

10 Ιουν. 2013



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αθήνα, 10/06/2013 - 10:57
Αριθ. Πρωτ.: ΓΚΕ 1093709 ΕΞ 2013 /4018

Ταχ. Δ/νση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες :
Μ.Ε.Ευδωρίδου
Τηλέφωνο : 210.32.35.132
210.32 34 735
FAX : 210.32.35.135

ΠΡΟΣ : Τη Βουλή των Ελλήνων
Δ/νση Κοιν/κού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων
ΚΟΙΝ: -Γραφείο κ. Υπουργού
Υπουργείο Ανάπτυξης,
Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών,
Μεταφορών & Δικτύων
Νίκης 5-7/10180 ΑΘΗΝΑ
-Βουλευτή κ. Π.Δήμα
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: «Αρπαγή του ελληνικού χρυσού και αναγκαιότητα θέσπισης μέτρων για τη διάσωση του».

Σε απάντηση της με αριθμ.πρωτ.10466/13-5-2013 ερώτησης, που κατέθεσε ο Βουλευτής κ.Π.Δήμας, σχετικά με το ανωτέρω θέμα, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Κύριο έργο του Σ.Δ.Ο.Ε., μεταξύ άλλων, είναι η αποκάλυψη και η καταπολέμηση εστιών οικονομικού εγκλήματος και μεγάλης φοροδιαφυγής, καθώς και ο έλεγχος της διακίνησης αγαθών και υπηρεσιών. Ειδικότερα, ο προληπτικός έλεγχος εφαρμογής της φορολογικής νομοθεσίας, ο προσωρινός φορολογικός έλεγχος, ιδίως στους παρακρατούμενους και επιρριπτόμενους φόρους, με έμφαση στο Φ.Π.Α., η έρευνα, ο εντοπισμός και η καταστολή οικονομικών παραβάσεων ιδιαίτερης βαρύτητας και σημασίας, όπως η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες (ξέπλυμα χρήματος), οι παράνομες χρηματιστηριακές και χρηματοπιστωτικές συναλλαγές και γενικά οι οικονομικές απάτες σε βάρος των συμφερόντων του Ελληνικού Δημοσίου, καθώς και ο έλεγχος για τη νόμιμη διακίνηση αγαθών και υπηρεσιών.

Στο πλαίσιο αυτό, το Σ.Δ.Ο.Ε. διενεργεί, εκτός των άλλων, προληπτικούς και προσωρινούς ελέγχους σε κάθε μορφή επιχειρηματικής δραστηριότητας και όχι μόνο, όπου και όπως και αν αυτή εκδηλώνεται, για τη διαπίστωση της ορθής εφαρμογής της φορολογικής νομοθεσίας ως προς την τήρηση των φορολογικών βιβλίων, την έκδοση των φορολογικών στοιχείων και την ορθή απόδοση των αναλογούντων φόρων κ.λ.π., καθώς και ελέγχους διακίνησης αγαθών για τη διαπίστωση της ύπαρξης των νόμιμων παραστατικών κ.λ.π. με στόχο την πάταξη της φοροδιαφυγής.

Στο εν λόγω πλαίσιο, το Σ.Δ.Ο.Ε. κατά την περίοδο 1.1.2011 έως 30.3.2013 έχει διενεργήσει τριακόσιους πενήντα επτά (357) ελέγχους σε ανταλλακτήρια-ενεχυροδανειστήρια, από τους οποίους έχουν προκύψει δύο χιλιάδες εκατόν πενήντα επτά (2157) παραβάσεις, ενώ το ποσοστό παραβατικότητας είναι πάνω από 50%, γίνονται δε και άλλοι έλεγχοι οι οποίοι βρίσκονται σε εξέλιξη.

Επιπρόσθετα, βασική προτεραιότητα του Υπουργείου Οικονομικών είναι η διενέργεια φορολογικών ελέγχων (τακτικών, προσωρινών και προληπτικών) 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.

Ειδικότερα, με το άρθρο 1 του νόμου 3943/2011 «Καταπολέμηση της φοροδιαφυγής, στελέχωση των ελεγκτικών υπηρεσιών και άλλες διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Οικονομικών» συστάθηκε, ως συλλογικό κυβερνητικό όργανο, Επιτροπή για την αντιμετώπιση της φοροδιαφυγής. Η Επιτροπή εγκρίνει το Εθνικό Επιχειρησιακό Πρόγραμμα Καταπολέμησης της Φοροδιαφυγής και λαμβάνει τα αναγκαία μέτρα για την εφαρμογή του και παρακολουθεί, εποπτεύει, ελέγχει και συντονίζει την εφαρμογή του.

Με το ίδιο άρθρο συνιστάται στο Υπουργείο Οικονομικών και η Εκτελεστική Διυπουργική Επιτροπή του Εθνικού Επιχειρησιακού Προγράμματος Καταπολέμησης της Φοροδιαφυγής.

Με το άρθρο 2 του παραπάνω νόμου εισάγεται ο θεσμός του Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος, καθήκον του οποίου είναι η εποπτεία, η καθοδήγηση και ο συντονισμός των ενεργειών των γενικών και ειδικών προανακριτικών υπαλλήλων του Υπουργείου Οικονομικών κατά την διενέργεια ερευνών για την εξακρίβωση τέλεσης κάθε είδους φορολογικών και οικονομικών εγκλημάτων σε βάρος του Ελληνικού Δημοσίου ή τα οποία βλάπτουν σοβαρά την Εθνική Οικονομία.

Επίσης, με το άρθρο 4 του ανωτέρω νόμου 3943/2011 συστάθηκαν θέσεις Ελεγκτών Βεβαίωσης και Αναγκαστικής Είσπραξης των Εσόδων του Κράτους ο αριθμός των οποίων καθορίζεται με κοινή Υπουργική Απόφαση. Οι παραπάνω ελεγκτές υπογράφουν με την ανάληψη των καθηκόντων τους συμβόλαιο αποδοτικότητας για χρονικό διάστημα δώδεκα μηνών, στο οποίο περιλαμβάνονται οι υποχρεώσεις καθώς και οι ποσοτικοί και ποιοτικοί στόχοι που αναλαμβάνουν να επιτύχουν.

Επιπλέον, με το άρθρο 34 του Ν. 4141/2013 (ΦΕΚ 81 Α') και με στόχο τον καλύτερο συντονισμό και την αποδοτικότερη λειτουργία Υπηρεσιών του Υπουργείου Οικονομικών, για την αύξηση των δημοσίων εσόδων και την πάταξη της φοροδιαφυγής, συνιστάται ειδική αποκεντρωμένη υπηρεσία φορολογικού ελέγχου επιπέδου Διεύθυνσης, με τίτλο «Κέντρο Ελέγχου Φορολογουμένων Μεγάλου Πλούτου (Κ.Ε.ΦΟ. ΜΕ.Π.)», η οποία έχει αρμοδιότητες φορολογικού ελέγχου επί των φορολογουμένων μεγάλου πλούτου όλης της επικράτειας καθώς και αρμοδιότητες βεβαίωσης και αναγκαστικής είσπραξης των εσόδων που προέρχονται από τους ελέγχους της υπηρεσίας αυτής. Επίσης στο ίδιο άρθρο προβλέπεται η μετατροπή και ανασυγκρότηση της Δ.Ο.Υ. Μεγάλων Επιχειρήσεων σε ειδική αποκεντρωμένη υπηρεσία φορολογικού ελέγχου, η οποία και μετονομάζεται σε «Κέντρο Ελέγχου Μεγάλων Επιχειρήσεων (Κ.Ε. ΜΕ.ΕΠ.)», με αρμοδιότητες στον φορολογικό έλεγχο επί των μεγάλων επιχειρήσεων όλης της επικράτειας καθώς και στην βεβαίωση και στην αναγκαστική είσπραξη των εσόδων που προέρχονται από τους ελέγχους της υπηρεσίας αυτής.

Με τις ίδιες διατάξεις ανασυγκροτούνται και τα Διαπεριφερειακά Ελεγκτικά Κέντρα (Δ.Ε.Κ.) Αθηνών και Θεσσαλονίκης και περιέρχονται σε αυτά, εκτός από τον έλεγχο και οι αρμοδιότητες της αναγκαστικής είσπραξης των βεβαιωμένων από αυτά οφειλών. Σε ότι αφορά την ανωτέρω Ερώτηση σας γνωρίζουμε ότι από τις ελεγκτικές υπηρεσίες διενεργούνται τακτικοί και προσωρινοί έλεγχοι ανάλογα με τα δεδομένα κάθε υπόθεσης. Προληπτικοί έλεγχοι διενεργούνται κυρίως από το Σ.Δ.Ο.Ε. Στο πλαίσιο των ως άνω ελέγχων και στις επιχειρήσεις με αντικείμενο εργασιών το αναφερόμενο στην κατατεθείσα Ερώτηση αξιοποιείται κάθε στοιχείο ή πληροφορία βρίσκεται στη διάθεση των ελεγκτικών αρχών.

Τέλος, ο Αρχή του Αρθρ.2, Ν.3932/2011 ελέγχεται κοινοβουλευτικά σύμφωνα με το άρθρο 138Α (κεφ.Ζ) του Τρίτου Μέρους του Κανονισμού της Βουλής και τις προβλεπόμενες σ' αυτό διαδικασίες.

Ο ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Γ. ΜΑΥΡΑΓΑΝΗΣ

Ακριβές Αντίγραφο

Η Προϊσταμένη της Γραμματείας



α/α

ΚΩΝ/ΝΟΣ Φ. ΡΑΜΦΟΣ
ΠΕ/Α'

1.Γραφείο κ. Υπουργού

2.Γραφείο κ. Υφυπουργού

3.Γραφείο κ. Ειδικού Γραμματέα ΣΔΟΕ

4.Γραφείο κ. Γεν. Γραμματέα Δημοσίων Εσόδων

5.κ.Γεν. Διευθυντή Φορολογικών Ελέγχων & Είσπραξης Δημοσίων Εσόδων

6.Δ/νση Ελέγχων, Δ/νση Σχεδιασμού και Συντονισμού Ελέγχων και Φορέας Αρθρ. 7^Α Ν.3932/2011

7.Γραφείο Κοιν. Ελέγχου