

ΕΡΩΤΗΣΗ ΚΑΙ ΑΙΤΗΣΗ ΚΑΤΑΘΕΣΗΣ ΕΓΓΡΑΦΩΝ

Προς τον κύριο Υπουργό Οικονομικών

Θέμα: Σοβαρότατα ερωτηματικά δημιουργεί η διαγραφή προστίμου-μαμούθ ύψους 5,5 δις ευρώ που επιβλήθηκε το 2007 στην χρηματιστηριακή εταιρεία Ακρόπολις.

Σύμφωνα με την έκθεση του Ελεγκτικού Συνεδρίου για τον οικονομικό απολογισμό του έτους 2008 διαγράφηκε από τη Δ.Ο.Υ ΦΑΕΕ Αθηνών μέσα στο έτος αυτό πρόστιμο ύψους 5.551.351.867 ευρώ, το οποίο είχε επιβληθεί το 2007 στην χρηματιστηριακή εταιρεία Ακρόπολις.

Η πρωτοφανής αυτή διαγραφή ήλθε στη δημοσιότητα σε μια συγκυρία που η κυβέρνηση προσπαθεί, με τρόπο απροκάλυπτο, να μετακυλίσει τις συνέπειες της παρούσας οικονομικής κρίσης στα ευρύτερα λαϊκά στρώματα, με μειώσεις αποδοχών και άγρια φοροεισπρακτικά μέτρα.

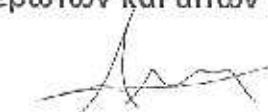
Επειδή η διαγραφή του προστίμου των 5,5 δις ευρώ από την ΔΟΥ ΦΑΕΕ Αθηνών δημιουργεί πολλά ερωτηματικά.

Επειδή το ποσό του προστίμου είναι ιλιγγιωδώς μεγάλο.

Ερωτάται ο κύριος Υπουργός:

1. Για ποιες παραβάσεις της φορολογικής νομοθεσίας και πότε επιβλήθηκε το πρόστιμο των 5,5 δις ευρώ στην χρηματιστηριακή εταιρεία Ακρόπολις; Παρακαλώ όπως καταθέσετε στη Βουλή την σχετική έκθεση ελέγχου.
2. Με ποιο σκεπτικό και μετά από ποιες συγκεκριμένες διαδικασίες η ΔΟΥ ΦΑΕΕ Αθηνών και πότε προχώρησε στη διαγραφή του προστίμου; Παρακαλώ όπως καταθέσετε στη Βουλή την σχετική απόφαση διαγραφής.
3. Έχει εισπραχθεί μέχρι σήμερα κάποιο ποσοστό του προστίμου; Αν ναι, ποιο είναι το ποσοστό αυτό και πότε πληρώθηκε από την εταιρεία;
4. Πότε αποφασίστηκε εισαγγελική παρέμβαση στην υπόθεση, τι αφορά αυτή η παρέμβαση και από πού προήλθε η πρωτοβουλία για την εισαγγελική έρευνα;
5. Τι θα γίνει στο μέλλον με το πρόστιμο αυτό; Θα διεκδικήσει το Δημόσιο την είσπραξή του συνόλου του ποσού; Θεωρεί ο Υπουργός ρεαλιστική την είσπραξή του; Αν όχι, προς τι η επιβολή τέτοιων, ασύλληπτων σε μέγεθος, προστίμων;
6. Παρακαλώ, τέλος, όπως καταθέσετε στη Βουλή την πλήρη αλληλογραφία σχετικά με αυτή την υπόθεση μεταξύ ΔΟΥ ΦΑΕΕ Αθηνών, «Ακρόπολις», Υπηρεσιών του Υπουργείου, Νομικού Συμβούλου και της πολιτικής ηγεσίας του Υπουργείου.

Ο ερωτών και αιτών βουλευτής



Λαφαζάνης Παναγιώτης



19/2

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αθήνα 18 Φεβρουαρίου 2010
Αριθ.Πρωτ. 1021871/710

Ταχ. Δ/ση : Λεωφόρος 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Μ. Παπαδοπούλου
Τηλέφωνο : 210.33.75.247
210.32.35.132
210.32.35.114
FAX : 210.32.35.135

ΠΡΟΣ : Τη Βουλή των Ελλήνων
Δ/ση Κοιν/κού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτησεων
ΚΟΙΝ: ✓ Βουλευτή κ. Παναγιώτη Λαφαζάνη
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με την εταιρεία ΑΚΡΟΠΟΛΙΣ ΧΡΗΜΑΤΩΤΗΡΙΑΚΗ
Α.Ε.Π.Ε.Υ.

Σε απάντηση της με αριθ. πρωτ. 5282/163/28.1.2010 ερώτησης που κατέθεσε ο Βουλευτής κ. Παναγιώτης Λαφαζάνης, σχετικά με το ανωτέρω θέμα, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Η Υπηρεσία Ειδικών Ελέγχων (ΥΠ.Ε.Ε.) και συγκεκριμένα η Επιχειρησιακή Διεύθυνση Ειδικών Υποθέσεων Αθηνών (Ε.Δ.Ε.Υ.Α.) σε εκτέλεση παραγγελίας της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών, διενήργησε φορολογικό έλεγχο στην ως άνω εταιρεία και υπέβαλε πορισματική αναφορά με τα αποτελέσματα του ως άνω ελέγχου στον Προϊστάμενο της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών κ. Γεώργιο Κολιωνκόστα και σχετική έκθεση ελέγχου στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε.Π. Αθηνών, η οποία με βάση την ως άνω έκθεση ελέγχου, εξέδωσε αποφάσεις επιβολής προστίμου σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 5 και 9 του ν. 2523/1997.

Μετά την επίδοση της παραπάνω έκθεσης ελέγχου στην παραπάνω εταιρεία, η ίδια Δ.Ο.Υ., θεωρώντας ότι παρήλθε η νόμιμη προθεσμία για την κατάθεση προσφυγών, βεβαίωσε το 100% του ύψους των Αποφάσεων Επιβολής Προστίμου.

Η χρηματιστηριακή εταιρεία κατέθεσε προσφυγές στις 13/11/2007 και ισχυρίστηκε ότι είναι εμπρόθεσμες.

Μετά από σχετικά ερωτήματα προς την αρμόδια υπηρεσία (Δ/ση Ελέγχου) από την προαναφερόμενη Δ.Ο.Υ. για το χρεισμό της υπόθεσης, στα οποία μεταξύ άλλων ανεφέρτετο ότι η εταιρεία άσκησε προσφυγές κατά των ως άνω αποφάσεων επιβολής προστίμου, διευκρινίστηκε στη Δ.Ο.Υ. με σχετικό έγγραφο ότι οι υποβληθείσες από την υπόψη εταιρεία προσφυγές είναι εμπρόθεσμες, εν όψει των ισχυουσών το διάστημα αυτό διατάξεων του άρθρου 12 του ν 3514/2006, περί αναστολής των σχετικών προθεσμιών κατά τη διάρκεια των δικαστικών διακοπών (1/7 έως 15/9, σχετ. διατ. αρθρ.11 ν. 1756/1988). Κατά συνέπεια, διευκρινίστηκε από τη Δ/ση Ελέγχου περαιτέρω στη Δ.Ο.Υ., ότι η βεβαίωση του συνολικού ποσού των προστίμων πρέπει να ακυρωθεί, καθόσον πραγματοποιήθηκε πριν από τη λήξη της προθεσμίας για την άσκηση προσφυγών, εφαρμοζομένων εν προκειμένω των διατάξεων της παραγρ.6 του άρθρου 74 του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος (Κ.Φ.Ε.-ν.2238/94), οι οποίες, σημειωτέον, επί εμπρόθεσμης άσκησης προσφυγής

προβλέπον προβεβαίωση ποσοστού 10% του προστίμου, ανασταλλομένου του υπολοίπου 90% μέχρι την εκδίκαση της προσφυγής.

Σημειώνεται ότι με το ν.3610/2007 (άρθρ.25, παρ. 3) μεταβλήθηκε, προκειμένου περί φορολογικών και τελωνειακών διαφορών, το διάστημα αναστολής άσκησης ενδίκων βοηθημάτων και μέσων που ίσχυε κατά τα ανωτέρω και πλέον από 22/11/2007, ημερομηνία ισχύος του ν. 3610/2007, δεν υπολογίζεται ο μήνας Αύγουστος.

Ακολουθώς η Δ.Ο.Υ. ΦΑΕΕ Αθηνών, μετά τη λήψη του ως άνω εγγράφου, προέβη στην από 10-4-2008 διαγραφή των αρχικά βεβαιωθέντων προστίμων και περαιτέρω στη βεβαίωση του 10% αυτών, κατ' εφαρμογή των ως άνω διατάξεων του άρθρου 74 του Κ.Φ.Ε. Ήδη η είσπραξη του ποσού αυτού τελεί σε αναστολή κατόπιν έκδοσης σχετικής δικαστικής απόφασης.


Από τα παραπάνω οι υπηρεσίες του Υπουργείου Οικονομικών θεωρούν ότι δεν υπήρξε διαγραφή των ως άνω προστίμων, τα οποία ανιθέτως εκκρεμοδικούν και θα κριθούν από τα αρμόδια δικαστήρια, αλλά διαγραφή της κατά το 2008 διενεργηθείσας αρχικώς βεβαίωσης του 100% αυτών και επαναβεβαίωση του 10% σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.

Στη συνέχεια, ύστερα από έγγραφο του Γενικού Επιτρόπου Επικρατείας αναθέσαμε το Δεκέμβριο του 2009 σε Οικονομικούς Επιθεωρητές τη διενέργεια Προκαταρκτικής Εξέτασης - Ε.Δ.Ε. και έλεγχο περιουσιακής κατάστασης, προκειμένου να ερευνηθεί το σύννομο των ενεργειών των εμπλεκόμενων υπαλλήλων και αναμένεται η υποβολή των σχετικών πορισματικών εκθέσεων.

Υπό τον όρο σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 85 του ν. 2238/1994, κάθε στοιχείο του φακέλου που έχει σχέση με τη φορολογία ή άπτεται αυτής είναι απόρρητα και δεν επιτρέπεται η γνωστοποίησή τους σε οποιονδήποτε άλλον εκτός από το φορολογούμενο στον οποίο αφορούν αυτά. Κατ' εξαίρεση επιτρέπεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του πιο πάνω άρθρου και νόμου, η χορήγηση στοιχείων από το φάκελο του φορολογουμένου, στις περιοριστικά αναφερόμενες από τις ίδιες διατάξεις περιπτώσεις, καθώς και στην περίπτωση χορήγησης στοιχείων σε εξεταστική επιτροπή της Βουλής (υπ' αριθ. 96/1997 γνώμοδότηση του Ν.Σ.Κ. που έγινε δεκτή από τη Διοίκηση). Μεταξύ των πιο πάνω περιπτώσεων δεν περιλαμβάνεται η περίπτωση χορήγησης στοιχείων σε βουλευτές.

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
Γ. ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ

Ακριβές Αντίγραφο
Η προϊσταμένη της Γραμματείας


Διοικητική Κελελευτή

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

1. Γραφείο κ. Υπουργού
2. Γραφείο κ. Γενικού Γραμματέα Φορολογικών και Τελωνειακών Θεμάτων
3. Γραφείο κ. Ειδικού Γραμματέα ΥΠΠΕ
4. Γραφείο κ. κ. Γενικών Δ/ντών Οικονομικής Επιθεώρησης και Φορολογικών Ελέγχων
5. Δ/νσεις Επιθ/σης Υπηρεσιών, Ελέγχου και ΥΠΠΕ
6. Γραφείο Κοιν/κού Ελέγχου