

Νέο Όργανο Καταπολέμησης Φορολογικού Εγκλήματος

17

## Συντονισμένα πυρά κατά της φοροδιαφυγής





**Στο Συντονιστικό Όργανο Καταπολέμησης Φορολογικού Εγκλήματος θα προεδρεύει ο οικονομικός εισαγγελέας και μέλη του θα είναι στελέχη της ΑΑΔΕ, της Διεύθυνσης Ερευνών Οικονομικού Εγκλήματος, του ΣΔΟΕ, της Οικονομικής Αστυνομίας και της Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες.**

Θέσπιση νέου Συντονιστικού Οργάνου

## «Συντονισμένη επίθεση» κατά του φοροεγκλήματος

Του Γιώργου Κούρου  
gkourous@naftemporiki.gr

Οργανωμένη «επίθεση» κατά της φοροδιαφυγής εξαπολύουν τα υπουργεία Δικαιοσύνης και Οικονομικών, με στόχο τον περαιτέρω περιορισμό του φαινομένου και την αύξηση των δημοσίων εσόδων, για τη στήριξη του κρατικού προϋπολογισμού όσον αφορά την επίτευξη του πρωτογενούς πλεονάσματος 3,5% του ΑΕΠ που προβλέπεται για φέτος.

Ειδικότερα, στο υπουργείο Οικονομικών συστήνεται μικτό διυπηρεσιακό συντονιστικό όργανο με τίτλο «Συντονιστικό Όργανο Καταπολέμησης Φορολογικού Εγκλήματος».

Στο νέο Όργανο, όπως προβλέπεται σε κοινή απόφαση των υπουργών Δικαιοσύνης και Οικονομικών, αλλά και του διοικητή της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, θα προεδρεύει ο οικονομικός εισαγγελέας και μέλη του θα είναι υψηλόβαθμα στελέχη της ΑΑΔΕ, της Διεύθυνσης Ερευνών Οικονομικού Εγκλήματος, του ΣΔΟΕ, της Οικονομικής Αστυνομίας και της Αρχής για την Καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Αξίζει να σημειωθεί ότι σκοπός του Συντονιστικού Οργάνου, όπως αναφέρεται ρητά στην εν λόγω κοινή απόφαση (υπ' αριθμ. 2/4424/0004/18.1.2018), είναι ο συντονισμός των ερευνών για την αποτελεσματική καταπολέμηση μείζονος απαξίας φορολογικών εγκλημάτων που βλάπτουν σοβαρά τα συμφέροντα του Ελληνικού Δημοσίου και της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Το Συντονιστικό Όργανο Καταπολέμησης Φορολογικού Εγκλήματος θα απαρτίζεται από:

- α) τον εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος με τον αναπληρωτή του ή εισαγγελικό λειτουργό, που επικουρεί τον εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος και ορίζεται με πράξη του, ως πρόεδρος, με τον αναπληρωτή του,
- β) δύο εκπροσώπους της ΑΑΔΕ, που ορίζονται με πράξη του διοικητή, ως μέλη, με τους αναπληρωτές τους,
- γ) δύο εκπροσώπους της Διεύθυν-

σης Ερευνών Οικονομικού Εγκλήματος του υπουργείου Οικονομικών, που ορίζονται με πράξη του προϊσταμένου της Διεύθυνσης, ως μέλη, με τους αναπληρωτές τους, δ) δύο εκπροσώπους του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος, που ορίζονται με πράξη του Ειδικού Γραμματέα Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος, με τους αναπληρωτές τους,

ε) έναν εκπρόσωπο της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας, που ορίζεται με πράξη του διευθυντή της,

### > Διαδικασίες και λειτουργία

Το Συντονιστικό Όργανο θα συνεδριάζει έπειτα από πρόσκληση του προέδρου του, τακτικά τουλάχιστον μία φορά τον μήνα, έκτακτα δε σε κάθε περίπτωση που κρίνεται αναγκαία για τη συζήτηση θεμάτων επείγουσας φύσης. Επίσης, μία φορά ανά εξάμηνο, με πρόσκληση του προέδρου του συντονιστικού οργάνου, οι επικεφαλής των Σωμάτων, των Υπηρεσιών και των Αρχών που μετέχουν στο συντονιστικό όργανο λαμβάνουν μέρος σε συνεδρίαση του οργάνου με σκοπό την ενίσχυση του συντονισμού των ερευνών για την αποτελεσματική καταπολέμηση των φορολογικών εγκλημάτων μείζονος απαξίας. Ο πρόεδρος του συντονιστικού οργάνου δύναται, για τη διευκόλυνση του έργου του, να δέχεται εισηγήσεις προς εξέταση και να προσκαλεί στις συνεδριάσεις εκπροσώπους από άλλα ελεγκτικά σώματα ή αρχές, ενώ όλες οι εισηγήσεις του συντονιστικού οργάνου και τα πρακτικά των συνεδριάσεών του γνωστοποιούνται στον εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος. Το Συντονιστικό Όργανο υποστηρίζεται γραμματειακά και διοικητικά από τη Διεύθυνση Ερευνών Οικονομικού Εγκλήματος του υπουργείου Οικονομικών.

με τον αναπληρωτή του, και στη έναν εκπρόσωπο της Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης, που ορίζεται με πράξη του προέδρου της, με τον αναπληρωτή του.

Η θητεία των μελών θα είναι τριετής και δύναται να ανανεωθεί για άλλη μία τριετία. Τα μέλη του εν λόγω οργάνου έχουν αποδεδειγμένη εμπειρία σε θέματα φορολογικών ερευνών.

Όσον αφορά τις αρμοδιότητες του Συντονιστικού Οργάνου, αυτές θα είναι οι εξής:

- α) η αποφυγή επικαλύψεων του έργου της Υπηρεσίας με το ελεγκτικό έργο της ΑΑΔΕ και των διοικητικών σωμάτων,
- β) η υποβολή μη δεσμευτικών προτάσεων προς τον εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος για την προτεραιοποίηση των δράσεων της Υπηρεσίας,
- γ) η παρακολούθηση της πορείας των υποθέσεων που αφορούν μείζονος ποινικής απαξίας φορολογικά εγκλήματα και οποιαδήποτε άλλα συναφή οικονομικά εγκλήματα που βλάπτουν σοβαρά τα συμφέροντα του Ελληνικού Δημοσίου και της Ευρωπαϊκής Ένωσης, ιδίως δε η παρακολούθηση της έγκαιρης διαβίβασης των πορισματικών εκθέσεων στην ΑΑΔΕ, λαμβάνοντας υπ' όψιν τις προθεσμίες της κείμενης φορολογικής νομοθεσίας για την ολοκλήρωση των φορολογικών ελέγχων, και της σύνταξης των σχετικών μηνυτήριων αναφορών, και
- δ) η αμοιβαία ανταλλαγή πληροφοριών.

Ο εισαγγελέας Οικονομικού Εγκλήματος θα εποπτεύει τη λειτουργία του συντονιστικού οργάνου και δύναται να λαμβάνει υπ' όψιν τις προτάσεις του για την προτεραιοποίηση δράσεων της υπηρεσίας σε υποθέσεις που βλάπτουν σοβαρά τα συμφέροντα του Ελληνικού Δημοσίου και της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Σε κάθε περίπτωση, κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων του, το συντονιστικό όργανο δεν επεμβαίνει στις διαδικασίες επιλογής υποθέσεων προς έλεγχο της ΑΑΔΕ. [SID:11618295]

