



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από: MARIA FAI
Ημερομηνία: 2017.04.27 14:00:25 EEST

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Αθήνα, 27/04/2017 - 13:55
Αρ. Πρωτ.: /ΑΤΚΕ 0004702 ΕΞ 2017735

Ταχ.Δ/νση : Λεωχάρους 2
Ταχ.Κώδικας : 105 62 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Μ.Λιακοπούλου
Τηλέφωνο : 210 3234735
FAX : 210 3235135
e-mail : mliakop@1988.syzefxis.gov.gr

ΠΡΟΣ: Τη Βουλή των Ελλήνων
Διεύθυνση Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων

ΚΟΙΝ: Βουλευτές κ. κ. Σπ.Δανέλλη,Γ.Ψαριανό
Δια της Βουλής των Ελλήνων

ΘΕΜΑ: Σχετικά με την υπ' αριθμ. πρωτ.2931/26-1-2017 ερώτηση

Σε απάντηση της υπ' αριθμ. πρωτ. 2931/26-1-2017 ερώτησης, που κατέθεσαν οι Βουλευτές κ.κ Σπ.Δανέλλης, Γ.Ψαριανός, και όσον αφορά σε θέματα αρμοδιότητας του Υπ. Οικονομικών, σας γνωρίζουμε ότι:

Η Ειδική Γραμματεία του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, έχει ως αποστολή την αποκάλυψη και καταπολέμηση εστιών οικονομικού εγκλήματος ιδιαίτερης βαρύτητας και σημασίας, με σκοπό την πρόληψη των σχετικών παραβάσεων και παράνομων πράξεων, την οικειοθελή συμμόρφωση των υπόχρεων, τη δίωξη των υπευθύνων παραβατών, καθώς και την προστασία γενικότερα των οικονομικών συμφερόντων του Ελληνικού Δημοσίου, της εθνικής οικονομίας, της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Ε.Ε) και εν γένει του κοινωνικού συνόλου.

Με το άρθρο 58 του ν.4410/2016 «Τροποποίηση του Εθνικού Τελωνειακού Κώδικα και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α 141) διευρύνθηκε ο αριθμός των αρμόδιων υπηρεσιών για τον έλεγχο εφαρμογής των διατάξεων του ν.4177/2013 με τη συμπερίληψη σ' αυτές της Ειδικής Γραμματείας του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.). Κατ' αυτόν τον τρόπο, αξιοποιείται η συσσωρευμένη ελεγκτική εμπειρία του Σ.Δ.Ο.Ε. κι ενισχύεται περαιτέρω ο έλεγχος άσκησης εμπορίας και διακίνησης προϊόντων και παροχής υπηρεσιών. Μεταξύ των αρμοδιοτήτων της ΕΓ ΣΔΟΕ περιλαμβάνονται ο έλεγχος παραβάσεων-αδικημάτων που σχετίζονται με την παράνομη κατοχή, διακίνηση και εμπορία νοθευμένων πετρελαιοειδών προϊόντων, καυσίμων και παραβάσεων-αδικημάτων που σχετίζονται με την καθ' οιονδήποτε τρόπο καταδολίευση ή εντοπισμό ιχνών καταδολίευσης ή αλλοίωσης στο μηχανολογικό ή ηλεκτρολογικό ή ηλεκτρονικό μέρος των συστημάτων μέτρησης/μετρητών ποσότητας καυσίμων ή στο λογισμικό αυτών ή στο λογισμικό κάθε συσχετιζόμενου με τους διανεμητές συστήματος ή με την αλλοίωση των ενδείξεων τους ή την αλλοίωση των δεδομένων που δέχονται ή παράγουν ή με την μη εγκεκριμένη τροποποίηση εξαρτημάτων που επηρεάζουν τα μετρολογικά δεδομένα των πετρελαιοειδών προϊόντων ή βιοκαυσίμων, με την εμπορία, παραχώρηση ή κατασκευή συστημάτων μέτρησης/μετρητές ποσότητας καυσίμων τα οποία δεν συμμορφώνονται ως προς τα μετρολογικά τους χαρακτηριστικά με το ισχύον εθνικό ή ενωσιακό δίκαιο.

Στο πλαίσιο των ανωτέρω, το ΣΔΟΕ συμμετέχει σε κοινές επιχειρήσεις με άλλες διωκτικές αρχές ή συναρμόδιους φορείς για την αποτελεσματικότερη αντιμετώπιση παραβάσεων-αδικημάτων που σχετίζονται με την καθ' οιονδήποτε τρόπο καταδολίευση ή εντοπισμό ιχνών καταδολίευσης ή αλλοίωσης στο μηχανολογικό ή ηλεκτρολογικό ή ηλεκτρονικό μέρος των συστημάτων μέτρησης/μετρητών ποσότητας καυσίμων. Ανταλλάσσει πληροφορίες και στοιχεία και συμμετέχει σε κοινές επιχειρήσεις με θεσμοθετημένα όργανα της Ευρωπαϊκής Ένωσης, καθώς και σε διεθνείς οργανισμούς. Συμμετέχει επίσης, στο νεοσυσταθέν με το ν.4410/2016 Συντονιστικό Κέντρο Αντιμετώπισης Λαθρεμπορίου.



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ
ΤΜΗΜΑ Α

Ταχ. Δ/ση : Ερμού 23-25
Ταχ. Κώδικας : 10184 Αθήνα
Πληροφορίες : Γ. Σωτηροπούλου
Τηλέφωνο : 2103375459
Fax : 2103252539

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
EVANGELOS TSITSIKLIS

Ημερομηνία: 2017.02.07 11:10:02 EET

Αθήνα , 06/02/2017

Αριθ. Πρωτ.: Δ.Σ.Σ. Α 1017403 ΕΞ 2017

ΠΡΟΣ : ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Θέμα: « Απάντηση σε ερώτηση κοινοβουλευτικού ελέγχου»

Σχετ.: Το υπ' αρ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0001145ΕΞ2017/735– 30/01/2017 έγγραφό σας.

Σε συνέχεια του ανωτέρω σχετικού, της υπ' αρ. πρωτ. 2931/26-01-17 αναφοράς, σχετικά με θέματα που άπτονται των αρμοδιοτήτων της Διεύθυνσής μας, σας γνωρίζουμε τα ακόλουθα:

Η καταπολέμηση του λαθρεμπορίου αποτελεί ένας από τους στρατηγικούς στόχους της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.) και για την αποτελεσματική αντιμετώπιση του τίθενται επιμέρους στόχοι και δράσεις στα Επιχειρησιακά της Σχέδια σε ετήσια βάση.

Ειδικότερα όσον αφορά στην πάταξη του λαθρεμπορίου στον τομέα των καυσίμων έχει προγραμματιστεί μία σειρά ενεργειών και δράσεων, ως ακολούθως:

- Εντοπισμός και καταγραφή δεξαμενών αποθήκευσης καυσίμων.
- Εγκατάσταση συστήματος εισροών - εκροών στις φορολογικές αποθήκες καυσίμων στα αεροδρόμια.
- Εγκατάσταση ολοκληρωμένου συστήματος εισροών - εκροών σε πλωτά μέσα μεταφοράς πετρελαιοειδών.
- Συγκρότηση μικτών κλιμακίων Γ.Χ.Κ.- ΕΛ.Υ.Τ. – Γ.Δ. Τελωνείων για τη διενέργεια ελέγχων στο πλαίσιο της καταπολέμησης νοθείας - λαθρεμπορίας ναυτιλιακών καυσίμων.
- Για την ολιστική αντιμετώπιση του λαθρεμπορίου προϊόντων που υπόκεινται σε Ε.Φ.Κ., συμπεριλαμβανομένων των καυσίμων, έχει προγραμματιστεί η λειτουργία

του Συντονιστικού Επιχειρησιακού Κέντρου (Σ.Ε.Κ.), ως μεικτού διυπηρεσιακού συλλογικού οργάνου, που στόχο έχει τη συντονισμένη δράση των διοικητικών μηχανισμών έρευνας, ελέγχου και δίωξης για την επιτυχή καταπολέμηση κυκλωμάτων λαθρεμπορίου.

Επίσης έχουν προγραμματιστεί στόχοι και δράσεις που στοχεύουν στην καταπολέμηση του λαθρεμπορίου γενικά, συμβάλλοντας έτσι ταυτόχρονα και στην αποκάλυψη φαινομένων λαθρεμπορίου στον τομέα των καυσίμων, όπως:

- Η εντατικοποίηση στοχευμένων ελέγχων δίωξης και εκ των υστέρων ελέγχων που διενεργούν οι Τελωνειακές Αρχές για τον εντοπισμό λαθρεμπορικών πράξεων.
- Ο εκσυγχρονισμός των Τελωνειακών Υπηρεσιών με την προμήθεια μέσων δίωξης (X-RAYS για εμπορευματοκιβώτια και δέματα, σκύλοι ανιχνευτές κ.α.) για την αποτελεσματική διενέργεια των ελέγχων. Η Τελωνειακή Υπηρεσία έχει εξοπλιστεί με αυτοκινούμενο σύστημα ελέγχου με ακτίνες X (X-RAY) για τον έλεγχο φορτηγών και εμπορευματοκιβωτίων, το οποίο θα ενισχύσει το δικτυακό έργο των Τελωνειακών Αρχών συμβάλλοντας στον ταχύτερο εντοπισμό και αποκάλυψη λαθρεμπορικών πράξεων.
- Η λειτουργία μεικτών συνεργειών ελέγχου για την ενίσχυση του μηχανισμού ελέγχου των προϊόντων υποκείμενων σε Ε.Φ.Κ. (όπως είναι τα καύσιμα).
- Αυξάνονται οι διενεργηθέντες έλεγχοι για την καταπολέμηση του λαθρεμπορίου μέσω της λειτουργίας των Κινητών Ομάδων Ελέγχου. Το έργο των Κινητών Ομάδων Ελέγχου αποσκοπεί στην αποτελεσματική αντιμετώπιση του φαινομένου, με αποτέλεσμα το πλήθος αυτών να έχει διπλασιαστεί το 2017 σε σχέση με το προηγούμενο έτος. Το 2017 ανέρχονται στις οκτώ έναντι των τεσσάρων που λειτουργούσαν το 2016, ενώ αναμένεται εντός του έτους η σύσταση και η λειτουργία επιπλέον δύο Κινητών Ομάδων Ελέγχου.
- Επιπρόσθετοι έλεγχοι δίωξης διενεργούνται και στο θαλάσσιο χώρο με τη συνδρομή των Θαλάσσιων Ομάδων Ελέγχου με τα αντιλαθρεμπορικά σκάφη της Τελωνειακής Υπηρεσίας.

Με εντολή Διοικητή
Η Προϊστάμενη της Δ/νσης Στρατηγικού Σχεδιασμού
Μαρίνα Κολυβοδιάκου



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Σημείων ΕσόδωνΓαλάτσι 07 Φεβρουαρίου 2017
Αρ. πρωτ. : ΕΜΠ 103ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ
& ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΩΝ

(ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε)

ΤΜΗΜΑ Α'

ΤΑΧ. Δ/ΝΣΗ : ΚΑΡΑΪΣΚΑΚΗ 2

ΤΑΧ. ΚΩΔ. : 11146- ΓΑΛΑΤΣΙ

ΠΗΡΟΦΟΡΙΕΣ: Α. ΚΩΣΤΑΒΑΣΙΛΗ

ΤΗΛ. 2102925616

ΠΡΟΣ:

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ

ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Email: mlyb@1988.syzefxis.gov.gr

ΘΕΜΑ: Παροχή στοιχείων για Κοινοβουλευτικό έλεγχο

ΣΧΕΤΙΚΟ: Το υπ' αριθμ. Πρωτ. ΑΤΚΕ 0001145 ΕΞ 2017/735/30-01-2017 Υπηρεσιακό σημείωμά σας

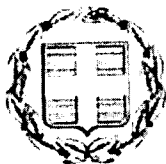
Σε απάντηση στο υπ' αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0001145 ΕΞ 2017/735/30-01-2017 Υπηρεσιακό σημείωμά σας και στη συνημμένη σε αυτό αριθμ.2931/26-01-2017 Ερώτηση των Βουλευτών κ. κ. Σπ. Δανέλλη και Γρ. Ψαριανού, αναφορικά με τα θέματα της αρμοδιότητός μας που θίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε, ότι οι Περιφερειακές Δομές (ΥΕΔΔΕ), που εποπτεύει η Υπηρεσία μας, έχουν διενεργήσει μέχρι σήμερα σαράντα εννέα (49) ελέγχους σε πρατήρια υγρών καυσίμων για τη διαπίστωση παραβάσεων τελωνειακού και φορολογικού αντικειμένου και εφαρμογή του συστήματος εισροών-εκροών με λήψη δειγμάτων πετρελαιοειδών σε εννέα (9) περιπτώσεις. Από τους ελέγχους αυτούς οι τριάντα επτά (37) κατέληξαν σε φορολογικές παραβάσεις, διαπιστώθηκαν παραβάσεις λαθρεμπορίας καυσίμων σε πέντε (5) περιπτώσεις και καταλογίστηκαν 195.323 παραβάσεις, που αφορούν τη χρήση του συστήματος εισροών-εκροών. Επίσης σε ένα πρατήριο πώλησης υγρών καυσίμων εκδόθηκε αναστολή λειτουργίας της επαγγελματικής εγκατάστασης σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρ 13 του ν.2523/1997.

Επιπλέον έγινε κατάσχεση βυτιοφόρου που μετέφερε 1.300 λίτρα πετρέλαιο θέρμανσης, άνευ φορολογικού στοιχείου, το οποίο κατέληξε σε λαθρεμπορία.

Με εντολή Διοικητή
Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

Κόκκοτας Περικλής





ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Διοικήσεων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

Δ/ΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ

ΤΜΗΜΑΤΑ Α', Β'

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ - Υπογεγραμμένο Από:
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΤΣΙΤΣΙΚΛΙΣ
Ημερομηνία: 2017.02.08 11:39:54 EET

Αθήνα, 7 Φεβρουαρίου 2017

ΑΡΙΘ. ΠΡΩΤ.:ΔΕΛ Β 1018541 ΕΞ
2017

ΠΡΟΣ: ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝ/ΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
Ίδιου Υπουργείου

Ταχ. Δ/ση : Κ.Σερβίας 8
Ταχ. Κώδικας : 101 84
Τηλέφωνο : 2103375203
Fax : 2103375354
e-mail : d.eleg2@mofadm.gr
url : www.aade.gr

ΘΕΜΑ: Απάντηση σε Ερώτηση.

ΣΧΕΤ.: Η αριθ. 2931/26.1.2017 Ερώτηση των Βουλευτών κ.κ. Σ. Δανέλλη και
Γ. Ψαριανού.

Σε απάντηση του με αριθ. πρωτ. ΑΤΚΕ 0001145 ΕΞ
2017/735/30.1.2017 Σημειώματός σας, με το οποίο μας αποστείλατε
φωτοαντίγραφο της ανωτέρω Ερώτησης και σε ότι αφορά θέματα της
αρμοδιότητάς μας που θίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε τα εξής:

Βασική προτεραιότητα της Α.Α.Δ.Ε. είναι η διενέργεια φορολογικών
ελέγχων προς όλες τις κατευθύνσεις, χωρίς διακρίσεις και εξαιρέσεις, για την
αποτροπή και την καταστολή φαινομένων φοροδιαφυγής, οπουδήποτε αυτά κι
αν εκδηλώνονται.

Προς το σκοπό αυτό, λαμβάνονται συνεχώς όλα τα απαραίτητα
νομοθετικά και διοικητικά μέτρα για την ενίσχυση του φοροελεγκτικού
μηχανισμού και την αντιμετώπιση της φοροδιαφυγής.

Σε σχέση με τον έλεγχο εκπλήρωσης των φορολογικών υποχρεώσεων, της τήρησης των βιβλίων και της έκδοσης των φορολογικών στοιχείων για φορολογούμενους με αντικείμενο εργασιών υγρά καύσιμα έχουν δοθεί από την Υπηρεσία μας οδηγίες με την αριθ. πρωτ. ΔΕΛ Β 1103395ΕΞ2016/6.7.2016 εγκύκλιο διαταγή, «Οδηγίες διενέργειας και εντατικοποίηση των μερικών επιτόπιων ελέγχων πρόληψης για τη διαπίστωση της εκπλήρωσης των φορολογικών υποχρεώσεων».

Ο ΑΝ. ΓΕΝΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΣΑΪΤΗΣ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

-Γραφείο Αν. Γεν. Δ/ντή Φορολ. Διοίκησης

-Δ/ση Ελέγχων - Τμήματα Α', Β' (από 2)