

AFIP

Operativo Granos

2005

Julio 2005

Operativo Granos 2005

A circular logo with a gradient from yellow at the top to blue at the bottom, and a 3D effect. The text 'Operativo Granos 2005' is centered within the circle.

Operativo
Granos
2005

UN SALTO
CUALITATIVO

Un salto cualitativo



Datos sobre operadores

	CANTIDAD DE OPERADORES	TONELADAS INFORMADAS
PRODUCTORES	49.600	28.200.000
ACOPIOS	1.200	22.900.000
OTROS	840	3.550.000
CORREDORES	60	850.000
TOTAL	51.700	55.500.000

Datos sobre transportes por cartas de porte

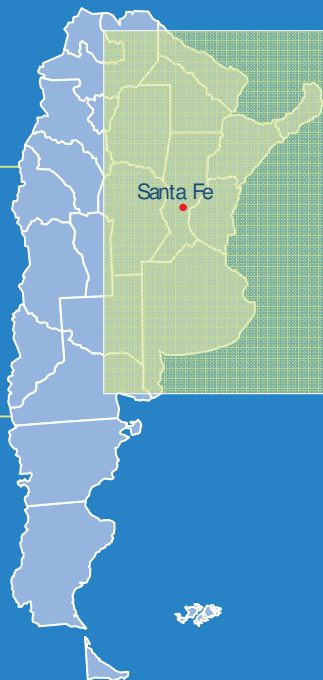
	CANTIDAD	TONELADAS INFORMADAS
CAMIONES	1.777.000	52.300.000
TRENES Y BARCAZAS	23.000	3.200.000
TOTAL	1.800.000	55.500.000

Operativo Granos 2005



Control centralizado en Región Santa Fe

- Recepción centralizada de información de todas las regiones productoras de granos
- Cruces y análisis de información
- Selección y distribución de casos
- Coordinación de acciones operativas



Información de terceros

ONCCA

Informa Cartas de Porte recibidas

Diariamente se informa sobre 180 operadores que representan el 70 % de la producción

Mensualmente, 1.400 que son el 30 % restante

SECRETARIA DE TRANSPORTE DE SANTA FE

Controles camioneros para obtención de información muestral

CONTROL SATELITAL

Identificación del contribuyente y su producción

Información propia

- Declaraciones juradas y pagos
- Padrón general
- Retenciones practicadas y sufridas
- Bases de facturas apócrifas (APOC)
- Base contribuyentes en juicio de ejecución (SIRAEF)
- Información de compras de terceros (CITI)
- Acreditaciones bancarias (SITER)
- Bienes registrables
- Participaciones societarias



Detectar falsos operadores



Evitar devoluciones improcedentes

Se evitó
reintegrar a
los productores



\$ 17.000.000
de retenciones de IVA



Maniobra típica

Productor vende en negro

Alguien "blanquea"

¿Cómo?

"Creando productores"
(prestanombre)

Exportador compra y compensa
Retención practicada: 8 %
vs Crédito fiscal 10,5 %

AFIP analiza información

SCORE

Bolsa de Cereales

Declaraciones juradas
de productores

Si la
información
no coincide
NO devuelve



Cobranza directa a morosos

Cobranzas y embargos
realizados a operadores



\$ 2.200.000

Resultados

1 - Ajustes por fiscalización

Sobre contribuyentes con
inconsistencias



\$ 1.500.000

Ajuste en IVA: \$ 1.100.000

Ajuste en Impuesto a las Ganancias: \$ 400.000

Resultados

2- Diferencias determinadas por cubicajes

52 acopiadores
verificados

110.000 toneladas
de diferencia

Ajuste por
\$ 8.700.000

Resultados

3- Por interrupción de la operatoria marginal

EVASION EVITADA

En IVA:

\$ 60.000.000

En Ganancias:

\$ 200.000.000

TOTAL

\$ 260.000.000

Operadores excluidos - Detalle

