



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

Αθήνα, 09 Σεπτεμβρίου 2015

ΔΕΛΤΙΟ ΤΥΠΟΥ

**4.135 ΕΛΕΓΧΟΙ ΑΠΟ ΤΟ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΠΟ 31.08.2015 ΕΩΣ 06.09.2015**

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 4.135 έλεγχοι σε 4.118 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν παραβάσεις στις 837. Στους ελέγχους συμμετείχαν 1.578 ελεγκτές.

ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 31.8.2015 ΕΩΣ 6.9.2015						
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	486	182	482	65	80	13,37%
25/8/2015	630	251	628	140	418	22,22%
26/8/2015	620	216	617	101	151	16,29%
27/8/2015	693	238	690	128	286	18,47%
28/8/2015	668	253	666	135	231	20,21%
29/8/2015	443	184	440	103	197	23,25%
30/8/2015	595	254	595	165	798	27,73%
ΣΥΝΟΛΑ	4.135	1.578	4.118	837	2.161	20,24%

Τις τελευταίες έξι (6) εβδομάδες (από τις 27.7.2015), διεξήχθησαν **32.702** έλεγχοι σε 31.510 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν στις 6.245 σύνολο παραβάσεων 19.604. Αναλυτικά:

ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟΛΗΠΤΙΚΩΝ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 27.7.2015 ΕΩΣ 30.8.2015						
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%
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 *	5,662	1.775	5.246	972	1.748	17,75%
31.8.2015-06.09.2015	4.135	1.578	4.118	837	2.161	20,24%
ΣΥΝΟΛΑ	32.702	9.938	31.510	6.245	19.604	19,10%

Σημ. * Σύμφωνα με επικαιροποιημένα στοιχεία για την εβδομάδα 24.8 έως 30.8.2015.

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 31.8.2015 έως 6.9.2015.

ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ	ΠΛΗΘΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
Δ.Ο.Υ.	2.550	2.533	357	362
Υ.Ε.Δ.Δ.Ε	340	340	91	273
ΣΥΝΟΛΑ	2.890	2.873	448	635

Ειδικότερα, κατά το ανωτέρω χρονικό διάστημα διεξήχθησαν 2.890 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι από συνεργεία των Δ.Ο.Υ και της Υπηρεσίας Ερευνών & Διασφάλισης Δημοσίων Εσόδων (Υ.Ε.Δ.Δ.Ε.), όπου συμμετείχαν συνολικά 803 υπάλληλοι. Ελέγχθησαν 2.873 επιχειρήσεις σε όλη την επικράτεια και διαπιστώθηκαν στις 448 επιχειρήσεις συνολικά 635 παραβάσεις.

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

Από τις Δ.Ο.Υ της χώρας πραγματοποιήθηκαν 2.550 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε 2.873 επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν παραβάσεις στις 357. Στους ελέγχους αυτούς συμμετείχαν 660 υπάλληλοι. Από τους ελέγχους αυτούς οι 1.259 πραγματοποιήθηκαν τις πρωινές ώρες, οι 546 τις απογευματινές και οι 745 τις νυχτερινές.

Οι έλεγχοι αυτής της εβδομάδας κάλυψαν κατά 51% επιχειρήσεις του κλάδου εστίασης και κατά 32% εμπορικές επιχειρήσεις ενώ το 91% 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 στους ελέγχους που διεξήχθησαν κατά τις απογευματινές και βραδινές ώρες καθώς και κατά τη διάρκεια του Σαββατοκύριακου.

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

Από την Υ.Ε.Δ.Δ.Ε. πραγματοποιήθηκαν 340 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε ισάριθμες επιχειρήσεις και διαπιστώθηκαν σε 91 επιχειρήσεις συνολικά 273 παραβάσεις. Στους ελέγχους συμμετείχαν 143 υπάλληλοι της μονάδας.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
340	143	340	91	273

Οι διενεργηθέντες έλεγχοι πραγματοποιήθηκαν σε δημοφιλείς τουριστικούς προορισμούς όλης της επικράτειας. Ο μεγαλύτερος όγκος των διαπιστωμένων παραβάσεων αφορά σε μη έκδοση φορολογικών στοιχείων ενώ ο κύριος όγκος των ελεγχθεισών επιχειρήσεων, σε ποσοστό περίπου 75%, δραστηριοποιείται στην εστίαση και στον τουρισμό.

Ενδεικτικές περιπτώσεις:

- Κατά τους διενεργηθέντες ελέγχους κατασχέθηκαν – σε τέσσερις (4) περιπτώσεις – ισάριθμες αδήλωτες Φ.Τ.Μ..
- Σε κέντρο διασκέδασης της Θεσσαλονίκης διαπιστώθηκε η μη έκδοση δεκαπέντε (15) Α.Λ.Π.
- Από επεξεργασία κατασχεμένων βιβλίων και στοιχείων διαπιστώθηκε η μη έκδοση είκοσι έξι (26) Α.Λ.Π.

B. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΟΥ Σ.Δ.Ο.Ε.

Από το Σ.Δ.Ο.Ε., την εβδομάδα 31.8.15 έως 6.9.2015, πραγματοποιήθηκαν 1.245 μερικοί επιτόπιοι έλεγχοι σε ισάριθμες επιχειρήσεις και συμμετείχαν 775 υπάλληλοι του Σώματος.

Από τους ελέγχους διαπιστώθηκαν σε 389 επιχειρήσεις 1.526 συνολικά παραβάσεις.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΛΕΓΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΕ ΠΑΡΑΒΑΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ
1.245	775	1.245	389	1.526

Κατά την διάρκεια των ελέγχων αυτών, κατασχέθηκε και μία (1) αδήλωτη Φορολογική Ταμειακή Μηχανή.

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΥΣ ΜΕΡΙΚΟΥΣ ΕΠΙΤΟΠΙΟΥΣ ΕΛΕΓΧΟΥΣ ΤΟΥ ΣΔΟΕ (31.8 έως 6.9.2015)

1) Σε έλεγχο που διενήργησαν, τα εντεταλμένα συνεργεία ελέγχου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Κεντρικής & Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης, σε παραλιακή ξενοδοχειακή μονάδα του νομού Πιερίας, διαπιστώθηκε, μετά από αντιπαραβολή του κατασχεθέντος ανεπίσημου βιβλίου κίνησης

πελατών με τα εκδοθέντα φορολογικά στοιχεία (Τ.Π.Υ. και Α.Π.Υ.), η μη έκδοση φορολογικών στοιχείων για χρονική περίοδο 104 ημερών σε 1.270 διανυκτερεύσεις, που εκτιμάται ότι αντιστοιχούν σε 350 – 400 παραβάσεις μη έκδοσης φορολογικών στοιχείων.

2) Σε έλεγχο που διενήργησαν, τα εντεταλμένα συνεργεία ελέγχου της Περιφερειακής Διεύθυνσης Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος Σ.Δ.Ο.Ε. Κεντρικής & Ανατολικής Μακεδονίας – Θράκης, σε υπαίθρια εκδήλωση με καλλιτεχνικό πρόγραμμα στη Θεσσαλονίκη, κατόπιν διακριτικής παρακολούθησης στο χώρο της εκδήλωσης, στον οποίο υπήρχαν τρεις (3) Φορολογικές Ταμειακές Μηχανές(Φ.Τ.Μ.) που δεν εξέδιδαν φορολογικά στοιχεία, διαπίστωσαν τη μη έκδοση αποδείξεων σε τριακόσιες πενήντα (350) περιπτώσεις πελατών.

Αναλυτικά, για το χρονικό διάστημα από 31.8 έως 6.9.2015, διενεργήθηκαν οι παρακάτω έλεγχοι ανά Περιφερειακή Διεύθυνση:

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΜΕΡΙΚΩΝ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΔΙΑΣΤΗΜΑ ΑΠΟ 06/09/2015 ΑΝΑ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ Δ/ΝΣΗ				
Περιφερειακές Διευθύνσεις	Αριθμός Ελέγχων	Παραβάτες	Παραβάσεις	Ποσοστό παραβατών (%)
ΑΤΤΙΚΗΣ - ΑΙΓΑΙΟΥ	558	180	583	32,26%
ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ & ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΘΡΑΚΗΣ	253	70	573	27,67%
ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΚΑΙ ΣΤΕΡΕΑΣ ΕΛΛΑΔΑΣ	109	44	98	40,37%
ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ, ΠΕΛΟΠΟΝ. & ΝΟΤΙΩΝ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ	161	33	105	20,50%
ΗΠΕΙΡΟΥ, ΔΥΤΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΒΟΡΕΙΩΝ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ	77	21	50	27,27%
ΚΡΗΤΗΣ	45	22	85	48,89%
Ε.Δ.Ε.Ε.	42	19	32	45,24%
ΣΥΝΟΛΑ	1245	389	1526	
ΜΕΣΗ ΠΑΡΑΒΑΤΙΚΟΤΗΤΑ				31,24 %

Στα παρακάτω γραφήματα αποτυπώνονται για το ως άνω χρονικό διάστημα ανά Περιφερειακή Διεύθυνση, ο αριθμός των διενεργηθέντων ελέγχων, ο αριθμός των παραβατών, ο αριθμός των παραβάσεων και το ποσοστό παραβατικότητας.

