

26.

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

főosztályvezető

Budapest

Széchenyi u. 2.

1054

Tisztelt Főosztályvezető

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 terhükre szíólan. 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:

