

8

Keresés - B. (00:00:00)

Időpont	Állapot	Ért. Mell. del.	Idetés del.	Írásár. del.	Ügyv. szám	Ügyv. d/TSZ	Határidő
2014.07.05	Előzetes	2014.07.05				31002	2014.08.05

Bonyolítás del. Gen. del. Elint. del. Működő állati lrt. Eredeti lrt. Ugy. é. Folyamatos
 Papír az eredeti? Kérés szükséges? Alórt? Érkezés módja Címlet típus Tűlrendsz.
 Regisztr. (bejövő) KR szám Kérel. El. sz. Célközlem Melléklet db.
 Szöveges tárgy **EGYÉB TITOKOSÍTÁS ÉS KEZELÉSEK**
 Ügyv. Szervezet Régió Igazgatóság
 Felelő Ügyintéző Átvett Jövőre
 Társas

Címzett	Megnevezés	Cím	Működés	Érkezési szám
	FŐD.		CÍMZETT	

Ügy adatok	Tartalom	További adatok	Értesítések	Kérelmés	Annak elő	Esemény napló	Változásnapló
------------	----------	----------------	-------------	----------	-----------	---------------	---------------

Nemzeti Adó- és Vámhivatal
Közép-magyarországi Regionális Adó Főigazgatósága

Iktatószám:

Ügyintézés helye:

1132 Bp., Váci út 48. c-d.

Ügyintéző:

Telefonszám:

Tárgy:

egyeztető megbeszélés
kezdeményezése

Nemzeti Adó- és Vámhivatal

Főosztály

Budapest

Széchenyi u. 2.

1054

Tisztelt

Tájékoztatom, hogy a NAV Pest Megyei Adóigazgatóságán adóellenőrzések vannak folyamatban a gabona, nagykereskedelemmel foglalkozó [REDACTED]nél ([REDACTED]) és [REDACTED]nél ([REDACTED]) 2008. és 2009. évi bevallási időszakokra vonatkozóan. Ismerve a cégek beszállítói hálózatát, a cégnyilvántartás adataira és saját adatbázisunkra támaszkodva megállapítható, hogy a nevezett társaságok egy (székhelyeik alapján) főként Pest megye déli részére, valamint Bács-Kiskun megye északi részére koncentrálnak kiterjedt adóminimalizáló hálózatnak a résztvevői. Különböző adóigazgatóságokon lefolytatott adó- és célvizsgálatok hatására, az akkori beszállítói kör jelentős része vagy felszámolási eljárás alá került vagy törölték az adószámukat vagy magas összegű adóhiányokat állapítottak meg a területekre szólan. Azt azonban látjuk, hogy ezeknek a cégeknek a helyébe azóta már újak léptek (nagyjából az előbb említett földrajzi területről), s napjainkban is folytatják költségvetést károsító tevékenységüket.

[REDACTED]-nek és [REDACTED]-nek a legnagyobb vevői közé tartozott az említett években [REDACTED] ([REDACTED]), amely céget érintően szintén adóvizsgálat került elrendelésre.

Adóigazgatóságainkkal felvette a kapcsolatot a NAV Dél-alföldi Regionális Bűnügyi Igazgatósága, a NAV Észak-magyarországi Regionális Bűnügyi Igazgatósága és a NAV Közép-magyarországi Regionális Bűnügyi Igazgatósága, ahol a jelzett adóminimalizálós kört érintően büntető eljárások vannak folyamatban.

Az adózói kört érintő vizsgálati adatokból, illetőleg adatbázisunk felhasználásával kockázatelemzést végeztünk, mely alapján kiterjedt érdek- és kapcsolati rendszert sikerült feltárni.

Az elrendelt adóvizsgálatok eredményes elvégzését nagy mértékben segítené az, ha a különböző igazgatóságok birtokába került adatok, már elvégzett eljárási cselekmények egymás közötti megosztása megtörténne, illetőleg a továbbiakban elvégzendő eljárási cselekményeket is össze lehetne hangolni a hatékonyabb munkavégzés érdekében.

A fentiek miatt egyeztető megbeszélés megtartását javaslom a megjelölt büntügyi igazgatóságokon és az érintett adóigazgatóságokon az adott ügyeken dolgozó kollégák és az ügyben megkeresés alapján már bizonyos mélységű elemzést elvégző Főigazgatóságunk [REDACTED] Főosztálya részvételével. Továbbá a jelzett ügyek összehangolása érdekében a régiók közül egy koordinátor kijelölését javasoljuk.

Budapest, 2011. július „6.”

Üdvözlettel:

[REDACTED]

[REDACTED]

