

FROM :

FAX NO. :33967420

Aug. 19 2019 10:24AM P1

۵/۲۱۲/۲۳۷۵۹

شماره ۱۳۹۸/۰۵/۱۶

تاریخ ندارد

مهر

1400000000



وزارت امور اقتصادی و دارایی

سازمان امور مالیاتی کشور

سال "رونق تولید"

دفتر حقوقی

باسمه تعالی

رئیس محترم امور مالیاتی شهر و استان تهران
مدیر کل محترم امور مالیاتی استان

با سلام و احترام؛

پیرو مکاتبات قبلی ضمن تأکید بر عزم و جدایت سازمان متبوع در خصوص مقابله با پدیده سوء استفاده از کارت های بازرگانی بعنوان یکی از گلوگاه های فساد که منجر به فرار مالیاتی می گردد و لزوم پیگیری مستمر و جدی در برخورد با این پدیده نامطلوب با بهره گیری از ظرفیت های درون سازمانی و برون سازمانی مانند مراجع قضایی، انتظامی و ... و اعمال تبصره ماده ۱۵۷ ق.م.م خواشمند است دستور فرمایید ادارات و واحدهای حقوقی آن امور/ اداره کل در اقدامات اولیه در راستای تهیه و طرح شکوائیه علیه متهمین و تقدیم آن به مراجع قضایی چنانچه به ترخیص کاران کالا برخورد می نمایند که مدارکی علیه آنان در خصوص جرایم ارتكابی وجود ندارد از باب عدم اختلال در روند فعالیت حرفه ای کارگزاران محترم گمرکی بدو مراتب را به انجمن کارگزاران گمرکی مربوطه اعلام نمایند تا با توجه به توافقات به صمل آمده، اطلاعات مربوط به مؤدیان واقعی اعم از مشخصات، نشانی، محل حمل کالا و سایر اطلاعات مورد نظر که در شناسایی مؤدیان واقعی و معرفی صاحبان اصلی کالا مؤثر است از انجمن یاد شده اخذ و سپس اقدام حقوقی لازم به طرفیت مؤدیان واقعی بعمل آید. بدیهی است در این مسیر چنانچه افرادی مستند به مدارک مثبت مرتکب جرم گردیده و موجبات تضییع حقوق حقه دولت را فراهم نموده باشند از طریق مراجع محترم قضایی تحت تعقیب قرار خواهند گرفت.

حسین تاجمیر ویاختی
مدیر کل دفتر حقوقی

