



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΑΞΗΣ
ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ
ΕΛΕΓΧΟΥ**

**Ταχ.Δ/ση: Π. Κανελλοπούλου 4
Τ.Κ.101 77 ΑΘΗΝΑ
☎ 210 69 20 287 - FAX: 210 69 94 841
ΑΡΙΘ.ΠΡΩΤ. : 7017/4/18116**

Αθήνα, 24 Νοεμβρίου 2014

Σελίδες απάντησης: 2
Σελίδες συνημμένων: 2
Σύνολο σελίδων: 2

**ΠΡΟΣ: ΤΗ ΒΟΥΛΗ ΤΩΝ ΕΛΛΗΝΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ
ΕΛΕΓΧΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΕΡΩΤΗΣΕΩΝ
ΕΝΤΑΥΘΑ**

**ΚΟΙΝ.: 1. Βουλευτή κα Μ. ΧΡΥΣΟΒΕΛΩΝΗ
2. ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ/
101 84
(Γραφείο κ. Υπουργού)
3. ΑΡΧΗΓΕΙΟ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ
ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ
(Γραφείο κ. Αρχηγού)**

**ΘΕΜΑ : Καταγγελλόμενα για παράνομες φορολογικές δραστηριότητες πολιτικού κόμματος.
Ενέργειες Υπηρεσιών.**

ΣΧΕΤ. : ΕΡΩΤΗΣΗ 4205/03-11-2014.

Σε απάντηση της ανωτέρω ερώτησης, που κατέθεσε η Βουλευτής κα Μ. ΧΡΥΣΟΒΕΛΩΝΗ, σε ό,τι μας αφορά, σας γνωρίζουμε ότι σύμφωνα με το άρθρο 24 του ν. 4249/2014 (Φ.Ε.Κ. Α΄-73), η Διεύθυνση Οικονομικής Αστυνομίας του Αρχηγείου Ελληνικής Αστυνομίας έχει ως αποστολή την πρόληψη, έρευνα και καταστολή οικονομικών εγκλημάτων που τελέστηκαν σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων του Δημοσίου και της Εθνικής Οικονομίας γενικότερα και εμφανίζουν τα χαρακτηριστικά του οργανωμένου εγκλήματος, καθώς και της αδήλωτης - ανασφάλιστης εργασίας και της εισφοροδιαφυγής, ακόμα και στις περιπτώσεις που δεν συνιστούν αξιόποινες πράξεις.

Ειδικότερα, βάσει του ως άνω νομικού πλαισίου και προς εκπλήρωση της αποστολής της, η προρρηθείσα Υπηρεσία έχει ως σημείο αναφοράς την αντιμετώπιση του οργανωμένου οικονομικού εγκλήματος, εφαρμόζοντας ένα συγκεντρωτικό σύστημα συλλογής και διαχείρισης πληροφοριών, με κεντρικό στρατηγικό στόχο την εκτίμηση του οικονομικού εγκλήματος στη χώρα μας, την καταγραφή των τάσεων των ειδικότερων εγκλημάτων π.χ. απάτες, φοροδιαφυγή, οικονομικά εγκλήματα σε βάρος του ελληνικού δημοσίου ή/και της Ευρωπαϊκής Ένωσης και την αναγνώριση του επιπέδου απειλής από τις ανωτέρω μορφές οργανωμένης εγκληματικής δραστηριότητας σε εθνικό επίπεδο. Στο πλαίσιο αυτό, έχουν τεθεί και οι προτεραιότητες της επιχειρησιακής δράσης της εν λόγω Υπηρεσίας, βάσει των οποίων εκπονήθηκαν ειδικά επιχειρησιακά σχέδια για την αντιμετώπιση όλων των εκφάνσεων του οικονομικού εγκλήματος, στις δράσεις των οποίων έχουν συμπεριληφθεί, μεταξύ άλλων, έλεγχοι για την ορθή εφαρμογή των διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Σε ό,τι αφορά το αδίκημα της μη καταβολής βεβαιωμένων χρεών προς το Δημόσιο (αρ. 25 του ν.1882/1990 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με αρ.3 του ν.3943/2011) σας γνωρίζουμε ότι σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία η ποινική δίωξη ασκείται ύστερα από αίτηση του προϊσταμένου της Δ.Ο.Υ. ή του Τελωνείου προς τον Εισαγγελέα Πρωτοδικών της έδρας τους, που συνοδεύεται υποχρεωτικά από πίνακα χρεών, συμπεριλαμβανομένων των κάθε είδους τόκων ή προσαυξήσεων, ενώ φέρει το χαρακτήρα αυτοφώρου και μάλιστα διαρκούς.

Περαιτέρω, για τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παρ.2 του αρ.25 ν.1882/1990 (Φ.Ε.Κ. Α΄-43) η ποινική δίωξη ασκείται, για τα χρέη προς το Δημόσιο που ήταν βεβαιωμένα κατά το χρόνο απόκτησης της πιο πάνω ιδιότητας (π.χ. ο νόμιμος εκπρόσωπος του νομικού προσώπου) ή βεβαιώθηκαν κατά τη διάρκεια που είχαν τη συγκεκριμένη ιδιότητα, ανεξάρτητα αν μεταγενέστερα απέβαλαν την ιδιότητα αυτή με οποιονδήποτε τρόπο ή για οποιαδήποτε αιτία, καθώς και για τα χρέη που βεβαιώθηκαν μετά τη λύση των νομικών προσώπων, αλλά γεννήθηκαν ή ανάγονται στο χρόνο που είχαν την ιδιότητα αυτή.

Αντίστοιχα, για το αδίκημα της καθυστέρησης της καταβολής εισφορών σε Οργανισμούς Κοινωνικής Ασφάλισης (Α.Ν. 86/67 σε συνδυασμό με αρ. 22 του ν.4038/2012 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με αρ. 3 του ν.4087/2012 και σε συνδυασμό με αρ. 25 του ν.4075/2012) σας ενημερώνουμε ότι σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία η ποινική δίωξη ασκείται ύστερα από την υποβολή μηνυτήριας αναφοράς προς τον Εισαγγελέα Πρωτοδικών της έδρας του οφειλέτη, που συνοδεύεται υποχρεωτικά από πίνακα των οφειλόμενων ασφαλιστικών εισφορών, συμπεριλαμβανομένων των πάσης φύσεως πρόσθετων τελών ή προσαυξήσεων, ενώ για όσους οφείλουν ασφαλιστικές εισφορές άνω των εκατόν πενήντα χιλιάδων ευρώ το αδίκημα φέρει το χαρακτήρα αυτοφώρου και μάλιστα διαρκούς.

Τέλος, επισημαίνεται ότι η εφαρμογή της νομοθεσίας δεν επαφίεται στη διακριτική ευχέρεια της Αστυνομίας, αλλά αποτελεί υποχρέωσή της που επιβάλλεται από το Σύνταγμα και τους νόμους. Οι αστυνομικές Υπηρεσίες προβαίνουν στις απαιτούμενες υπηρεσιακές και δικονομικές ενέργειες με υπευθυνότητα, αντικειμενικότητα και πιστή τήρηση των αρχών που διέπουν την ποινική διαδικασία, πάντοτε υπό την εποπτεία και εγγύηση των αρμόδιων Εισαγγελικών και Δικαστικών Αρχών. Σε περίπτωση δε, που περιέρχονται καταγγελίες, μέσω δημοσιευμάτων από εφημερίδες και το διαδίκτυο, σχετικά με την οικονομική διαχείριση του διαλαμβανόμενου στην ερώτηση κόμματος, διαβιβάζονται, άμεσα, στο Σώμα Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.) του Υπουργείου Οικονομικών, για την ενημέρωση του και τις δικές του περαιτέρω ενέργειες.

Κατά τα λοιπά, αρμόδιο να σας ενημερώσει σχετικά είναι το συνεργαζόμενο Υπουργείο.

**Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΙΚΙΛΙΑΣ**

Για την αντιγραφή
Αθήνα, αυθημερόν
Το Γραφείο Κοιν. Ελέγχου/
Υπ. Δημόσιας Τάξης και
Προστασίας του Πολίτη



ΑΝΔΡΟΝΙΚΗ Α. ΣΟΥΦΛΙΑ
ΑΣΤΥΝΟΜΟΣ Β΄