



ΑΓΕ-ΜΠΕ/ΜΑΡΙΑ ΜΑΡΟΓΙΑΝΝΗ

Από το σύνολο του προσωπικού 120 θα είναι ειδικευμένοι φορολογικοί ελεγκτές που θα έχουν την αρμοδιότητα προανακριτικού υπαλλήλου

Νέο ΣΔΟΕ στην υπηρεσία των οικονομικών εισαγγελιών

Αποστολή των 200 στελεχών θα είναι η ταχύτατη διεκπεραίωση των ελέγχων, προκειμένου στη συνέχεια να επιβάλλονται τα προβλεπόμενα πρόστιμα

Του
ΣΠΥΡΟΥ ΔΗΜΗΤΡΕΛΗ
sdimitrelis@24media.gr

Σώμα άμεσας δράσης για την καταπολέμηση του οικονομικού εγκλήματος αποκτούν οσονούπω οι οικονομικοί εισαγγελείς. Το Σώμα, που θα αποτελείται από φορολογικούς ελεγκτές, θα διεκπεραιώνει ταχύτατα τον έλεγχο υποθέσεων φοροδιαφυγής και οικονομικού εγκλήματος και θα εκδίδει σημειώματα ελέγχου, προκειμένου στη συνέχεια να επιβάλλονται τα προβλεπόμενα πρόστιμα, πρόσθετοι φόροι και προσαυξήσεις.

Η δημιουργία του νέου Σώματος ελεγκτών, υπό την Εισαγγελία Οικονομικού Εγκλήματος, περιλαμβάνεται στα προαπαιτούμενα για το κλείσιμο της τρίτης αξιολόγησης του ελληνικού προγράμματος και αποτελεί ένα επιπλέον βήμα προς την κατεύθυνση της δημιουργίας ενός

Οι υποθέσεις που θα ερευνά το νέο Σώμα θα είναι κυρίως για «αδικαιολόγητη προσαύξηση περιουσίας»

περισσότερο αποτελεσματικού φορολογικού ελεγκτικού μηχανισμού. Σύμφωνα με τις τελευταίες πληροφορίες, η νέα υπηρεσία θα έχει τα εξής βασικά χαρακτηριστικά:

- Θα φέρει την ονομασία Διεύθυνση Ειδικών Οικονομικών Ερευνών (ΔΕΟΕ) και θα αποτελεί Γενική Διεύθυνση στο οργανόγραμμα του υπουργείου Οικονομικών. Εξ αυτού προκύπτει ότι πολιτικοί της προϊστάμενοι θα είναι οι υπουργοί Οικονομικών και Δικαιοσύνης.

- Θα διαθέτει δικό της προσωπικό που θα ανέρχεται σε περίπου 200 στελέχη των δύο υπουργεί-

ων, μεταξύ των οποίων θα περιλαμβάνονται και 120 ειδικευμένοι φορολογικοί ελεγκτές που θα έχουν την αρμοδιότητα προανακριτικού υπαλλήλου για την αποτελεσματικότερη και ταχύτερη διεκπεραίωση του ελεγκτικού αντικειμένου υποθέσεων που θα χειρίζεται η ΔΕΟΕ.

- Οι υποθέσεις που θα αναλαμβάνει η ΔΕΟΕ είναι οι υποθέσεις για τις οποίες θα εκδίδουν εισαγγελικές παραγγελίες ελέγχου οι εισαγγελείς καταπολέμησης του οικονομικού εγκλήματος.

- Οι υποθέσεις που θα ερευνά το νέο ελεγκτικό Σώμα θα είναι κατά κύριο λόγο «αδικαιολόγητης προσαύξησης περιουσίας» με άνοιγμα τραπεζικών λογαριασμών, υποθέσεις οικονομικής απάτης, λαθρεμπορίου, ξεπλύματος βρώμικου χρήματος και κρατικής και εταιρικής διαφθοράς.

- Οι προανακριτικοί υπάλληλοι της ΔΕΟΕ θα ολοκληρώνουν τον φορολογικό έλεγχο λαμβάνοντας στοιχεία που θα τους είναι απαραίτητα από οποιαδήποτε δημόσια αρχή, υπηρεσία και ιδιωτικούς φορείς (π.χ. τράπεζες).

- Ολοκληρώνοντας τον φορολογικό και προανακριτικό έλεγχο θα εκδίδουν ειδικό σημείωμα ελέγχου - πληροφοριακό δελτίο, το οποίο θα παραδίδουν στην Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων. Η ΑΑΔΕ θα έχει το δικαίωμα είτε να συνεχίσει τον φορολογικό έλεγχο, αν το κρίνει σκόπιμο, είτε να προχωρήσει άμεσα στη βεβαίωση των φόρων, προστίμων και προσαυξήσεων που περιλαμβάνονται στο ειδικό σημείωμα ελέγχου της ΔΕΟΕ. Οι υποθέσεις που θα χειρίζεται η Διεύθυνση θα επιλέγονται από τους εισαγγελείς Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος βάσει της αξιοποίησης στοιχείων που θα έχουν στη διάθεσή τους ή αξιοποίησης πληροφοριών και καταγγελιών.

Η δημιουργία της ειδικής Διεύθυνσης για την ολοκλήρωση του ελέγχου των υποθέσεων που

θα χειρίζονται οι οικονομικοί εισαγγελείς είναι μια... σολομώντεια λύση που έδωσαν οι θεσμοί των δανειστών στις δυσλειτουργίες που είχαν προκύψει στη συνεργασία μεταξύ των υπηρεσιών της Οικονομικής Εισαγγελίας και των ελεγκτικών υπηρεσιών της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων. Πιο συγκεκριμένα, οι ελεγκτικές υπηρεσίες της ΑΑΔΕ διαμαρτύρονταν ότι ο όγκος των εισαγγελικών παραγγελιών είναι πολύ μεγάλος, με αποτέλεσμα να καθυστερεί σημαντικά ο κύριος όγκος του ελεγκτικού αντικειμένου της.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι οι υποθέσεις που κατά κύριο λόγο χειρίζεται η Εισαγγελία Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος είναι υποθέσεις που αφορούν φορολογούμενους μεγάλου οικονομικού βεληνικού, οι οποίοι μπήκαν στο στόχαστρο του φορολογικού ελέγχου είτε επειδή βρέθηκαν σε κάποια από τις λεγόμενες λίστες φοροδιαφυγής (π.χ. Λαγκάρντ) είτε επειδή έγιναν σε βάρος τους βάσιμες καταγγελίες ●

ΑΠΟ ΤΟ ΚΟΣΚΙΝΟ ΤΩΝ ΘΕΣΜΩΝ ΟΙ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για τη θεσμοθέτηση της νέας ελεγκτικής Διεύθυνσης των οικονομικών εισαγγελέων ετοιμάζονται διατάξεις, οι οποίες θα περάσουν από το κόσκινο των θεσμών κατά τη διάρκεια της παρουσίας τους στην Αθήνα στο πλαίσιο της τρίτης αξιολόγησης. Αφού δοθεί το πράσινο φως των θεσμών, οι σχετικές διατάξεις θα κατατεθούν στη Βουλή για ψήφιση. Το νέο Σώμα ελεγκτών αναμένεται να γίνει πλήρως λειτουργικό μέσα στο πρώτο εξάμηνο του 2018.

