηγική του Υπουργείου Οικονομικών αναφορικά με την αναβάθμιση του ελεγκτικού και φοροεισπρακτικού μηχανισμού περιλαμβάνει:

1. Την κατάρτιση του «Εθνικού Επιχειρησιακού Προγράμματος Καταπολέμησης της Φοροδιαφυγής» το οποίο, σύμφωνα με το άρθρο 1 του Ν. 3943/2011, εκπονείται κάθε τρία χρόνια και περιλαμβάνει άξονες, ετήσιες ή και εξαμηνιαίες δράσεις, μέτρα και στόχους με ποσοτικούς και ποιοτικούς μετρήσιμους δείκτες για την αντιμετώπιση και καταπολέμηση της φοροδιαφυγής και εισηγήσεις για θεσμικές αλλαγές και μέτρα για την αποτελεσματική και συντονισμένη λειτουργία των Φορολογικών, Δικαστικών και Διωκτικών Αρχών. Το Μάιο του 2011

παρουσιάστηκε το πρώτο Εθνικό Επιχειρησιακό Πρόγραμμα για την Καταπολέμηση της Φοροδιαφυγής και αυτό υλοποιείται από τις ελεγκτικές αρχές (Δ.Ο.Υ., Ελεγκτικά Κέντρα, Ειδικά Συνεργεία Ελέγχου, Σ.Δ.Ο.Ε., κλπ) με σταδιακή ενσωμάτωση των δράσεων που έχουν τεθεί. Ήδη, για το δ' τρίμηνο του έτους έχουν τεθεί οι στόχοι των δράσεων που προβλέπονται να πραγματοποιηθούν, ενώ συγκεντρώθηκε και ολοκληρώθηκε η επεξεργασία των αποτελεσμάτων των δράσεων του β' και γ' τριμήνου του έτους 2011.

2. Την πρόβλεψη στο άρθρο 82 παρ. 5 του ν.2238/1994 της έκδοσης του «Ετήσιου Πιστοποιητικού» από Νόμιμους Ελεγκτές ή Ελεγκτικά Γραφεία εγγεγραμμένα στο Δημόσιο Μητρώο του ν.3693/2008 (ΦΕΚ Α' 174). Οι διαδικασίες εφαρμογής του καθορίστηκαν με την ΠΟΛ 1159/2.2.07.2011 (ΦΕΚ Β' 1657/27.07.2011).

3. Την πιλοτική εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος των ελεγκτικών Υπηρεσιών «ELENXIS» με το οποίο υποστηρίζεται η αντικειμενική, αυτοματοποιημένη και αξιόπιστη ανάλυση κινδύνου φοροδιαφυγής (risk analysis), η στοχευμένη επιλογή υποθέσεων προς έλεγχο σε κεντρικό επίπεδο και παρέχεται πλήρης μηχανογραφική υποστήριξη όλων των ελεγκτικών διαδικασιών

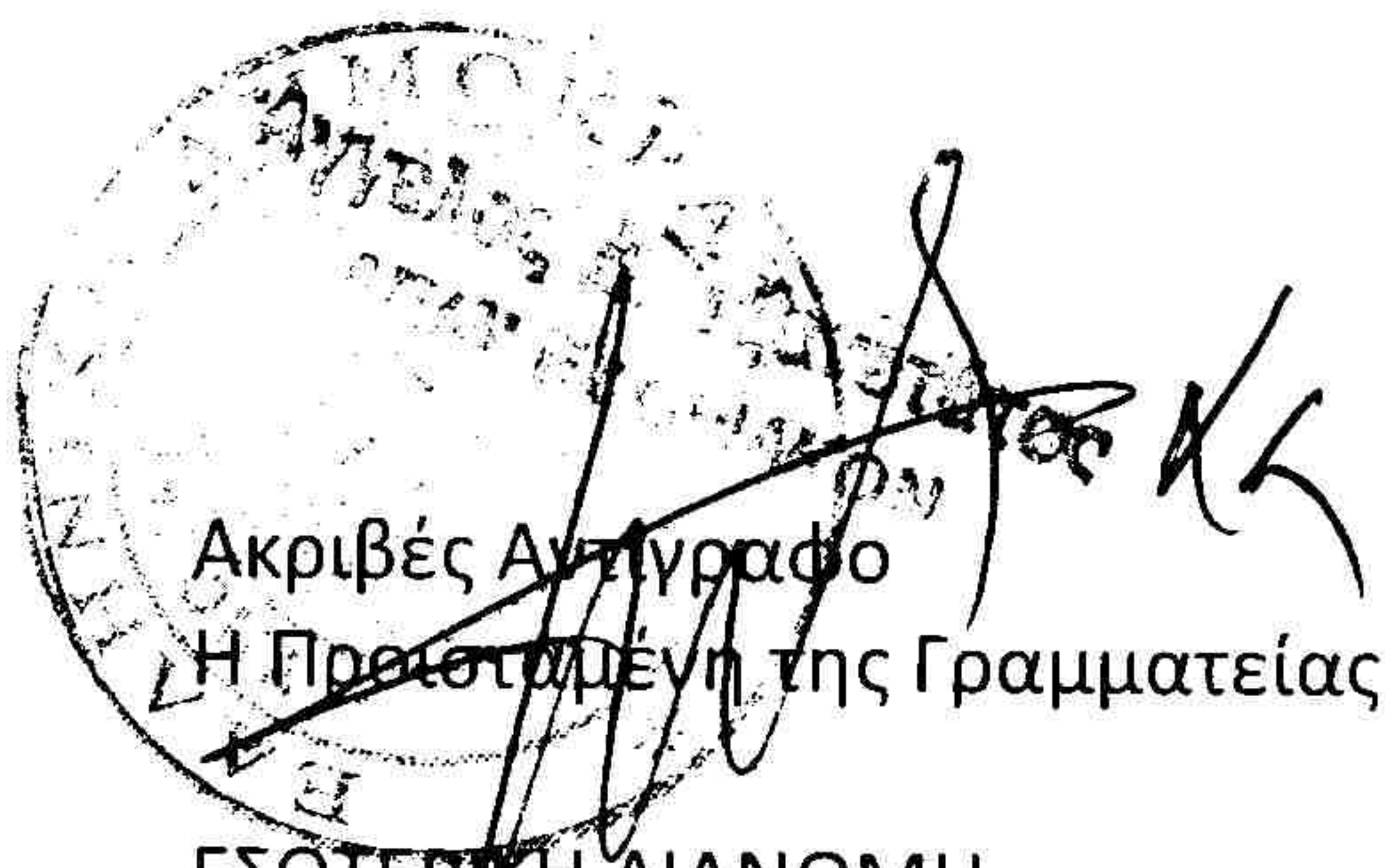
Β. Το Σ.Δ.Ο.Ε., στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του, διενεργεί προληπτικούς και προσωρινούς ελέγχους σε κάθε μορφή επιχειρηματικής δραστηριότητας, όπου και αν αυτή εκδηλώνεται, για τη διαπίστωση της ορθής εφαρμογής της φορολογικής και τελωνειακής νομοθεσίας, ως προς την τήρηση των φορολογικών βιβλίων, την έκδοση των φορολογικών στοιχείων και την ακριβή απόδοση των αναλογούντων φόρων, στοχεύοντας στην πάταξη της φοροδιαφυγής και του λαθρεμπορίου. Οι έλεγχοι του Σ.Δ.Ο.Ε. διενεργούνται προς κάθε κατεύθυνση, λαμβάνοντας υπόψη κριτήρια επιλογής, όπως ποιοτικά χαρακτηριστικά, οικονομικά, χωροταξικά και χρονικά δεδομένα. Γίνεται επίσης χρήση μεθόδων ανάλυσης κινδύνου, διασταύρωση και στατιστική επεξεργασία στοιχείων από όλες τις διαθέσιμες πηγές πληροφόρησης. Περαιτέρω η στρατηγική επιδίωξη του Σ.Δ.Ο.Ε. για μετατόπιση της ελεγκτικής του δράσης σε τομείς της οικονομικής δραστηριότητας με μεγάλη παραβατικότητα, ιδιαίτερου ενδιαφέροντος και σε μεγάλου μεγέθους επιχειρήσεις, έχει ήδη αποδώσει καρπούς.

Στα πλαίσια αυτά, το χρονικό διάστημα από 01-01-2010 έως 31-12-2010, διενεργήθηκαν 38.990 στοχευμένοι έλεγχοι στους οποίους διαπιστώθηκαν 1.423.462 παραβάσεις σε 18.310 παραβάτες, 39.458 έλεγχοι διακίνησης στους οποίους διαπιστώθηκαν 8.714 παραβάσεις σε 2.711 παραβάτες και 1.992 έλεγχοι επεξεργασίας στους οποίους διαπιστώθηκαν 259.018 παραβάσεις σε 1.423 παραβάτες. Το εκτιμώμενο ύψος προστίμων των εν λόγω παραβάσεων ανήλθε στο ποσό των 4.199.222.391 ευρώ. Επίσης το χρονικό διάστημα από 01-01-2011 έως 31-10-2011, έχουν διενεργηθεί 36.194 στοχευμένοι έλεγχοι στους οποίους έχουν διαπιστωθεί 2.996.935 παραβάσεις σε 20.376 παραβάτες, 25.680 έλεγχοι διακίνησης στους οποίους έχουν διαπιστωθεί 593.378 παραβάσεις σε 4.119 παραβάτες και 1.477 έλεγχοι επεξεργασίας στους οποίους έχουν διαπιστωθεί

151.383 παραβάσεις σε 1.006 παραβάτες. Το εκτιμώμενο ύψος προστίμων των εν λόγω παραβάσεων ανέρχεται σε 3.742.406.628,35 ευρώ.

Περαιτέρω σημειώνεται ότι το Σ.Δ.Ο.Ε. θα εντείνει τους ελέγχους του έχοντας προς τούτο ένα επιπλέον σημαντικό εργαλείο, το νέο πληροφοριακό σύστημα "ELENXIS", το οποίο έχει ήδη τεθεί σε παραγωγική λειτουργία στην Περιφερειακή Δ/ση Αττικής και αναμένεται και η σταδιακή ένταξη του και στις λοιπές Περιφερειακές Δ/σεις κατά το πρώτο εξάμηνο του 2012. Η εφαρμογή του "ELENXIS" σηματοδοτεί αλλαγή εποχής για το Σ.Δ.Ο.Ε., καθώς πλέον δημιουργείται κλίμα εμπιστοσύνης και συμμόρφωσης στον πολίτη, μέσω της καθιέρωσης διαφανούς συστήματος ηλεκτρονικών φορολογικών ελέγχων, που αναβαθμίζουν και υποστηρίζουν όλες τις ελεγκτικές διαδικασίες, παρέχοντας ταυτόχρονα τη δυνατότητα αποτίμησης και αξιολόγησης της απόδοσης όλων των ιεραρχικών βαθμίδων της Υπηρεσίας.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ
ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
Π. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ



ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

- 1.Γραφείο κ. Υπουργού
- 2.Γραφείο κ. Αναπλ.Υπουργού
3. Γραφείο κ. Γεν. Γραμματέα Φορολογικών
και Τελωνειακών Θεμάτων
- 4.Γραφείο κ. Γεν. Δ/ντή Φορολ.Ελέγχων και Είσπρ. Δημοσίων Εσόδων
5. ΚΥ ΣΔΟΕ –Δνση Ελέγχων- Δνση Επιχ/κού Σχεδιασμού
- 6.Γραφείο Κοιν/κού Ελέγχου