



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ & Ε.Φ.Κ.
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ
ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ &
ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
ΤΜΗΜΑ Α΄

Αθήνα, 25.09.2019

Αριθ. Πρωτ.: ΔΣΤΕΠ Α 1131966 ΕΞ 2019

Ταχ. Δ/ση : Καρ. Σερβίας 10
Ταχ. Κώδικας : Αθήνα 101 84
Πληροφορίες : Α. Βαρτελάτου
Τηλέφωνο : +30210 3238252
Fax : +30210 7250113
E-Mail : d33info@2002.syzefxis.gov.gr
Url : www.aade.gr

ΠΡΟΣ:

το Υπουργείο Οικονομικών
Αυτοτελές Τμήμα Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Λεωχάρους 2
105 62 ΑΘΗΝΑ

ΘΕΜΑ: «Απάντηση σε ερώτηση Βουλευτή»

**ΣΧΕΤ.: α) Η με αριθμ.678/16-09-2019 ερώτηση της Βουλευτή κ. Κ. Βελόπουλου
β) Το με αριθμ. πρωτ. ΑΤΚΕ 101688 ΕΞ 2019/18.09.2019 έγγραφό σας**

Απαντώντας στην ανωτέρω (α) σχετική ερώτηση που κατέθεσε στη Βουλή των Ελλήνων ο Βουλευτής κ^{ος} Κυριάκος Βελόπουλος, η οποία διαβιβάστηκε στη υπηρεσία μας με το (β) έγγραφό σας και ειδικότερα όσον αφορά τα θέματα που άπτονται των αρμοδιοτήτων της Διεύθυνσής μας, για την αντιμετώπιση του λαθρεμπορίου στα καύσιμα, σας γνωρίζουμε ότι οι τελωνειακές αρχές και οι Ελεγκτικές Υπηρεσίες Τελωνείων (ΕΛ.Υ.Τ.) της χώρας πραγματοποιούν στοχευμένους ελέγχους δίωξης και εκ των υστέρων λογιστικούς, στην αγορά των προϊόντων καυσίμων. Στο πλαίσιο των εν λόγω ελέγχων έχουν βεβαιωθεί πρόστιμα, πολλαπλά τέλη, δασμοί και φόροι που αφορούν υποθέσεις απλών παραβάσεων και λαθρεμποριών πετρελαιοειδών προϊόντων, τα οποία απεικονίζονται στον κάτωθι πίνακα:

ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΗ	ΕΤΟΣ 2015	ΕΤΟΣ 2016	ΕΤΟΣ 2017	ΕΤΟΣ 2018	6ΜΗΝΟ ΕΤΟΥΣ 2019
Διενεργηθέντες έλεγχοι (τελωνείων & ΕΛ.Υ.Τ.)	8.859	12.018	19.836	15.504	8.317
Διαπιστωθείσες παραβάσεις	320	1.587	717	1.235	548
Βεβαιωθέντα ποσά (σε ευρώ)	12.095.006,84	6.434.461,85	15.233.021,48	16.098.454,18	1.653.163,55

**Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ & Ε.Φ.Κ.
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΟΥΡΤΙΑΔΗΣ**

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

Διεύθυνση ΣΤΕΠ – Τμήματα Α΄ & Ε΄



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ



ΑΑΔΕ

Ανεξάρτητη Αρχή
Δημοσίων Εσόδων

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΩΝ (ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε.)

ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ Α' ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

Ταχ. Δ/ση : Καραϊσκάκη 2
Ταχ. Κώδικας : 11146 Γαλάτσι
Πληροφορίες : Α.Κωσταβασίλη
Τηλέφωνο : 210-2925616
Fax : 210-2930665

Γαλάτσι, 25 Σεπτεμβρίου 2019
Αριθ. Πρωτ.: ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε. 153446 ΕΞ 2019 ΕΜΠ

ΠΡΟΣ : ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
e-mail: mliakop @1988.syzefxis.gov.gr

Θέμα: Παροχή στοιχείων για κοινοβουλευτικό έλεγχο.

Σχετικό: Το υπ' αριθμ. Πρωτ. 101688 ΕΞ 2019/ ΥΠΟΙΚ 18/09/2019 Υπηρεσιακό Σημείωμά σας

Σε απάντηση στο ανωτέρω Υπηρεσιακό σημείωμά σας και στη συνημμένη σε αυτό αρ. πρωτ. 678/16.10.2019 ερώτηση του Βουλευτή κ. Κ.Βελόπουλου, αναφορικά με θέματα αρμοδιότητάς μας που τίγονται σε αυτή, σας γνωρίζουμε, ότι οι Περιφερειακές Δομές (Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.), που εποπτεύει η Υπηρεσία μας, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους για την καταπολέμηση της φοροδιαφυγής, διενεργούν μερικούς επιτόπιους ελέγχους και έρευνες, αξιοποιώντας κάθε είδους πληροφορία, σε όλα τα είδη των επιχειρήσεων, μεταξύ των οποίων και σε επιχειρήσεις υγρών καυσίμων.

Αναφορικά με την διενέργεια ελέγχων στην αγορά καυσίμων οι εποπτευόμενες από την Υπηρεσία μας Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. πραγματοποιούν στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους ελέγχους φορολογικού αντικειμένου σε πρατήρια και σε επιχειρήσεις πώλησης καυσίμων (βενζίνης, πετρελαίου θέρμανσης κ.λ.π.), ενώ συνεργάζονται με τις αρμόδιες τελωνειακές αρχές, στις περιπτώσεις που διαπιστώνεται λαθρεμπορία. Επίσης συμμετέχουν επιχειρησιακά μαζί με άλλες ελεγκτικές υπηρεσίες της ΑΑΔΕ στην υλοποίηση δράσεων για τον εντοπισμό παραβατικών συμπεριφορών αξιοποιώντας τις πληροφορίες και τα δεδομένα που παρέχουν τα συστήματα εισροών- εκροών στα πρατήρια υγρών καυσίμων.

Κατόπιν των ανωτέρω σας γνωρίζουμε ότι το έτος 2015 διενεργήθηκαν από τις Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. 13 έλεγχοι σε πρατήρια καυσίμων και σε βυτία και καταλογίστηκαν 18 παραβάσεις σε 8 επιχειρήσεις.

Το έτος 2016 διενεργήθηκαν από τις Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. 63 έλεγχοι σε πρατήρια καυσίμων, σε βυτία, σε οχήματα διεθνών μεταφορών και καταλογίστηκαν 179.504 παραβάσεις σε 26 επιχειρήσεις.

Το έτος 2017 διενεργήθηκαν από τις Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. 44 έλεγχοι κυρίως σε πρατήρια υγρών καυσίμων, σε βυτία μεταφοράς υγρών καυσίμων και σε επιχειρήσεις πώλησης πετρελαίου θέρμανσης και καταλογίστηκαν συνολικά 139 παραβάσεις σε 20 επιχειρήσεις, ενώ συνεχίζονται οι έλεγχοι σε 5 περιπτώσεις με επεξεργασία κατασχεμένων ή προσκομισθέντων κατόπιν πρόσκλησης στοιχείων. Επίσης σε 8 από τις παραπάνω επιχειρήσεις εφαρμόστηκαν οι διατάξεις της παρ.1 του αρθ. 13 Α' του Ν.2523/1997 περί αναστολής λειτουργίας της επαγγελματικής εγκατάστασης.

Το έτος 2018 διενεργήθηκαν από τις Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. 192 έλεγχοι κυρίως σε πρατήρια υγρών καυσίμων και καταλογίστηκαν 4205 παραβάσεις σε 127 επιχειρήσεις. Επίσης σε 29 από τις παραπάνω



επιχειρήσεις εφαρμόστηκαν οι διατάξεις της παρ.1 του αρθ. 13 Α' του Ν.2523/1997 περί αναστολής λειτουργίας της επαγγελματικής εγκατάστασης.

Ακολουθώς εντός του έτους 2019 σύμφωνα με τα στοιχεία που έχουν ενσωματωθεί μέχρι σήμερα διενεργήθηκαν από τις Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. 139 έλεγχοι κυρίως σε πρατήρια υγρών καυσίμων και καταλογίστηκαν 405 παραβάσεις σε 60 επιχειρήσεις, ενώ συνεχίζονται οι έλεγχοι σε 53 περιπτώσεις κατόπιν επεξεργασίας στοιχείων.

Οι Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους για την καταπολέμηση της φοροδιαφυγής και της φοροαποφυγής προβαίνουν σε επιτόπιους ελέγχους, έρευνες και επεξεργασίες δεδομένων, διαπιστώνουν παραβάσεις και ενημερώνουν σχετικά με εκθέσεις ελέγχου και πληροφοριακά δελτία τις αρμόδιες Υπηρεσίες (Δ.Ο.Υ.,τελωνεία,κ.λπ),οι οποίες βεβαιώνουν και εισπράττουν τα ανάλογα έσοδα.

ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ ΔΙΟΙΚΗΤΗ

ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

ΠΕΡΙΚΛΗΣ ΚΟΚΚΟΤΑΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Π.ΜΑΡΤΖΑΚΛΗ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. ΤΜΗΜΑ Α'

2.ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟ Α' ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ