



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

Αθήνα, 12 Αυγούστου 2015

ΔΕΛΤΙΟ ΤΥΠΟΥ

**6.018 ΜΕΡΙΚΟΙ ΕΠΙΤΟΠΙΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ ΑΠΟ ΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ (Γ.Γ.Δ.Ε. ΚΑΙ ΣΔΟΕ) ΑΠΟ 3/8/2015 ΕΩΣ 9/8/2015**

Συνεχίστηκαν και την προηγούμενη εβδομάδα οι έλεγχοι των υπηρεσιών του Υπουργείου Οικονομικών (Γ.Γ.Δ.Ε και Σ.Δ.Ο.Ε.) σε τουριστικές και άλλες περιοχές και μάλιστα με αυξημένο ρυθμό και ένταση. Ο επιχειρησιακός σχεδιασμός για ελέγχους ενισχύεται και προσαρμόζεται καθημερινά για να παραχθούν τα μέγιστα αποτελέσματα, ειδικά την περίοδο αυτή. Στο διάστημα αυτό 1.813 ελεγκτές έλεγξαν 5.968 επιχειρήσεις.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 3.8.2015 ΕΩΣ 9.8.2015						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ: Δ.Ο.Υ. -ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΡΕΥΝΩΝ & ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ -ΣΩΜΑ ΔΙΩΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΓΚΛΗΜΑΤΟΣ						
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΠΑΡΑΒΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ
3/8/2015	749	204	746	164	1.956	21,98%
4/8/2015	843	283	836	172	399	20,57%
5/8/2015	1.160	333	1.154	217	992	18,80%
6/8/2015	915	269	913	161	331	17,63%
7/8/2015	831	276	812	179	357	22,04%
8/8/2015	692	211	688	108	170	15,70%
9/8/2015	828	237	819	193	1.615	23,57%
ΣΥΝΟΛΑ	6.018	1.813	5.968	1.194	5.820	20,01%

Από τις 27.7.2015 ελέγχθηκαν συνολικά 11.232 επιχειρήσεις. Αναλυτικά:

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 27.7.2015 ΕΩΣ 9.8.2015						
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 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%
ΣΥΝΟΛΑ	11.334	3.367	11.232	2.283	11.163	20,33%

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 03.08.2015 έως 09.08.2015.

Ειδικότερα, κατά το ανωτέρω χρονικό διάστημα διεξήχθησαν 4.079 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι από συνεργεία των Δ.Ο.Υ και της Υπηρεσίας Ερευνών & Διασφάλισης Δημοσίων Εσόδων (Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.) σε 4.029 επιχειρήσεις σε όλη την επικράτεια και διαπιστώθηκαν σε 605 επιχειρήσεις συνολικά 3.119 παραβάσεις. Στους ελέγχους αυτούς, που πραγματοποιήθηκαν καθ' όλη την διάρκεια του εικοσιτετραώρου, συμμετείχαν συνολικά 1.077 υπάλληλοι.

ΕΛΕΓΧΤΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΠΛΗΘΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
Δ.Ο.Υ.	3.584	3.534	460	475
Υ.Ε.Δ.Δ.Ε	495	495	145	2.644
ΣΥΝΟΛΑ	4.079	4.029	605	3.119

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

Από τις Δ.Ο.Υ της χώρας πραγματοποιήθηκαν 3.584 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε 3.534 επιχειρήσεις, στους οποίους συμμετείχαν 924 υπάλληλοι. Από τους ελέγχους αυτούς σε 460 επιχειρήσεις διαπιστώθηκαν συνολικά 475 παραβάσεις.

Οι έλεγχοι επικεντρώθηκαν σε μεγάλο βαθμό στους κλάδους εστίασης, διασκέδασης και τουρισμού, καθώς και εμπορίας.

ΚΛΑΔΟΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	ΠΛΗΘΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΣΤΙΑΣΗΣ	2.156	275
ΕΜΠΟΡΙΑ	908	106
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΑΨΥΧΗΣ – ΕΚΔΗΛΩΣΕΙΣ	144	15
ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓ/ΤΙΩΝ	151	23
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑ ΕΙΔΗ	61	6
ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΩΤΗΤΕΣ	164	35
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	3.584	460

Οι παραβάσεις που διαπιστώθηκαν από τους ελέγχους αφορούν κυρίως, σε ποσοστό 91%, τη μη έκδοση ή ανακριβή έκδοση στοιχείων

Είδος παράβασης	Πλήθος ελέγχων	Επιχειρήσεις με παράβαση	Παραβάσεις
Μη έκδοση ή ανακριβής έκδοση	434	424	433
Λοιπές Παραβάσεις	42	36	42
Χωρίς Παράβαση	3108	0	0
ΣΥΝΟΛΟ	3.584	460	475

Κατά τους ελέγχους αυτούς, σε δύο επιχειρήσεις εστίασης, μία στην Αττική και μία στον Νομό Ηλείας, κατασχέθηκαν αδήλωτες Φορολογικές Ταμειακές Μηχανές.

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

Από την Υ.Ε.Δ.Δ.Ε πραγματοποιήθηκαν 495 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε ισάριθμες επιχειρήσεις, στους οποίους συμμετείχαν 153 υπάλληλοι της μονάδας και σε 145 επιχειρήσεις διαπιστώθηκαν 2.644 παραβάσεις.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
495	153	495	145	2.644

Οι έλεγχοι διεξήχθησαν σε ποσοστό άνω του 80% σε επιχειρήσεις που δραστηριοποιούνται στην εστίαση και στον τουρισμό Έλαβαν χώρα τόσο σε τουριστικές περιοχές της Αττικής, αλλά και σε πολύ δημοφιλείς προορισμούς όπως η Μύκονος, η Κρήτη (όλοι οι νομοί), η Νάξος, η Ικαρία, η Κεφαλονιά, η Αχαΐα, η Ηλεία, η Βοιωτία, η Φθιώτιδα, η Εύβοια, η Μαγνησία, τα νησιά των Σποράδων, η Ξάνθη, η Κομοτηνή και η Αλεξανδρούπολη.

Ο μεγαλύτερος όγκος των διαπιστωμένων παραβάσεων αφορά σε μη έκδοση φορολογικών στοιχείων.

Ενδεικτικά αναφέρονται οι κατωτέρω περιπτώσεις :

- Δημοτική Επιχείρηση σε τοπική εκδήλωση εξέδιδε απλά εισιτήρια αντί των νομίμων φορολογικών στοιχείων. Ο έλεγχος καταλόγισε 1.600 παραβάσεις.
- Σε Πρατήριο Υγρών Καυσίμων που δεν είχε εγκατασταθεί σύστημα εισροών – εκροών, το συνεργείο ελέγχου προχώρησε και σε κατάσχεση των δεδομένων προκειμένου να προχωρήσει σε επιπλέον ελεγκτικές επαληθεύσεις.
- Κατάσχεση Φορολογικής Ταμειακής Μηχανής που δεν έχει δηλωθεί από την ελεγχθείσα εταιρεία.

Επίσης, προκειμένου να αντιμετωπιστεί το ζήτημα των αδήλωτων ταμειακών μηχανών, η Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων έθεσε σε παραγωγική λειτουργία εφαρμογή ελέγχου της νομιμότητας των ταμειακών μηχανών μέσω του Διαδικτύου η οποία μπορεί να χρησιμοποιηθεί τόσο από τους ελεγκτές όσο και από τους πολίτες.

B. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΟΥ ΣΔΟΕ

Στα πλαίσια των διενεργηθέντων ελέγχων της Ειδικής Γραμματείας του Σ.Δ.Ο.Ε. διαπιστώθηκαν μεταξύ άλλων τα εξής:

1) Σε έλεγχο που διενήργησε, στις 09/08/2015 το εντεταλμένο συνεργείο ελέγχου Σ.Δ.Ο.Ε. της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Αττικής – Αιγαίου σε συναυλιακό χώρο στη νήσο Κω, διαπιστώθηκε κατόπιν διασταύρωσης των στοιχείων των υφιστάμενων στο χώρο πέντε (5) Φορολογικών Ταμειακών Μηχανών, ότι αυτές δεν είχαν δηλωθεί στην αρμόδια Δ.Ο.Υ.. Οι ελεγκτές του Σ.Δ.Ο.Ε. προέβησαν στην κατάσχεση των εν λόγω Φ.Τ.Μ.

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 τη συγκεκριμένη μεταμεσονύκτια ώρα στα γραφεία του Σ.Δ.Ο.Ε. Αθήνα. Διαπιστώθηκε επίσης η μη έκδοση 709 φορολογικών στοιχείων Α.Π.Υ.

2) Σε έλεγχο που διενήργησε, στις 08/08/2015 το εντεταλμένο συνεργείο ελέγχου Σ.Δ.Ο.Ε. της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Αττικής –

Αιγαίου σε πολυιατρείο στη νήσο Κω, διαπιστώθηκε η μη έκδοση 304 φορολογικών στοιχείων Α.Π.Υ.

3) Σε έλεγχο που διενεργήθηκε στις 04/08/2015 στη Ρόδο από το Τμήμα Ερευνών Ρόδου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Αττικής – Αιγαίου σε επιχείρηση πώλησης τουριστικών ειδών στη Ρόδο, διαπιστώθηκε η λειτουργία Φορολογικής Ταμειακής Μηχανής χωρίς αυτή να έχει δηλωθεί στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. Το συνεργείο ελέγχου προέβη σε κατάσχεση της εν λόγω Φ.Τ.Μ.

4) Σε έλεγχο που διενεργήθηκε στις 05/08/2015 από συνεργείο ελέγχου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Θεσσαλίας – Στερεάς Ελλάδας (Υποδιεύθυνση Λαμίας) σε κυλικείο στην Λαμία, διαπιστώθηκε η χρήση Φορολογικής Ταμειακής Μηχανής, χωρίς αυτή να είχε δηλωθεί στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. Το συνεργείο ελέγχου προέβη σε κατάσχεση της εν λόγω Φ.Τ.Μ.