



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ
ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Αθήνα, 02 Σεπτεμβρίου 2015

ΔΕΛΤΙΟ ΤΥΠΟΥ

**5.286 ΕΛΕΓΧΟΙ ΑΠΟ ΤΟ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΠΟ 24.08.2015 ΕΩΣ 30.08.2015**

Οι μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι των υπηρεσιών του Υπουργείου Οικονομικών (Γ.Γ.Δ.Ε. και Σ.Δ.Ο.Ε.) συνεχίστηκαν με εντατικούς ρυθμούς και την προηγούμενη εβδομάδα σε τουριστικές και άλλες περιοχές. Με βάση τον επιχειρησιακό σχεδιασμό για ελέγχους του Υπουργείου, που ενισχύεται και προσαρμόζεται καθημερινά, στο διάστημα αυτό διεξήχθησαν 5.286 έλεγχοι σε 5.246 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν παραβάσεις στις 931. Στους ελέγχους συμμετείχαν 1.775 ελεγκτές.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 16.8.2015 ΕΩΣ 23.8.2015						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ: Δ.Ο.Υ. -ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΡΕΥΝΩΝ & ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ – ΣΩΜΑ ΔΙΩΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΓΚΛΗΜΑΤΟΣ						
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΠΑΡΑΒΑΤΙΚΟ- ΤΗΤΑΣ
24/8/2015	531	161	528	77	130	14,58%
25/8/2015	941	287	934	157	322	16,81%
26/8/2015	996	307	986	205	366	20,79%
27/8/2015	950	289	940	152	277	16,17%
28/8/2015	802	305	800	142	239	17,75%
29/8/2015	523	211	517	91	230	17,60%
30/8/2015	543	215	541	107	184	19,78%
ΣΥΝΟΛΑ	5.286	1.775	5.246	931	1.748	17,75%

Τις τελευταίες πέντε εβδομάδες (από τις 27.07.2015), διεξήχθησαν 28.191 έλεγχοι σε 27.392 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν στις 5.367 σύνολο παραβάσεων 17.443. Αναλυτικά:

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 27.07.2015 ΕΩΣ 30.08.2015						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ: Δ.Ο.Υ. - ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΡΕΥΝΩΝ & ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ – ΣΩΜΑ ΔΙΩΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΓΚΛΗΜΑΤΟΣ						
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΠΑΡΑΒΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ
27.7.2015-2.8.2015	5.316	1.554	5.264	1.089	5.343	20,69%
3.8.2015-9.8.2015	6.018	1.813	5.968	1.194	5.820	20,01%
10.8.2015-16.8.2015	5.060	1.571	5.031	1.027	2.399	20,41%
17.8.2015-23.8.2015 *	6.511	1.647	5.883	1.126	2.133	17,29%
24.8.2015-30.8.2015	5.286	1.775	5.246	931	1.748	17,75%
ΣΥΝΟΛΑ	28.191	8.360	27.392	5.367	17.443	19,06%

Σημ. * Σύμφωνα με επικαιροποιημένα στοιχεία για την εβδομάδα 17.08 έως 23.08/2015.

Α. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΗΣ Γ.Γ.Δ.Ε.

Η Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων εφαρμόζοντας το επιχειρησιακό της σχέδιο για ενίσχυση και εντατικοποίηση των επιτόπιων ελέγχων, ιδίως στις τουριστικές περιοχές λόγω θερινής περιόδου, με στόχο την αντιμετώπιση της φοροδιαφυγής, ανακοινώνει τα συνοπτικά αποτελέσματα των μερικών επιτόπιων ελέγχων που πραγματοποιήθηκαν από τις Υπηρεσίες της (Δ.Ο.Υ. και Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.) την εβδομάδα από 24.08.2015 έως 30.08.2015.

ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΠΛΗΘΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
Δ.Ο.Υ.	3.661	3.621	447	453
Υ.Ε.Δ.Δ.Ε	339	339	86	291
ΣΥΝΟΛΑ	4.000	3.960	533	744

Ειδικότερα, κατά το ανωτέρω χρονικό διάστημα διεξήχθησαν 4.000 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι από συνεργεία των Δ.Ο.Υ και της Υπηρεσίας Ερευνών & Διασφάλισης Δημοσίων Εσόδων (Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.), όπου συμμετείχαν συνολικά 1.084 υπάλληλοι. Ελέγχθησαν 3.960

επιχειρήσεις σε όλη την επικράτεια και διαπιστώθηκαν στις 533 επιχειρήσεις συνολικά 744 παραβάσεις.

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΑΠΟ ΤΙΣ Δ.Ο.Υ. ΤΗΣ ΧΩΡΑΣ

Από τις Δ.Ο.Υ της χώρας πραγματοποιήθηκαν 3.661 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε 3.621 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν παραβάσεις στις 447. Στους ελέγχους αυτούς συμμετείχαν 938 υπάλληλοι. Από τους ελέγχους αυτούς οι 1.850 πραγματοποιήθηκαν τις πρωινές ώρες, οι 865 τις απογευματινές και οι 946 τις νυχτερινές.

Οι 3.661 έλεγχοι αυτής της εβδομάδας κάλυψαν κατά 58% επιχειρήσεις του κλάδου εστίασης και κατά 28% εμπορικές επιχειρήσεις ενώ το 93% αφορούσαν την μη έκδοση ή ανακριβή έκδοση στοιχείων.

Η παραβατικότητα ανά κλάδο είχε ως το κατωτέρω διάγραμμα:



Οι έλεγχοι πραγματοποιήθηκαν καθ' όλη την διάρκεια του εικοσιτετραώρου και η μεγαλύτερη παραβατικότητα διαπιστώθηκε και αυτή την εβδομάδα στους ελέγχους που διεξήχθησαν κατά τις βραδινές ώρες.

ΙΙ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.

Από την Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. πραγματοποιήθηκαν 339 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε ισάριθμες επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν σε 86 επιχειρήσεις συνολικά 291 παραβάσεις. Στους ελέγχους συμμετείχαν 146 υπάλληλοι της μονάδας.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
339	146	339	86	291

Οι διενεργηθέντες έλεγχοι πραγματοποιήθηκαν σε δημοφιλείς τουριστικούς προορισμούς όλης της επικράτειας και ο μεγαλύτερος όγκος των διαπιστωμένων παραβάσεων αφορά σε μη έκδοση φορολογικών στοιχείων.

Οι επιχειρήσεις που ελέγχθηκαν ανήκαν κατά 52,15 % στον κλάδο της εστίασης, κατά 26,32 % στον εμπορικό κλάδο και οι υπόλοιπες στον κλάδο αναψυχής, στον κλάδο παροχής υπηρεσιών, σε ελεύθερους επαγγελματίες και σε λοιπούς κλάδους οικονομικής δραστηριότητας.

Ο μεγαλύτερος όγκος των διαπιστωμένων παραβάσεων αφορά σε μη έκδοση φορολογικών στοιχείων. Ενδεικτικές τέτοιες περιπτώσεις είναι :

- Κατά τους διενεργηθέντες ελέγχους κατασχέθηκαν – σε τρεις (3) περιπτώσεις – ανεπίσημα στοιχεία, τα οποία υποκρύπτουν σημαντικό αριθμό παραβάσεων μη έκδοσης φορολογικών στοιχείων.
- Σε δύο επιχειρήσεις στην Ρόδο και την Κω, με αντικείμενο εργασιών την παροχή υπηρεσιών θαλασσιών σπορ, διαπιστώθηκε η μη έκδοση 30 και 14 αποδείξεων λιανικής πώλησης αντίστοιχα.
- Σε μία επιχείρηση στη Ρόδο, με αντικείμενο εργασιών την εκμετάλλευση καντίνας, διαπιστώθηκε η μη έκδοση 13 αποδείξεων λιανικής πώλησης.

Β. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΟΥ ΣΔΟΕ

Από το Σ.Δ.Ο.Ε., την εβδομάδα 17 έως 23 Αυγούστου, πραγματοποιήθηκαν 1.286 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε ισάριθμες επιχειρήσεις και συμμετείχαν 691 υπάλληλοι του Σώματος.

Από τους ελέγχους διαπιστώθηκαν σε 398 επιχειρήσεις 1.004 συνολικά παραβάσεις.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
1.286	691	1.286	398	1.004

Κατά την διάρκεια των ελέγχων αυτών, κατασχέθηκαν πέντε (5) αδήλωτες Φορολογικές Ταμειακές Μηχανές, ως εξής:

1) Σε ελέγχους που διενήργησαν, τα εντεταλμένα συνεργεία ελέγχου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Αττικής – Αιγαίου, σε τέσσερις (4) επιχειρήσεις διαπιστώθηκε, κατόπιν διασταύρωσης, ότι οι υφιστάμενες Φορολογικές Ταμειακές Μηχανές δεν είχαν δηλωθεί στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και για τον λόγο αυτό, οι ελεγκτές του Σ.Δ.Ο.Ε. προέβησαν στην κατάσχεση τους.

Ειδικότερα, οι εν λόγω Φ.Τ.Μ. βρέθηκαν να λειτουργούν σε αναγκυτήριο στον Πειραιά, σε επιχείρηση πώλησης ειδών λαϊκής τέχνης στο Μοναστηράκι, σε κάβα ποτών στο Μαρούσι και σε κεντρικό περίπτερο στην περιοχή της Καλλιθέας.

Η διασταύρωση έγινε άμεσα με τη χρήση των προσωπικών ηλεκτρονικών υπολογιστών των ελεγκτών, σε εφαρμογή του Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος ELENXIS και την απευθείας επιβεβαίωση αυτών και από το προσωπικό του Σ.Δ.Ο.Ε. που εκτελούσε καθήκοντα υποστήριξης και επιφυλακής στα γραφεία του Σ.Δ.Ο.Ε. στην Αθήνα.

2) Επίσης από τα εντεταλμένα συνεργεία ελέγχου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Ηπείρου, Δυτικής Μακεδονίας και Βορείων Ιονίων Νήσων, διαπιστώθηκε κατόπιν διασταύρωσης ότι, επιχείρηση εκμετάλλευσης περιπτέρου στην περιοχή της Πρέβεζας, λειτουργούσε αδήλωτη Φορολογική Ταμειακή Μηχανή και για τον λόγο αυτό, οι ελεγκτές του Σ.Δ.Ο.Ε. πρόβησαν στην κατάσχεση της.

Από τις (1.004) παραβάσεις που διαπιστώθηκαν, όπως εμφανίζεται και στο παρακάτω γράφημα, οι (944) αφορούσαν μη έκδοση φορολογικών στοιχείων, οι (5) μη υποβολή δηλώσεων και οι (55) παραβάσεις της ασφαλιστικής νομοθεσίας, όπως η μη δήλωση εργαζομένων, η παραβίαση ωρών και ημερών εργασίας κ.α.. Οι υποθέσεις αυτές διαβιβάστηκαν στο Ι.Κ.Α.

