



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

## **ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ Α' ΜΟΝΑΔΑΣ** **έτους 2013**

Α) Το έτος 2013 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.

### **Β) ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΣ ΕΠΙΠΕΔΟ**

Η Ελλάδα τον Ιούνιο του 2011 βγήκε από το καθεστώς επιτήρησης, στο οποίο είχε τεθεί από το 2005 και κατατάσσεται πλέον στην κατηγορία των αυτοαξιολογούμενων χωρών. Η θέση της αυτή έχει πλέον παγιωθεί και σ' αυτό συνετέλεσε και συντελεί αποφασιστικά η απόδοση της Α' Μονάδας της Αρχής, αφού αυτή διαδραματίζει τον κύριο ρόλο στην άσκηση της Anti-money Laundering πολιτικής της χώρας.

Μάλιστα τα ουσιαστικά-πρακτικά αποτελέσματα της δράσης της Μονάδας, τα οποία τεκμηριώνονται και αποδεικνύονται με τον αριθμό υποθέσεων τις οποίες οδήγησε ενώπιον των δικαστηρίων τα τρία τελευταία χρόνια και το ύψος του δεσμευθέντος εγκληματικού προϊόντος, δε δικαιολογούν απλώς αισιοδοξία αλλά πραγματική πεποίθηση ότι η κατακτηθείσα άριστη θέση της χώρας θα διατηρηθεί και στον επόμενο γύρο αξιολόγησης, όποτε αυτό συμβεί, αφού στον επόμενο γύρο, αντικείμενο αξιολόγησης θα είναι ακριβώς η αποτελεσματικότητα των μηχανισμών.

Στο μεταξύ δεν επαναπαυθήκαμε αλλά αντίθετα, γνωρίζοντας τις δυνατότητες όπως και τις αδυναμίες μας, επιδιώκουμε διαρκώς την εκπαίδευση και μέσω αυτής την αύξηση των ικανοτήτων των υπαλλήλων και των στελεχών της Αρχής.

Έτσι, το προσωπικό της Αρχής, υπό τη διοργάνωση της TASK FORCE (TFGR-Anti

Money Laundering & Anti Corruption), εκπαιδεύτηκε στις εξής θεματικές ενότητες:

- ML Awareness Training related to Tax Fraud for Financial Investigations
- Financial Investigation Techniques
- Asset Recovery
- Net Income calculation to identify Money Launderers
- International Co-operation (Multinational Trading Off-shore Companies in Tax Heavens)
- Intelligence Training
- Inter-Agency Cooperation
- Strategic Analysis on AML

Επίσης, δεν καμφθήκαμε από τις πράγματι μεγάλες δυσχέρειες, που αντιμετωπίζουν άλλωστε και όλες οι αντίστοιχες με τη δική μας μονάδες, προκειμένου να εντοπίσουν τα σκοτεινά ίχνη των off-shore εταιριών και τα πρόσωπα και χρήματα που κρύβονται πίσω απ' αυτές.

Για το λόγο αυτό διευρύνουμε τις διεθνείς συνεργασίες μας. Στο πλαίσιο αυτό, η Μονάδα υπέγραψε δυο (2) Μνημόνια Συνεργασίας (MOU - Memorandum of Understanding), ανεβάζοντας τον αριθμό των ήδη υπογραφέντων Μνημονίων σε 15. Σε εξέλιξη υπάρχουν ήδη άλλα τρία (3) τα οποία αναμένεται να οριστικοποιηθούν και να υπογραφούν κατά το 2014.

Αναπτύξαμε, βελτιώσαμε την τακτική και τη μεθοδολογία μας και αλλάζουμε την εν γένει στρατηγική μας, έτσι ώστε ο έλεγχος και η εξιχνίαση τέτοιου είδους υποθέσεων να πάψουν να θεωρούνται ανέφικτα.

**Γ) ΣΕ ΕΘΝΙΚΟ ΕΠΙΠΕΔΟ**

**1) ΣΤΑΤΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

**ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΕΤΟΥΣ 2013**

<b>ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΘΕΣΗΣ</b>	<b>ΠΛΗΘΟΣ</b>
<b>ΥΠΟ ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ</b>	<b>861</b>
<b>ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗ</b>	<b>3.210</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4071</b>

<b>ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΣΤΑΛΗΣΑΝ ΣΤΗΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ</b>
<b>207</b>

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ**

<b>ΠΛΗΘΟΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ</b>	<b>ΔΕΣΜΕΥΘΕΝ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ (ΕΥΡΩ)</b>
<b>211</b>	<b>200.136.281 €</b>

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ / ΒΑΣΙΚΟ ΕΓΚΛΗΜΑ**

<b>ΒΑΣΙΚΟ ΕΓΚΛΗΜΑ</b>	<b>ΔΕΣΜΕΥΘΕΝ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ (ΕΥΡΩ)</b>
<b>ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗ</b>	<b>73.010.830 €</b>
<b>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</b>	<b>124.395.382 €</b>
<b>ΑΠΑΤΗ ΜΕ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗ</b>	<b>1.535.000 €</b>
<b>ΚΩΔΙΚΑΣ ΝΟΜΟΥ ΓΙΑ ΤΑ ΝΑΡΚΩΤΙΚΑ</b>	<b>1.161.569 €</b>
<b>ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΟΙΚΟΝ. ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΩΝ (άρθρα 3,4,6 του ν. 2803/2000 ΦΕΚ 48 Α΄)</b>	<b>33.500 €</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>200.136.281 €</b>

**ΕΙΔΙΚΑ ΓΙΑ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗΣ**

<b>ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΣΤΑΛΗΣΑΝ ΣΤΗΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ</b>
<b>182</b>

**ΠΟΣΑ ΔΕΣΜΕΥΣΕΩΝ ΓΙΑ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΦΟΡΟΔΙΑΦΥΓΗΣ**

<b>ΠΛΗΘΟΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΔΕΣΜΕΥΣΗΣ</b>	<b>ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ ΠΟΥ ΔΕΣΜΕΥΤΗΚΕ (ΕΥΡΩ)</b>	<b>ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟΪΟΝ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΣΤΗΚΕ (ΕΥΡΩ)</b>
<b>183</b>	<b>73.010.830 €</b>	<b>276.921.739 €</b>

<b>ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΡΟΩΘΗΘΗΚΑΝ ΣΤΟ Σ.Δ.Ο.Ε.</b>	<b>719</b>
<b>ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΡΟΩΘΗΘΗΚΑΝ ΣΕ Δ.Ο.Υ.</b>	<b>8</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΛΗΘΟΣ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΠΡΟΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ</b>	<b>727</b>

## 2) ΣΧΟΛΙΑ

Μέσα στο έτος 2013 εστάλησαν στις αρμόδιες εισαγγελίες 207 υποθέσεις, πάντοτε με αιτιολογημένο πόρισμά μας, συνοδευόμενο από Διατάξεις δέσμευσης περιουσιακών στοιχείων.

Σε όλες τις περιπτώσεις αυτές ασκήθηκαν ποινικές διώξεις, ενώ διατηρήθηκε και η ισχύς των σχετικών Διατάξεων δέσμευσης.

Στον τομέα πάταξης της φοροδιαφυγής συνεχίστηκε και εντάθηκε η προσπάθεια της Μονάδας για ενίσχυση της αποτελεσματικότητας των φορολογικών αρχών. Θα πρέπει να τονισθεί ότι πολύ μεγαλύτερη σημασία από την αξιοποίηση βεβαιωμένων περιπτώσεων φοροδιαφυγής και τη δέσμευση περιουσιακών στοιχείων με βάση αυτές τις βεβαιώσεις, έχει η συγκέντρωση πληροφοριών από τη Μονάδα και η διαβίβασή τους, κυρίως στο ΣΔΟΕ, προκειμένου να προβεί στους σχετικούς ελέγχους και τη βεβαίωση φορολογικών παραβάσεων. Συγκεκριμένα, προς το ΣΔΟΕ διαβιβάστηκαν 719 και προς τις ΔΟΥ 8 πλήρως τεκμηριωμένες πληροφοριακές εκθέσεις, οι οποίες αναμένεται, σχεδόν μετά βεβαιότητας, ότι θα οδηγήσουν στη διαπίστωση παραβάσεων φοροδιαφυγής.

Ωστόσο, εκείνο που κατά κύριο λόγο χαρακτηρίζει τη δράση της Μονάδας τη συγκεκριμένη χρονική περίοδο είναι η αντιμετώπιση ενός καινοφανούς και ιδιαίτερου είδους οργανωμένης εγκληματικής δραστηριότητας, που θα μπορούσε περιφραστικά και σχηματικά να χαρακτηριστεί ως το φαινόμενο της “καταλήστευσης Τραπεζών εκ των έσω”. Ήταν ένα πραγματικά επίπονο έργο, δεδομένου ότι ήταν εξαιρετικά δυσχερές ν’ αντλήσουμε από τις Τράπεζες πληροφορίες και στοιχεία τα οποία στρέφονταν εναντίον των Διοικήσεων τους. Παρά τις εγγενείς αυτές δυσχέρειες η Μονάδα κατάφερε, σε αρκετές περιπτώσεις, ν’ αποκαλύψει και να τεκμηριώσει συγκεκριμένες εγκληματικές συμπεριφορές δεσμεύοντας παράλληλα σημαντικά ποσά εγκληματικού προϊόντος.

Τέλος, αξιοσημείωτο είναι το γεγονός ότι η Μονάδα, μετά από επίμονη ιχνηλάτηση και μέσα από διεθνή συνεργασία, πέτυχε τον εντοπισμό Τραπεζικών λογαριασμών στο όνομα off-shore εταιριών σε χώρα του εξωτερικού. Στους λογαριασμούς αυτούς κρύβονταν χρήματα τα οποία προέρχονταν από δωροληψία κρατικών αξιωματούχων, οι οποίοι μετείχαν στην κατάρτιση και εκτέλεση συμβάσεων προμήθειας οπλικών συστημάτων.

### **3) ΠΡΟΤΑΣΗ**

Με βάση την εμπειρία που αποκόμισε από τη λειτουργία της, κατά το έτος 2013, η Αρχή θεωρεί ότι πρέπει να καθιερωθεί η υποχρέωση της συμμετοχής στα παίγνια του ΟΠΑΠ με ονομαστικά δελτία, δηλαδή με δελτία στα οποία θα αναγράφεται το όνομα του παίκτη.

**Αθήνα, 14-1-2014**

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

**ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ε. ΝΙΚΟΛΟΥΔΗΣ**  
**ΑΝΤΕΙΣΑΓΓΕΛΕΑΣ ΑΡΕΙΟΥ ΠΑΓΟΥ**