



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Αθήνα, 30/03/2012 - 12:13
Αριθ. Πρωτ.: ΓΚΕ 1053975 ΕΞ 2012 1999

Ταχ. Δ/ση : Λεωχάρους 2
Ταχ. Κωδ. : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες: Π. Σακαρέλου
Τηλέφωνο : 210.33.75.066
210.32 34 735
FAX : 210.32.35.135

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

ΚΟΙΝ 1. Υπουργείο Δικαιοσύνης
Διαφάνειας και Ανθρωπίνων
Δικαιωμάτων.
Μεσογείων 96 101.27 Αθήνα.
2. Υγείας και Κοινωνικής
Αλληλεγγύης.
Αριστοτέλους 17 101.87 Αθήνα.
Γρ.κ.κ Υπουργών.
3. Βουλευτές κ.κ
Γ. Κασαπίδη, Κ. Τσιάρα, Μ. Γιαννάκη,
Θ. Καραόγλου, Α. Δερμεντζόπουλο,
Α. Γιαννόπουλο, Γ. Γιακουμάτο,
Κ. Μουσουρούλη.
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με σκάνδαλο Δωροδοκίας Ελλήνων Ιατρών σε Δημόσια Νοσοκομεία.

Σε απάντηση της με αριθμ. πρωτ. 6077/24.2.12 ερώτησης, που κατέθεσαν οι ανωτέρω Βουλευτές, σχετικά με το ανωτέρω θέμα, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Α. Βασική προτεραιότητα του Υπουργείου Οικονομικών είναι η διενέργεια φορολογικών ελέγχων με σκοπό την αποτροπή και την καταστολή φαινομένων φοροδιαφυγής, καθώς και η λήψη των απαραίτητων νομοθετικών, διοικητικών και λοιπών μέτρων για την ενίσχυση του φοροελεγκτικού μηχανισμού και την αντιμετώπιση των παραπάνω φαινομένων.

Στο πλαίσιο αυτό, θεσπίστηκαν μέτρα όπως:

Καθιερώθηκε σύστημα επιλογής υποθέσεων για έλεγχο, με βάση τις αρχές ανάλυσης κινδύνου, το οποίο βασίζεται σε ποιοτικά χαρακτηριστικά, όπως π.χ. κλάδος ή τομέας δραστηριότητας ανάλογα με την επικινδυνότητα και παραβατικότητα αυτού, την ύπαρξη στοιχείων από διασταυρώσεις του πληροφοριακού συστήματος ή από ελέγχους σε τρίτους ή τρίτες πηγές για απόκρυψη φορολογητέας ύλης ή διάπραξης φορολογικών αδικημάτων, σε οικονομικά χαρακτηριστικά όπως π.χ. δεδομένα δηλώσεων και διαθέσιμα στοιχεία από βάσεις δεδομένων και άλλες πηγές πληροφοριών, καθώς και από χωροταξικά και χρονικά δεδομένα. Επίσης, φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, του Δημοσίου, δικαστικές αρχές κ.λ.π. φορείς ή οργανώσεις, υποχρεούνται να υποβάλλουν ηλεκτρονικά στο Υπουργείο Οικονομικών κάθε στοιχείο και πληροφορία οικονομικού και φορολογικού ενδιαφέροντος που τους ζητείται για τη διαδικασία του ελέγχου, των διασταυρώσεων, της βεβαίωσης και είσπραξης του φόρου. Σε ότι αφορά τον έλεγχο των επιχειρήσεων που είναι μέλη πολυεθνικών ομίλων, εφαρμόζονται και σε αυτές τις περιπτώσεις τα ανωτέρω. Κατ' εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 2 του άρθρου 55 του ν. 4002/11, συστάθηκε στη Διεύθυνση Ελέγχων της Γενικής Διεύθυνσης Φορολογικών Ελέγχων & Είσπραξης Δημοσίων Εσόδων, Τμήμα ειδικών επιχειρησιακών δράσεων ελέγχου ηλεκτρονικού εμπορίου και ενδοομιλικών συναλλαγών, στις αρμοδιότητες του οποίου μεταξύ άλλων, είναι η συμμετοχή, η εποπτεία, υποστήριξη και καθοδήγηση στη διενέργεια ελέγχων και επανελέγχων στο πεδίο των ενδοομιλικών συναλλαγών.

Επισημαίνουμε ότι στις περιπτώσεις που κατά τη διενέργεια του τακτικού φορολογικού ελέγχου διαπιστώνονται μεταξύ άλλων πρακτικές υπερτιμολογήσεων ή υποτιμολογήσεων.

B. Οι υπηρεσίες του ΣΔΟΕ προβαίνουν σε φορολογικούς ελέγχους από τους οποίους προέκυψαν μεταξύ άλλων ενδεικτικά και οι παρακάτω περιπτώσεις :

α) στα πλαίσια εισαγγελικής παραγγελίας που αφορούσε προμήθειες φαρμακευτικών σκευασμάτων, πραγματοποίησε ελέγχους στις εμπλεκόμενες επιχειρήσεις και διαπίστωσε συναλλαγές μεταξύ δύο εταιρειών που ανήκουν στον ίδιο επιχειρηματία (ενδοομιλικές συναλλαγές). Η μία εκ των εταιρειών έχει έδρα την Ελλάδα και η δεύτερη βρίσκεται σε χώρα της Ευρωπαϊκής Ένωσης, κατά τις οποίες συναλλαγές, προέβησαν σε υπερτιμολογήσεις που έφταναν σε ποσοστό έως και 158% όπως επίσης,

β) φορολογική υπόθεση που αφορά τριγωνικές συναλλαγές σε ιατρικά είδη μεταξύ μιας ημεδαπής και δύο αλλοδαπών εταιρειών (Ευρωπαϊκή Ένωση) από την οποία προέκυψαν υπερτιμολογήσεις έως και 1368%.

Ακριβές αντίγραφο.

***Η Προϊσταμένη της γραμματείας.**



Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
Φ.ΣΑΧΙΝΙΔΗΣ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

- 1.Γραφείο κ. Υπουργού
- 2.Γραφείο κ. Αν.Υπουργού
- 3.Γραφείο κ. Ειδ.Γραμματέα ΣΔΟΕ
- 4.Γραφείο Γεν.Γραμμ.Φορ.κ Τελων.Θεμάτων.
- 4.Γρ.Γεν.Δ/ντή Φορ.Ελεγχ. κ' Είσπρ.Δημος.Εσόδων.
- 5.Γραφείο Κοιν. Ελέγχου