

ΣΥΓΧΩΡΟΧΑΡΤΙ ΣΤΟΥΣ ΜΕΓΑΛΟΥΣ ΦΟΡΟΦΥΓΑΔΕΣ

Διώκονται για κακούργημα όσοι χρωστούν στα Ταμεία

Για το κακούρηγμα του ξηλύματος βρώμικου χρήματος, που τιμωρείται με φυλάκιση 5-10 ετών, θα διώκονται σε λίγο καιρό όσοι κλέβουν εισφορές από τα ασφαλιστικά Ταμεία, εφ' όσον πρόκειται για ποσά οφειλών που υπερβαίνουν τα 150.000 ευρώ. Αυτό το δυσάρεστο για

τους οφειλότες και εισφορο-κλέφτες αποτέλεσμα έφερε η συζήτηση στη Βουλή τροπολογίας του υπουργείου Δικαιοσύνης, στο αρχικό κείμενο της οποίας προβλεπόταν... άφεση αμαρτιών όσων έχουν παράνομες προσόδους από φοροδιαφυγή και εισφοροδιαφυγή.

Ο υπουργός Δικαιοσύνης Α. Παπαληγούρας

Κατηγορίες για ξέπλυμα αν οφείλουν πάνω από 150.000 ευρώ

Ειδικότερα, η αρχική τροπολογία των υπουργών Δικαιοσύνης και Οικονομίας κ.κ. Παπαληγούρα και Αλογοσκούφη πρόβλεπε ότι "Πρόσοδοι που προέρχονται από τα πλημμελήματα της φοροδιαφυγής, μη καταβολής χρεών προς το Δημόσιο, μη καταβολής εργατικών και εργοδοτικών εισφορών προς τα ασφαλιστικά ταμεία, δεν συνιστούν έσοδα προερχόμενα από εγκληματική δραστηριότητα, κατά την έννοια του παρόντος νόμου" (α.σ.: αναφέρεται στον παρόντο νόμο 3424 για την καταπολέμηση του ξηλύματος).

Η τροπολογία, όμως, υπόστη νέα τροποποίηση επί το αυστηρότερο, μετά την παρέμβαση του εισηγητή του ΠΑΣΟΚ Σωκ. Κοσμίδη, μόνο όμως ως προς το σκέλος που αφορά την εισφοροδιαφυγή.

"Έτσι, το τελικό κείμενο ορίζει ότι "πρόσοδοι που προέρχονται από μη καταβολή εργατικών και εργοδοτικών εισφορών προς τα ασφαλιστικά Ταμεία, δεν συνιστούν έσοδα προερχόμενα από εγκληματική δραστηριότητα, εφόσον το οφειλόμενο ποσό δεν υπερβαίνει συνολικά τις 150.000 ευρώ".

Με τον τρόπο αυτό ανοίγει ο δρόμος για να κινηθούν πολύ αυστηρές ποινικές διαδικασίες, εναντίον χιλιάδων οφειλετών των Ταμείων.

Υπολογίζεται ότι μόνο στο ΙΚΑ τα συσσωρευμένα χρέη επιχειρήσεων φθάνουν τα 3 δισ. ευρώ και πολλά αφορούν μεγάλους οφειλότες, που εμπιστούν στον ορισμό της τροπολογίας, δηλαδή χρωστούν περισσότερα από 150.000 ευρώ.

Συνολικά, η Πανελλήνια Ομοσπονδία Προσωπικού Οργανισμών Κοινωνικής Α-

σφάλισης υπολογίζει ότι η εισφοροδιαφυγή στοιχίζει στα Ταμεία διαφυγόντα έσοδα 4,5 δισ. ευρώ το χρόνο.

Εντύπωση προκαλεί πάντως ότι δεν περιλήφθηκε αντίστοιχη πρόβλεψη και για τους μεγαλοφοροφυγάδες, ώστε να ανοίξει ο δρόμος για τη δίωξή τους για το κακούρηγμα της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες.

"Έτσι, την ώρα που η φοροδιαφυγή, το λαθρεμπόριο και η απόκρυψη εισοδημάτων απειλούν ακόμη και να εκτροχιάσουν την εκτέλεση του φετινού προϋπολογισμού, ο κ. Γ. Αλογοσκούφης στερεί από το Δημόσιο ένα πολύτιμο νομικό όπλο, δηλαδή τη δυνατότητα δίωξης για κακούρηγμα όσων έχουν μεγάλα οικονομικά οφέλη (π.χ.

άνω των 150.000 ευρώ) από φοροδιαφυγή. Είναι χαρακτηριστικό ότι με τη μορφή που πήρε τελικά η τροπολογία, ακόμη και οι εγκέφαλοι ενός μεγάλου κυκλώματος φοροδιαφυγής με εικονικά και πλαστά τιμολόγια, ή λαθρεμπορίου καυσίμων παίρνουν... συγχωροχάρτι και δεν θα διώκονται για ξέπλυμα βρώμικου χρήματος, ακόμη κι αν έχουν βάλει εκατομμύρια στην τσέπη εις βάρος του Δημοσίου.

Πάντως, για τους πολύ μεγάλους οφειλότες του ΙΚΑ, όπως δηλαδή χρωστούν πάνω από ένα εκατομμύριο ευρώ, το υπουργείο Απασχόλησης έφερε πρόσφατα στη Βουλή άλλη, ευνοϊκή ρύθμιση, που τους δίνει τη δυνατότητα να σταματήσουν χωρίς κυρώσεις την πληρωμή των οφειλών τους για 18 μήνες, εφ' όσον καταβάλουν εφ' άπαιξ το 8% του ποσού.

Εντω μεταξύ, ο πρώην εισηγητής Γιώργος Ζορμπάς ετοιμάζεται να πιάσει δουλειά ως νέος επικεφαλής της ανεξάρτητης Αρχής που θα κινητήσει όσους ξηλώνουν χρήμα ακόμη και στην οδό Σοφοκλέους, καθώς το νέο αυστηρότερο θεσμικό πλαίσιο τίθεται σε εφαρμογή.

Ήδη έχει κοινοποιηθεί στην Υπηρεσία Ειδικών Ελέγχων ο νέος νόμος για να αρχίσει η εφαρμογή του. Πρόκειται για το νόμο 3424/2005, (ΦΕΚ 305/Α/13.12.2005), που αφορά την "Τροποποίηση, συμπλήρωση και αντικατάσταση διατάξεων του ν. 2331/1995 (ΦΕΚ 173/Α) και προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας στην Οδηγία 2001/97/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για την πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος με σκοπό τη νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και άλλες διατάξεις".

Σύμφωνα με την σχετική εγκύκλιο, οι ρυθμίσεις του νόμου 3424/2005, αναφέρονται σε τροποποιήσεις, συμπληρώσεις και αντικαταστάσεις διατάξεων του Ν. 2331/1995 και μεταξύ άλλων προβλέπουν τα εξής:

• Με το νέο νόμο 3424/05, αποκλείεται κυρίως η προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας προς την Οδηγία 2001/97/ΕΚ (L 344/4.12.2001) του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για την πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος για τη νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες.

• Ο όρος εγκληματική δραστηριότητα διευκρινίζεται, και στις εγκληματικές

Πιάνει δουλειά ο Ζορμπάς

δραστηριότητες περιλαμβάνονται: α. τα βραβεία εγκλήματα & β. Κάθε αξιόπονη πράξη που τιμωρείται με ποινή απεργιακής της ελευθερίας, της οποίας το ελάχιστο όριο είναι άνω των έξι (6) μηνών και από την έκθεσή της προκύπτει περιουσία τουλάχιστον 15.000 ευρώ.

• Τροποποιείται και διευκρινίζεται η έννοια "Πιστωτικό Ίδρυμα" και περιλαμβάνει το Ίδρυμα ηλεκτρονικού χρήματος.

• Διευκρινίζεται η έννοια "Χρηματοπιστωτικός Οργανισμός" και περιλαμβάνει πλέον των δραστηριοτήτων που αναφέρονται στα σημεία β' έως ιβ' του άρθρου 24 του ν. 2076/1992 τα κάτωθι νομικά πρόσωπα:

α) οι εταιρείες επενδύσεων χρητοφυλακίου β) οι εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων

γ) οι εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων σε ακίνητη περιουσία δ) οι εταιρείες επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία

ε) οι εταιρείες παροχής επενδυτικών υπηρεσιών στ) οι εταιρείες επενδυτικής διαμεσολάβησης

ζ) τα ανταλλακτήρια συναλλάγματος η) οι εταιρείες παροχής πιστώσεων θ) οι επιχειρήσεις παροχής υπηρεσιών διαμεσολάβησης στη μεταφορά κεφαλαίων

ι) τα εγκαταστήματα στην Ελλάδα υποκαταστήματα χρηματοπιστωτικών οργανισμών, οι οποίοι έχουν

την έδρα τους στην αλλοδαπή ια) οι παραδοσιακές εταιρείες που ασκούν ασφαλισές ζωής."

• Τροποποιείται η μαρτυρία που επισύρει την έννοια "αρχόδια αρχή" και ως αρχόδια αρχές ορίζονται:

α. Η Τράπεζα της Ελλάδος για: -τα πιστωτικά ιδρύματα, -τις εταιρείες χρηματοδοτικής μέσωσης, -τις εταιρείες προαγοράς επιχειρηματικών απαιτήσεων τρίτων,

-των ταχυδρομικών εταιρειών (μόνο στην έαση που ασκούν τη δραστηριότητα της διαμεσολάβησης στη μεταφορά κεφαλαίων),

-των ανταλλακτρίων συναλλάγματος, -των εταιρειών παροχής πιστώσεων, -των επιχειρήσεων παροχής υπηρεσιών διαμεσολάβησης στη μεταφορά κεφαλαίων.

β. Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς για:

- τις εταιρείες επενδύσεων χρητοφυλακίου, -τις εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων,

-τις εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων σε ακίνητη περιουσία, -τις εταιρείες επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία,

-τις εταιρείες παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, -τις εταιρείες επενδυτικής διαμεσολάβησης.

γ. Η Επιτροπή Εποπτείας Ιδιωτικής Ασφάλισης, για:

Ο πρώην εισαγγελέας Γ. Ζορμπάς

τις ασφαλιστικές εταιρείες δ. Η Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων, για:

- τις ορκωτούς λογιστές, -ελεγκτές και εξωτερικούς λογιστές, και - τις ελεγκτικές εταιρείες

ε. Το Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών για:

-τις εταιρείες επιχειρηματικού κεφαλαίου, -τους φορολογικούς ή φοροτεχνικούς συμβούλους,

-τις εταιρείες φορολογικών ή φοροτεχνικών συμβούλων, -τους κτηματομεσίτες και τις κτηματομεσιτικές εταιρείες,

-τους οίκους δημοπρασίας, -τους έμπορους αγαθών μεγάλης αξίας τους εκλειστηριαστές όταν η αξία της συναλλαγής υπερβαίνει τα 15.000 ευρώ είτε η πληρωμή γίνεται εφάπαξ είτε με δόσεις, τα καζίνο του δικαίου

στ. Το Υπουργείο Δικαιοσύνης για:

- τους συμβολαιογράφους και τους δικηγόρους.

ζ. Η Επιτροπή Εποπτείας και Ελέγχου Τυχερών Παιχνιδιών για: - τα καζίνο και τις εταιρείες τυχερών παιχνιδιών.

η. Η κακά περίπτωση αρμόδια αρχή των ελληνικών χρηματοπιστωτικών οργανισμών οι οποίοι είναι αντιστοιχοί με τους αλλοδαπούς χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς που εγκαθιστούν υποκαταστήματα στην Ελλάδα, για:

-τα εγκαταστήματα στην Ελλάδα υποκαταστήματα χρηματοπιστωτικών οργανισμών, οι οποίοι έχουν την έδρα τους στην αλλοδαπή.

Διευκρινίζεται η έννοια του όρου "Νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες" με τις ακόλουθες εκ προθέσεως τελομέντες πράξεις και εν γένει οι οποίες δίνουν την προέλευση των εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες:

Η μετατροπή ή η μεταβίβαση περιουσίας. Η απόκρυψη ή η συγκάλυψη της αλυσίδας όσον αφορά τη φύση, προέλευση, διάθεση ή διακίνηση περιουσίας ή τον τόπο όπου αυτή εμφορείται ή αποκτήθηκε ή την κατοχή της επί περιουσίας ή σχετικών με αυτή δικαιωμάτων.

Η απόκτηση, κατοχή ή χρήση περιουσίας.

Η συμμετοχή σε μία από τις πράξεις που αναφέρονται αν προηγούμενες περιπτώσεις, η ύπαρξη οργάνωσης για τη διάπραξη της, η απόπειρα διαπραχθεί, η υποβολή, η υποκίνηση, η παροχή συμβουλών σε τρίτο για τη διάπραξη της ή η διευκόλυνση της επίλεξης της πράξης.

Η απόκτηση, κατοχή ή χρήση περιουσίας.

Η συμμετοχή σε μία από τις πράξεις που αναφέρονται αν προηγούμενες περιπτώσεις, η ύπαρξη οργάνωσης για τη διάπραξη της, η απόπειρα διαπραχθεί, η υποβολή, η υποκίνηση, η παροχή συμβουλών σε τρίτο για τη διάπραξη της ή η διευκόλυνση της επίλεξης της πράξης.

Η απόκτηση, κατοχή ή χρήση περιουσίας.

Η συμμετοχή σε μία από τις πράξεις που αναφέρονται αν προηγούμενες περιπτώσεις, η ύπαρξη οργάνωσης για τη διάπραξη της, η απόπειρα διαπραχθεί, η υποβολή, η υποκίνηση, η παροχή συμβουλών σε τρίτο για τη διάπραξη της ή η διευκόλυνση της επίλεξης της πράξης.

Η απόκτηση, κατοχή ή χρήση περιουσίας.

Η συμμετοχή σε μία από τις πράξεις που αναφέρονται αν προηγούμενες περιπτώσεις, η ύπαρξη οργάνωσης για τη διάπραξη της, η απόπειρα διαπραχθεί, η υποβολή, η υποκίνηση, η παροχή συμβουλών σε τρίτο για τη διάπραξη της ή η διευκόλυνση της επίλεξης της πράξης.