



Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων
από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της
Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των
Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ Α' ΜΟΝΑΔΑΣ **έτους 2012**

A) Το έτος 2012 η «Αρχή», η οποία συστάθηκε με το ν. 3932/2011 (ΦΕΚ49Α), λειτούργησε με Πρόεδρο τον Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου Παναγιώτη Νικολούδη και αναπληρωτή τον επίσης Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου Γεώργιο Παντελή.

B) ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΣ ΕΠΙΠΕΔΟ

Έντονος προβληματισμός εξακολουθεί να επικρατεί στους Διεθνείς Οργανισμούς (Ε.Ε, FATF, Egmont Group, ΟΟΣΑ) σχετικά με τα φαινόμενα της φοροδιαφυγής, διαφθοράς και της καταχρηστικής χρησιμοποίησης των υπεράκτιων εταιρειών (off-shore).

Τα θέματα αυτά τέθηκαν σε όλα τα διεθνή φόρα (fora), συνέδρια και συναντήσεις στα οποία συμμετείχε η Α' Μονάδα, είτε μέσω του Προέδρου είτε άλλων στελεχών. Ιδιαίτερα στο θέμα των υπεράκτιων εταιρειών διαπιστώνεται κοινώς η αδυναμία του Διεθνούς θεσμικού πλαισίου να προστατεύσει την υγιή επιχειρηματική δραστηριότητα και να περιορίσει την χρήση των εταιρειών αυτών για μη νόμιμους σκοπούς όπως το «Ξέπλυμα Χρήματος». Το ζήτημα είναι ιδιαίτερα ευρύ και σύνθετο και δεδομένου ότι αφορά στην παγκόσμια οικονομία, οι όποιες αλλαγές προταθούν θα χρειαστούν αρκετό χρόνο για να ενσωματωθούν στις Εθνικές Νομοθεσίες και εν τέλει να υλοποιηθούν. Θετικό πάντως, πρέπει να χαρακτηριστεί το γεγονός ότι η διαβούλευση βρίσκεται σε εξέλιξη, με την Ελλάδα να συμμετέχει ενεργά σε αυτή.

Στο πλαίσιο της Διεθνούς Συνεργασίας η Α' Μονάδα εκτός από την ανταλλαγή πληροφοριών για υποθέσεις «Ξεπλύματος Χρήματος» με ομόλογες αρχές του εξωτερικού (176 εισερχόμενα ερωτήματα από 41 χώρες και 76 εξερχόμενα ερωτήματα σε 23 χώρες) κλήθηκε να παρέχει την βοήθειά/άποψή της σχετικά με θέματα που αφορούσαν στο θεσμικό, νομικό ή κανονιστικό πλαίσιο άλλων χωρών, κυρίως των Βαλκανίων και της Ανατολικής Ευρώπης, γεγονός που αποδεικνύει τον

κεντρικό ρόλο που έχει η Ελλάδα για τις περιοχές αυτές.

Το 2012 η Α' Μονάδα υπέγραψε δυο (2) Μνημόνια Συνεργασίας (MOU - Memorandum of Understanding) με την Ρωσία και την Ουκρανία, ανεβάζοντας τον αριθμό των ήδη υπογραφέντων Μνημονίων σε 13. Σε εξέλιξη υπάρχουν ήδη άλλα πέντε (5) τα οποία αναμένεται να οριστικοποιηθούν και να υπογραφούν κατά το 2013.

Γ) ΣΕ ΕΘΝΙΚΟ ΕΠΙΠΕΔΟ

1) ΣΤΑΤΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΕΤΟΥΣ 2012

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΘΕΣΗΣ	ΠΛΗΘΟΣ
ΥΠΟ ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ	732
ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗ	3.191
ΣΥΝΟΛΟ	3.923

ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΣΤΑΛΗΣΑΝ ΣΤΗΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ
279

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ

ΠΛΗΘΟΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ (ΕΥΡΩ)
303	238.272.958 €

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ / ΒΑΣΙΚΟ ΕΓΚΛΗΜΑ

ΒΑΣΙΚΟ ΕΓΚΛΗΜΑ	ΔΕΣΜΕΥΘΕΝ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ (ΕΥΡΩ)
ΠΑΘΗΤΙΚΗ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑ (άρθρο 235 του Π.Κ.)	957.750 €
ΕΜΠΟΡΙΑ ΑΝΘΡΩΠΩΝ (άρθρο 323Α του Π.Κ.)	72.288 €
ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗ	97.931.473 €
ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΟΙΚΟΝ. ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ (άρθρα 3,4,6 του ν. 2803/2000 ΦΕΚ 48 Α')	5.282.721 €
ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΗ ΟΡΓΑΝΩΣΗ (άρθρο 187 του Π.Κ.)	8.788.139 €
ΚΑΘΕ ΑΛΛΟ ΑΔΙΚΗΜΑ ΠΟΥ ΤΙΜΩΡΕΙΤΑΙ ΜΕ ΠΟΙΝΗ ΣΤΕΡΗΤΙΚΗ ΤΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΑΣ ΤΗΣ ΟΠΟΙΑΣ ΤΟ ΕΛΑΧΙΣΤΟ ΟΡΙΟ ΕΙΝΑΙ ΑΝΩ ΤΩΝ 6 ΜΗΝΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟ ΤΟ ΟΠΟΙΟ ΠΡΟΚΥΠΤΕΙ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΟ ΟΦΕΛΟΣ	125.240.587 €
ΣΥΝΟΛΟ	238.272.958 €

ΕΙΔΙΚΑ ΓΙΑ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗΣ

ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΣΤΑΛΗΣΑΝ ΣΤΗΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ
229

ΠΟΣΑ ΔΕΣΜΕΥΣΕΩΝ ΓΙΑ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗΣ

ΠΛΗΘΟΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ	ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ ΠΟΥ ΔΕΣΜΕΥΤΗΚΕ (ΕΥΡΩ)	ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΣΤΗΚΕ (ΕΥΡΩ)
237	97.931.473	130.860.046

ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΡΟΩΘΗΘΗΚΑΝ ΣΤΟ Σ.Δ.Ο.Ε.	477
ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΡΟΩΘΗΘΗΚΑΝ ΣΕ Δ.Ο.Υ.	62
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΡΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ	539

2) ΣΧΟΛΙΑ

Όπως προκύπτει από τα στατιστικά στοιχεία, που περιλαμβάνονται στους παραπάνω πίνακες, η συνολική απόδοση της Μονάδας κρίνεται περισσότερο από ικανοποιητική.

Ο αριθμός Διατάξεων Δέσμευσης εγκληματικού προϊόντος και το συνολικό ύψος του προϊόντος που δεσμεύθηκε ξεπερνούν κάθε προηγούμενο, σε όλη τη διάρκεια λειτουργίας της Μονάδας ενώ θα πρέπει να τονισθεί, ότι οι Διατάξεις δέσμευσης είναι πλήρως τεκμηριωμένες και αιτιολογημένες, με αποτέλεσμα να διατηρούν την ισχύ τους, παρά την άσκηση προσφυγών εναντίον τους ενώπιον των Δικαστικών Συμβουλίων (από το σύνολο των 303 Διατάξεων μόνο δύο ακυρώθηκαν).

Σημαντικό είναι επίσης, το ότι η δράση της Μονάδας στράφηκε εναντίον εγκληματικών οργανώσεων όχι μόνο Ελληνικών αλλά και Σερβικών, Γεωργιανών και Ιταλικών.

Όμως εκείνο, που αποτελεί το ιδιαίτερο χαρακτηριστικό της δράσης της Μονάδας, για το έτος 2012, είναι η για πρώτη φορά επικέντρωσή της στην καταπολέμηση της φοροδιαφυγής.

Η ιδιαίτερη δραστηριοποίηση στον τομέα αυτό έγινε μετά από επίμονες παραινέσεις ειδικών της Ομάδας Δράσης του κ. Ράιχενμπαχ, μετά από ανταλλαγή απόψεων μαζί τους και βεβαίως με γνώμονα την εξυπηρέτηση του Δημόσιου συμφέροντος και την ανάγκη κάλυψης των μεγάλων κενών του υφιστάμενου φοροελεγκτικού και φοροεισπρακτικού μηχανισμού.

Η διττή δραστηριοποίηση της Α' Μονάδας στο συγκεκριμένο τομέα συνίσταται, το μεν, στην αναζήτηση και δέσμευση του εγκληματικού προϊόντος βεβαιωμένης ήδη φοροδιαφυγής, το δε, στη συλλογή πληροφοριών για ενδεχόμενη φοροδιαφυγή και διαβίβαση επεξεργασμένων πληροφοριών στις αρμόδιες φορολογικές αρχές.

Η δραστηριοποίηση της Μονάδας στον τομέα αυτό θα συνεχιστεί και θα ενταθεί, θα πρέπει όμως, απερίφραστα να τονιστεί ότι δεν επαρκεί για την ολοσχερή αντιμετώπιση του κρίσιμου αυτού φαινομένου.

Αθήνα, 28 /1/2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ε. ΝΙΚΟΛΟΥΔΗΣ
ΑΝΤΕΙΣΑΓΓΕΛΕΑΣ ΑΡΕΙΟΥ ΠΑΓΟΥ