



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αθήν24/01/2013 - 14:03α,
Αριθ.Πρωτ:ΓΚΕ 1013724 ΕΞ 2013 /2162

Ταχ. Δ/ση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Ε. Πρεβεζάνου
Τηλέφωνο : 210.33.75.066
210.32.24.997
FAX : 210.32.35.135

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

ΚΟΙΝ: Βουλευτές κ.κ. Θ. Δρίτσα
Ζ. Κωνσταντοπούλου,
Π. Λαφαζάνη, Σ. Κοντονή
και Π. Κουρουμπλή
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Απάντηση στην αριθ. πρωτ. 5434/505/24.12.2012 ερώτηση και αίτηση κατάθεσης εγγράφων

Σε απάντηση της με αριθ. πρωτ. **5434/505/24.12.2012** ερώτησης και αίτησης κατάθεσης εγγράφων, που κατέθεσαν οι βουλευτές Ζ. Κωνσταντοπούλου, Θ. Δρίτσας, Σ. Κοντονής, Π. Λαφαζάνης και Π. Κουρουμπλής, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Με δημόσια δήλωσή του, ήδη από τις 30 Σεπτεμβρίου 2012, στους Financial Times, ο Υπουργός Οικονομικών ανέφερε ότι εφόσον το ΣΔΟΕ δεν εντοπίσει το CD, θα ζητηθεί εκ νέου αντίγραφο.

Στις 8 Οκτωβρίου 2012, στο πλαίσιο διενεργούμενης προκαταρκτικής εξέτασης, δόθηκε παραγγελία του εισαγγελέα οικονομικού εγκλήματος κ.Γ.Πεπόνη προς τον Υπουργό Οικονομικών, για αναζήτηση και διαβίβαση του παραδοθέντος από το Γαλλικό Υπουργείο Οικονομικών, κοινώς γνωστής ως «λίστας Λαγκάρντ» και σε περίπτωση αρνητικού πορίσματος, η εκ νέου αναζήτησή του.

Στις 12 Οκτωβρίου 2012, σε συνέχεια της εισαγγελικής παραγγελίας, ο Υπουργός Οικονομικών απέστειλε απάντηση προς τον κ.Πεπόνη, όπου αναφέρεται ότι δεν προκύπτει σχετική καταχώριση στο γενικό και εμπιστευτικό πρωτόκολλο του γραφείου Υπουργού και στα αρχεία της Διεύθυνσης Διεθνών Οικονομικών Σχέσεων (Δ.Δ.Ο.Σ.) και του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (ΣΔΟΕ), κατόπιν σχετικών απαντητικών τους σημειωμάτων και ταυτόχρονα εκφράζεται η πρόθεση του Υπουργείου Οικονομικών για εκ νέου αναζήτηση της εν λόγω λίστας από το

Υπουργείο Οικονομικών της Γαλλίας. (ΑΠ 62-ΕΜΠ/12.10.2012, ΑΠ ΔΟΣ Γ 18525 ΕΞ 2012 ΕΜΠ/12-10-2012 και ΣΔΟΕ ΑΠ ΕΜΠ 47/11-10-2012).

Στις 12 Οκτωβρίου 2012, ο Υπουργός Οικονομικών απηύθυνε επιστολή, με την οποία ζήτησε την ανάκτηση της κοινώς γνωστής ως «λίστας Λαγκάρντ» από τον Υπουργό Οικονομικών της Γαλλίας, κ. P. Moscovici, στις 12.10.2012 (ΑΠ 64-ΕΜΠ), επί της οποίας ο Γάλλος Υπουργός Οικονομικών απάντησε καταφατικά, με σχετική τηλεφωνική επικοινωνία, στις 9.11.2012 και με επίσημη επιστολή του, στις 15.11.2012 (ΑΠ 289-ΕΜΠ).

Στις 15 Νοεμβρίου 2012, ο Υπουργός Οικονομικών ζήτησε από τη Διεύθυνση Διεθνών Οικονομικών Σχέσεων (Δ.Δ.Ο.Σ.), δηλαδή την καθ' ύλην αρμόδια για τη διεθνή διοικητική συνεργασία στον τομέα της άμεσης φορολογίας Υπηρεσίας του Υπουργείου Οικονομικών, να προβεί στις απαραίτητες ενέργειες «[...] προκειμένου να συνταχθεί άμεσα σχέδιο επιστολής του Υπουργού Οικονομικών προς τον Γάλλο ομόλογό του, [...] που να ορίζει ως σημείο επαφής για την ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ Ελληνικών και Γαλλικών Αρχών τη Δ.Δ.Ο.Σ.» (ΑΠ 70-ΕΜΠ/15.11.2012).

Στις 20 και 22 Νοεμβρίου 2012, η γαλλική αρμόδια αρχή επικοινωνήσε τηλεφωνικά με τη Δ.Δ.Ο.Σ., για να πληροφορηθεί σχετικά με το περιεχόμενο του ελληνικού αιτήματος (βλ. συνημμένο με ΑΠ ΔΟΣ 110315/22.11.2012).

Στις 22 Νοεμβρίου 2012, η Δ.Δ.Ο.Σ. διαβίβασε προς τον Υπουργό Οικονομικών ενημερωτικό σημείωμα και σχέδιο επιστολής του προς το Γάλλο ομόλογό του (ΑΠ ΔΟΣ 110315/22.11.2012), στην οποία ρητώς αποτυπώθηκε η νομική πλαισίωση της διοικητικής συνεργασίας που θα λάμβανε χώρα μεταξύ των δύο χωρών (σχετικό άρθρο της Σύμβασης Αποφυγής Διπλής Φορολογίας Εισοδήματος Ελλάδας – Γαλλίας της 21.8.1963, ν.δ. 4386/1964 – ΦΕΚ 192 Α').

Στις 5 Δεκεμβρίου 2012, διαβιβάστηκε η επιστολή του υπουργού Οικονομικών προς τον Γάλλο ομόλογό του (ΑΠ 83/05.12.2012).

Στις 13 Δεκεμβρίου 2012, η Δ.Δ.Ο.Σ. υπέβαλε συμπληρωματικό ενημερωτικό σημείωμα (ΑΠ ΔΟΣ 11172/13.12.2012) προς τον Υπουργό Οικονομικών, σχετικά με την ακολουθητέα διαδικασία, ώστε να ρυθμιστούν οριστικά κάθε είδους τεχνικά ζητήματα, σχετικά με την ανάκτηση της λίστας, στα οποία αναφέρθηκε και με δημόσια δήλωσή του ο υπουργός Οικονομικών.

Στις 17 Δεκεμβρίου 2012 και αφότου αποφασίστηκε σε επίπεδο Υπουργού, η μετάβαση τριμελούς αντιπροσωπείας στο Παρίσι για την παραλαβή του αναφερόμενου υλικού, ζητήθηκε από το ΣΔΟΕ και το Γραφείο του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος, ο ορισμός από πλευράς τους εκπροσώπων, οι οποίοι και θα μετέβαιναν με εκπρόσωπο της Δ.Δ.Ο.Σ. στο Παρίσι.

Την ίδια περίοδο, πραγματοποιήθηκε σειρά επαφών μεταξύ της Δ.Δ.Ο.Σ. και της αρμόδιας γαλλικής αρχής για τη ρύθμιση διαδικαστικών θεμάτων.

Στις 19 Δεκεμβρίου 2012, με το ΑΠ 100/19.12.2012 έγγραφο, εκδόθηκε η απόφαση του Υπουργού Οικονομικών συγκρότησης τριμελούς αντιπροσωπείας, αποτελούμενης από εκπροσώπους της Δ.Δ.Ο.Σ., του ΣΔΟΕ και του Γραφείου του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος, που θα μετέβαινε στη Γαλλία για την παραλαβή της επονομαζόμενης «λίστας Λαγκάρντ». Ταυτοχρόνως, με το ΑΠ

99/19.12.2012 έγγραφό του, ο Υπουργός Οικονομικών παρείχε ρητή εξουσιοδότηση, για την παραλαβή του ως άνω υλικού, στην εκπρόσωπο της καθ' ύλην αρμόδιας Δ.Δ.Ο.Σ., κα. Σμαράγδα ΠΙΤΕΝΗ (Αν. Προϊσταμένης Δ.Δ.Ο.Σ.).

Στις 20 Δεκεμβρίου 2012 και ώρα 16.30, παραδόθηκε από τον εκπρόσωπο της αρμόδιας γαλλικής αρχής κ. Edouard MARCUS (Υπο-διευθυντή Φορολογικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών της Γαλλίας) στην εκπρόσωπο της Δ.Δ.Ο.Σ. κα. Σμαράγδα ΠΙΤΕΝΗ (Αν. Προϊσταμένη Δ.Δ.Ο.Σ.), παρουσία των δύο άλλων μελών της τριμελούς αντιπροσωπείας (εκπροσώπου της Ειδικής Γραμματείας Σ.Δ.Ο.Ε. και εκπροσώπου του Γραφείου του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος), το εν λόγω υλικό υπό μορφή ενός (1) ψηφιακού, μη κρυπτογραφημένου, δίσκου (CD) εμπεριέχοντος 2.062 αρχεία, καθώς και αρχεία επεξηγηματικά του τρόπου ανάγνωσης των πληροφοριών. (ΑΠ ΔΟΣ 111599 ΕΜΠ/21.12.2012). Μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας παράδοσης – παραλαβής επί γαλλικού εδάφους, το Υπουργείο Οικονομικών της Γαλλίας διέθεσε κρατικό όχημα για τη μετάβαση της τριμελούς ελληνικής αντιπροσωπείας στο αεροδρόμιο.

Το διαβιβασθέν υλικό παραδόθηκε στις 21 Δεκεμβρίου και ώρα 01.00, εντός του χώρου των Υπηρεσιών του Σ.Δ.Ο.Ε., μετά την άφιξη της ελληνικής αντιπροσωπείας στην Ελλάδα, από την εκπρόσωπο της αρμόδιας Δ.Δ.Ο.Σ. κα. Σμαράγδα Πιτένη, στον Ειδικό Γραμματέα Σ.Δ.Ο.Ε. κ. Στυλιανό Στασινόπουλο, ως εκπροσώπου της αρμόδιας ελεγκτικής αρχής, παρουσία του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος κ. Γ.Πεπόνη. (ΑΠ ΔΟΣ 111603 ΕΜΠ/21.12.2012).

Στη συνέχεια, παρουσία του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος κ. Γ. Πεπόνη, παραδόθηκε στην Περιφερειακή Διεύθυνση Σ.Δ.Ο.Ε Αττικής, ώστε να αξιοποιηθεί και να διενεργηθεί πλήρης φορολογικός έλεγχος και διασταυρώσεις δηλωθέντων εισοδημάτων και περιουσιακής κατάστασης όλων των φορολογουμένων, που περιλαμβάνονται σε αυτό. Επιπρόσθετα, θα διενεργηθεί έλεγχος για να διαπιστωθεί αν τα κεφάλαια αυτά έχουν περιέλθει από παράνομη δραστηριότητα ή οποιοδήποτε οικονομικό έγκλημα, έτσι ώστε, σε κάθε περίπτωση να διασφαλίζονται τα συμφέροντα του Ελληνικού Δημοσίου.

Όσον αφορά τις διαδικαστικές ενέργειες έκδοσης αποφάσεως μετακίνησης εκτός έδρας στο εσωτερικό και στο εξωτερικό, μετακινούμενων για εκτέλεση υπηρεσίας κατόπιν αρμοδίως σχετικής εντολής, εκδόθηκε Υπουργική απόφαση μετακίνησης τριών υπαλλήλων στη Γαλλία-Παρίσι, κατά το μήνα Δεκέμβριο 2012, στο πλαίσιο της Διοικητικής Συνεργασίας των Φορολογικών Αρχών Ελλάδας-Γαλλίας.

Η απόφαση αυτή αναρτήθηκε στο διαδίκτυο - «ΔΙΑΥΓΕΙΑ», σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από τις διατάξεις του Ν.3861/2010 (Φ.Ε.Κ. 112/Α/2010) με Α.Δ.Α.: ΒΕΦ3Η-49Α και Α.Δ.Α.: ΒΕΦ3Η-Κ7Λ (ορθή επανάληψη ως προς αναγραμματισμό ονόματος). Η μετακίνηση της αποστολής στη Γαλλία(Παρίσι) πραγματοποιήθηκε αυθημερόν σύμφωνα με την αριθμ. Δ1Α 1001556 ΕΞ2013/02.01.2013 ΑΥΟ και το σύνολο της προκληθείσας δαπάνης (εισιτήρια μετάβασης και επιστροφής και ημερήσια αποζημίωση) ανήλθε στο ποσό των 2.365,00 ευρώ. (Δ3Β 5000885/09.01.2013).

Κατατίθενται συνημμένα τα σχετικά με την παρούσα ερώτηση έγγραφα:

1. Επιστολή Υπουργού Οικονομικών προς τον εισαγγελέα οικονομικού εγκλήματος κ.Γ.Πεπόνη (ΑΠ 62-ΕΜΠ/ 12.10.2012) και τα σχετικώς συνημμένα απαντητικά σημειώματα από Δ.Δ.Ο.Σ. (ΑΠ ΔΟΣ Γ 18525 ΕΞ 2012 ΕΜΠ/12-10-2012) και ΣΔΟΕ (ΑΠ ΕΜΠ 47/11-10-2012).
2. Επιστολή Υπουργού Οικονομικών προς τον Υπουργό Οικονομικών της Γαλλίας (ΑΠ 64-ΕΜΠ/12.10.2012).
3. Επιστολή του Υπουργού Οικονομικών της Γαλλίας προς τον Υπουργό Οικονομικών (ΑΠ 289-ΕΜΠ/15.11.2012).
4. Επιστολή του Υπουργού Οικονομικών προς τη Δ.Δ.Ο.Σ. (ΑΠ 70-ΕΜΠ/15.11.2012).
5. Ενημερωτικό σημείωμα της Δ.Δ.Ο.Σ. προς τον Υπουργό Οικονομικών (ΑΠ ΔΟΣ 110315/22.11.2012)
6. Επιστολή του Υπουργού Οικονομικών προς τον Υπουργό Οικονομικών της Γαλλίας (ΑΠ 83/05.12.2012).
7. Ενημερωτικό σημείωμα της Δ.Δ.Ο.Σ. προς τον Υπουργό Οικονομικών (ΑΠ ΔΟΣ 111172 ΕΜΠ/13.12.2012).
8. Έγγραφο του Υπουργού Οικονομικών σχετικά με τη συγκρότηση τριμελούς αντιπροσωπείας (ΑΠ 100/19.12.2012).
9. Εξουσιοδότηση του Υπουργού Οικονομικών για την παραλαβή του υλικού στην εκπρόσωπο της καθ' ύλην αρμόδιας Δ.Δ.Ο.Σ., κα. Σμαράγδα Πιτένη (ΑΠ 99/19.12.2012).
10. Διαβιβαστικό και πρωτόκολλο παράδοσης-παραλαβής μεταξύ του εκπροσώπου της αρμόδιας γαλλικής αρχής και του εκπροσώπου της Διεύθυνσης Διεθνών Οικονομικών Σχέσεων και πρωτόκολλο παράδοσης-παραλαβής μεταξύ του εκπροσώπου της Διεύθυνσης Διεθνών Οικονομικών Σχέσεων και του εκπροσώπου του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (ΑΠ ΔΟΣ 111662 ΕΜΠ/21.12.2012, ΑΠ ΔΟΣ 111599 ΕΜΠ/21.12.2012 και ΑΠ ΔΟΣ 111603 ΕΜΠ/21.12.2012).
11. Υπουργική απόφαση έγκρισης μετακίνησης στο εξωτερικό (ΑΠ Δ1Α 1001556 ΕΞ 2013/ 02.01.2013).
12. Έγγραφο της Γενικής Διεύθυνσης Διοικητικής Υποστήριξης του Υπουργείου Οικονομικών σχετικά με την μετακίνηση για εκτέλεση υπηρεσίας εκτός έδρας (Δ1Α 1003914/09.01.2013).
13. Έγγραφο της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Υπουργείου Οικονομικών σχετικά με το σύνολο της προκληθείσας δαπάνης (Δ3Β 5000885/09.01.2013).
14. Α) Παραστατικά προκληθείσας δαπάνης της κας Σμαράγδας Πιτένη:
 - αα) Απόδειξη είσπραξης προκαταβολής
 - ββ) Αποδεικτικό είσπραξης δαπάνης εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής γγ) Απόδειξη πώλησης αεροπορικού εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής
 - δδ) Κάρτες επιβίβασης μετάβασης και επιστροφής
 - εε) Υπουργική απόφαση έγκρισης μετακίνησης στο εξωτερικό με χειρόγραφη επισημείωση της συνολικής δαπάνης, ημερήσιας αποζημίωσης και αεροπορικού εισιτηρίου.

Β) Παραστατικά προκληθείσας δαπάνης του κ.Θεόδωρου Φλωράτου:

αα) Απόδειξη είσπραξης προκαταβολής.

ββ) Αποδεικτικό είσπραξης δαπάνης εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής. γγ)

Απόδειξη πώλησης αεροπορικού εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής.

δδ) Κάρτες επιβίβασης μετάβασης και επιστροφής.

εε) Υπουργική απόφαση έγκρισης μετακίνησης στο εξωτερικό με χειρόγραφη επισημείωση της συνολικής δαπάνης, ημερήσιας αποζημίωσης και αεροπορικού εισιτηρίου.

Γ) Παραστατικά προκληθείσας δαπάνης του κ.Εμμανουήλ Σκαρμέα:

αα) Απόδειξη είσπραξης προκαταβολής.

ββ) Αποδεικτικό είσπραξης δαπάνης εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής. γγ)

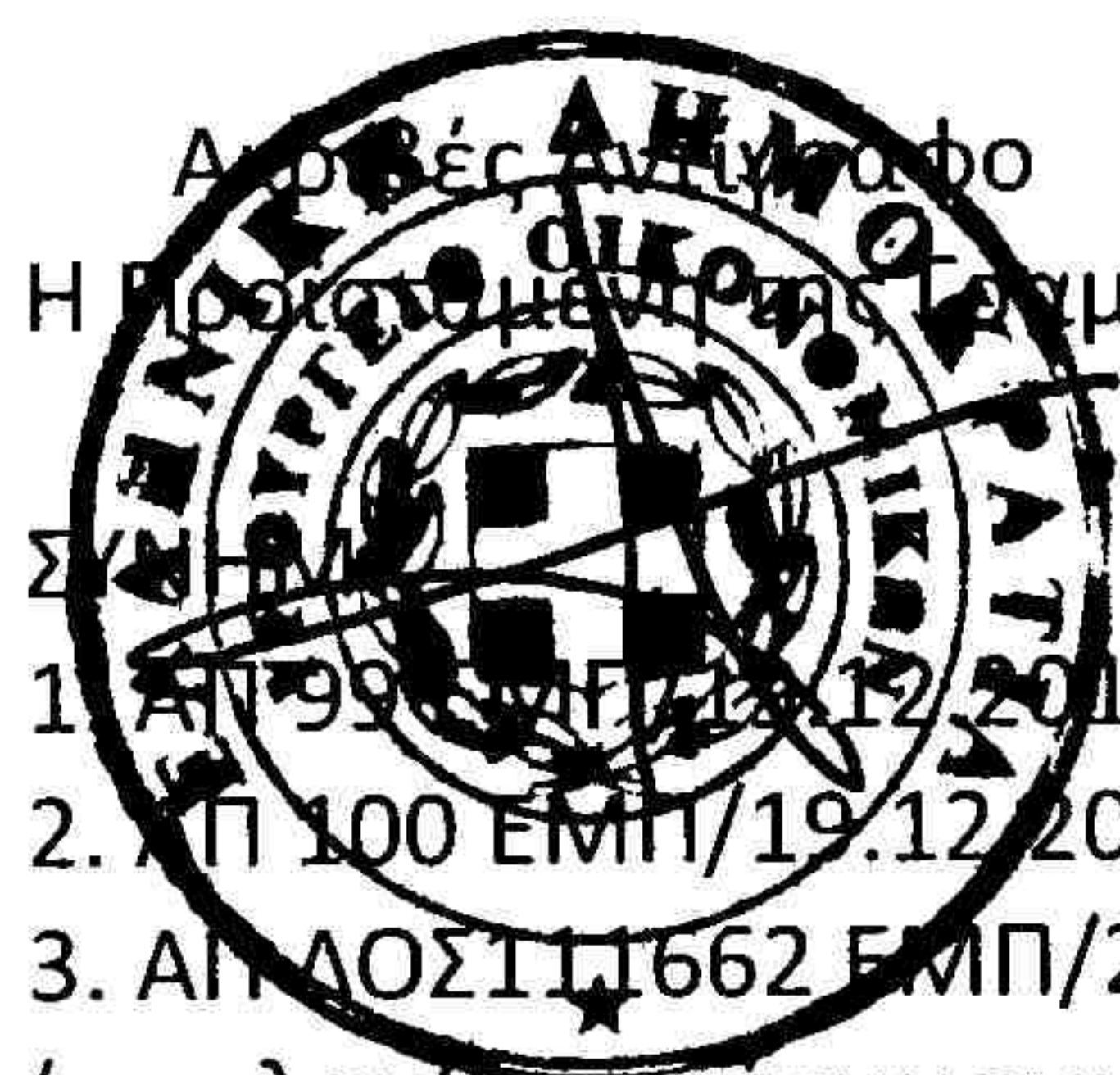
Απόδειξη πώλησης αεροπορικού εισιτηρίου μετάβασης και επιστροφής.

δδ) Κάρτες επιβίβασης μετάβασης και επιστροφής.

εε) Υπουργική απόφαση έγκρισης μετακίνησης στο εξωτερικό με χειρόγραφη επισημείωση της συνολικής δαπάνης, ημερήσιας αποζημίωσης και αεροπορικού εισιτηρίου.

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Ι. ΣΤΟΥΡΝΑΡΑΣ



Απόβες Αντιγραφο
Η Προστασία της Τραυματείας

α/α

ΚΩΝ/ΝΟΣ Φ. ΡΑΜΦΟΣ
ΠΕ/Δ'

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ

1. ΑΠ 99 ΕΜΠ/20.12.2012

2. ΑΠ 100 ΕΜΠ/19.12.2012

3. ΑΠ ΔΟΣ 111662 ΕΜΠ/21.12.2012

(περιλαμβανομένων των με ΑΠ ΔΟΣ 111599 ΕΜΠ/21.12.2012 και ΔΟΣ 111603

. ΕΜΠ/21.12.2012)

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

1. Γραφείο κ. Υπουργού

2. Γραφείο κ. Γεν. Γραμματέα Υπ. Οικονομικών

3. Γραφείο κ. Ειδ. Γραμματέα ΣΔΟΕ

4. Γραφείο κ.κ. Γεν. Δ/ντών Οικονομικών Σχέσεων,

Διοικ. Υποστήριξης & Οικονομικών Υπηρεσιών

5. Κεντρική Υπηρεσία ΣΔΟΕ

6. Δ/νσεις ΔΟΣ, 1^η και Οικονομικής Διαχείρισης

7. Γραφείο Κοιν/κού Ελέγχου