

**ΑΑΔΕ**Ανεξάρτητη Αρχή  
Δημοσίων Εσόδων

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ &amp; ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΗ ΑΚΑΔΗΜΙΑ (ΦΟ.Τ.Α.)

**ΩΡΟΛΟΓΙΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ**

Εκπαιδευτικού προγράμματος :

**«ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΑ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΑ ΘΕΜΑΤΑ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΔΙΩΞΗΣ »**

(κωδικός: 99.128.Τ.4161.24)

ΗΜΕΡΑ (ημερομηνία)	ΘΕΜΑΤΙΚΕΣ ΕΝΟΤΗΤΕΣ (Τίτλοι)	ΔΙΑΡΚΕΙΑ (σε ώρες)
1 <sup>η</sup> 01/07/2024	<b>ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΤΕΛΩΝΕΙΩΝ (ΓΔΤ) ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΩΝ ΦΟΡΩΝ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΗΣ (ΕΦΚ)</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Τελωνειακές Αξίες - Όραμα - Στρατηγικοί Στόχοι της ΓΔΤ και ΕΦΚ</li></ul> <b>ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Δομή και λειτουργία των περιφερειακών Τελωνειακών Αρχών - Ρόλος και ωράριο λειτουργίας τους</li><li>• Κατά τόπον αρμοδιότητα των Τελωνείων</li><li>• Καθ' ύλην αρμοδιότητα των Τελωνείων</li><li>• Τα Τελωνεία στον 21<sup>ο</sup> αιώνα - Δραστηριότητες και Διαδικασίες</li></ul>	<b>08:00 – 11:00</b> (3 ώρες)
	Έναρξη - Χαιρετισμοί <b>ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΚΑΙ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΗΣ ΑΚΑΔΗΜΙΑΣ</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Γνωριμία εκπαιδευομένων</li><li>• Παρουσίαση της δομής και του έργου της ΦΟΤΑ</li><li>• Υποχρεώσεις και δικαιώματα εκπαιδευομένων</li></ul>	<b>11:00 – 12:00</b> (1 ώρα)
	<b>ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΤΟΝ ΓΕΝΙΚΟ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ (GDPR)</b>	<b>12:00 – 13:00</b> (1 ώρα)
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Λειτουργία πλατφόρμας elearning.aade.gr</li></ul>	<b>13:00 – 14:00</b> (1 ώρα)
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Λειτουργία πλατφόρμας e-presence</li></ul>	<b>14:00 – 15:00</b> (1 ώρα)

2 <sup>η</sup> 02/07/2024	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Τελωνειακός Έλεγχος της Γενικής Διεύθυνσης Τελωνείων και Ειδικών Φόρων Κατανάλωσης (Βασικές έννοιες, νομικό πλαίσιο)</li> <li>• Είδη Τελωνειακών Ελέγχων <ul style="list-style-type: none"> <li>- Εκ των Προτέρων Έλεγχος</li> <li>- Έλεγχος κατά τη Διαδικασία (Φυσικός Έλεγχος - Έλεγχος Εγγράφων)</li> <li>- Εκ των Υστέρων Έλεγχος (Φυσικός Έλεγχος - Έλεγχος Εγγράφων - Λογιστικός Έλεγχος)</li> <li>- Έλεγχοι Δίωξης - Προληπτικοί Έλεγχοι</li> </ul> </li> </ul>	8:00 – 10:00 (2 ώρες)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Στρατηγική και πολιτική των τελωνειακών ελέγχων</li> <li>• Anti-Fraud Information System (AFIS) της Ευρωπαϊκής Υπηρεσίας Καταπολέμησης της απάτης (OLAF)</li> <li>• Αναζήτηση σε βάσεις δεδομένων / Open Sources</li> <li>• Διαχείριση πληροφοριών</li> </ul>	10:00 – 13:00 (3 ώρες)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Πληροφοριακό Δελτίο Ο.Π.Σ. ICISnet</li> </ul>	13:00 – 15:00 (2 ώρες)
3 <sup>η</sup> 03/07/2024	<p align="center"><b>ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ ΚΑΙ ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΙΝΔΥΝΟΥ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Νομικό πλαίσιο</li> <li>• Ανάλυση Κινδύνου για σκοπούς ασφάλειας και προστασίας (Κοινοτική)</li> </ul>	8:00 – 10:00 (2 ώρες)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Εθνική Ανάλυση Κινδύνου <ul style="list-style-type: none"> <li>- Επικινδυνότητα - Αποτελέσματα Ανάλυσης Κινδύνου</li> <li>- Διαχείριση αποτελεσμάτων Ανάλυσης Κινδύνου</li> <li>- Έλεγχοι (Φυσικός Έλεγχος - Έλεγχος Εγγράφων)</li> <li>- Ελεγκτικές Επαληθεύσεις</li> <li>- Αποτελέσματα Ελέγχου</li> </ul> </li> </ul>	10:00 – 14:00 (4 ώρες)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CRMS - RIF</li> </ul>	14:00 – 15:00 (1 ώρα)
4 <sup>η</sup> 04/07/2024	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Νομοθεσία και έλεγχος για τις Πρόδρομες ουσίες</li> </ul>	8:00 – 9:00 (1 ώρα)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Νομοθεσία και Έλεγχος Ρευστών Διαθεσίμων</li> </ul>	09:00 – 10:00 (1 ώρα)
	<p align="center"><b>ΕΙΔΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Η Συμφωνία Schengen και το πληροφοριακό σύστημα Schengen</li> </ul>	10:00 – 12:00 (2 ώρες)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Νομοθεσία και Έλεγχος Παράνομης Διακίνησης Ναρκωτικών Ουσιών</li> </ul>	12:00 – 13:00 (1 ώρα)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Είδη πολιτιστικής κληρονομιάς</li> </ul>	13:00 – 14:00

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Καταπολέμηση της παράνομης διακίνησης των ειδών άγριας πανίδας και χλωρίδας που προστατεύονται από τη Σύμβαση CITES</li> </ul>	(1 ώρα)
	<p align="center"><b>ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΜΕ ΔΙΩΚΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ανταλλαγή πληροφοριών, διασυνοριακή συνεργασία</li> <li>Όπλα και στρατηγικά αγαθά (διπλής χρήσης)</li> <li>Παράνομη διακίνηση πυρηνικών και ραδιενεργών, βιολογικά και χημικά όπλα</li> </ul>	14:00 – 15:00 (1 ώρα)
5 <sup>η</sup> 05/07/2024	<p align="center"><b>ΜΕΣΑ ΕΛΕΓΧΟΥ - ΜΕΣΑ ΔΙΩΞΗΣ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Χρήση και συμβολή Μέσων Δίωξης στους διενεργούμενους Ελέγχους (σκύλοι, συστήματα X-Ray, γεφυροπλάστιγγες, όπλα, AIS, συστήματα ανίχνευσης ραδιενέργειας κ.λπ.)</li> </ul>	8:00 – 9:00 (1 ώρα)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Καταπολέμηση της Διακίνησης Παραποιημένων Προϊόντων</li> </ul>	09:00 – 10:00 (1 ώρα)
	<p align="center"><b>ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΣΥΝΔΡΟΜΗ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Νομικό πλαίσιο</li> <li>Εφαρμογή</li> </ul>	10:00 – 11:00 (1 ώρα)
	<p align="center"><b>ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΦΑΚΕΛΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΑΣ ΣΥΝΔΡΟΜΗΣ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Νομικό πλαίσιο (Καν. 515/1997)</li> <li>Εφαρμογή</li> </ul>	11:00 – 12:00 (1 ώρα)
	<p align="center"><b>ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΕΣ ΠΑΡΑΒΑΣΕΙΣ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Νομικό πλαίσιο (ν. 2960/2001)</li> <li>Τελωνειακές παραβάσεις: έννοια και διακρίσεις</li> <li>Διοικητικός κολασμός τελωνειακών παραβάσεων</li> <li>Ποινικός κολασμός τελωνειακών παραβάσεων</li> </ul>	12:00 – 15:00 (3 ώρες)
6 <sup>η</sup> 08/07/2024	Μέθοδοι εξέτασης εμπορευματοκιβωτίων κατά τον τελωνειακό έλεγχο	8:00 – 12:00 (4 ώρες)
	Έλεγχος οχημάτων κατά την μεταφορά εμπορευμάτων	12:00 – 15:00 (3 ώρες)
7 <sup>η</sup> 09/07/2024	Έλεγχος της διακίνησης κοινοτικών οχημάτων στη χώρα	8:00 – 11:00 (3 ώρες)
	<p align="center"><b>ΕΛΕΓΧΟΙ ΔΙΑΚΙΝΗΣΗΣ ΟΧΗΜΑΤΩΝ</b></p> Έλεγχος κυκλοφορίας αυτοκινήτων με ξένες πινακίδες	11:00 – 15:00 (4 ώρες)
8 <sup>η</sup> 10/07/2024	<p align="center"><b>ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΕΛΩΝΕΙΑΚΩΝ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ</b></p> Δέσμευση προϊόντων	08:00 – 15:00 (7 ώρες)

	<p>Κατάσχεση εμπορευμάτων  Σύλληψη υπαιτίων  Προανακριτικές ενέργειες  Ανακριτικές πράξεις  Διαχείριση υποθέσεων αυτόφωρης διαδικασίας  Σύνταξη πορισματικής αναφοράς  Σύνταξη μηνυτήριας αναφοράς</p>	
9η 11/07/2024	<p>Διαδικασία ελέγχου σε πρατήρια υγρών καυσίμων  Διαδικασία ελέγχου υγραερίου κινητήρων</p>	<p><b>8:00 –10:00</b>  <b>(2 ώρες)</b></p>
	<p>Έλεγχος διακίνησης πετρελαιοειδών</p>	<p><b>10:00 –12:00</b>  <b>(2 ώρες)</b></p>
	<p>Έλεγχος διακίνησης πετρελαιοειδών προϊόντων που προορίζονται για τον Εφοδιασμό Πλοίων</p>	<p><b>12:00 –15:00</b>  <b>(3 ώρες)</b></p>
10η 12/07/2024	<b>ΕΛΕΓΧΟΣ ΕΠΙΒΑΤΩΝ-ΤΑΞΙΔΙΩΤΩΝ</b>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Νομικό πλαίσιο</li> </ul>	<p><b>8:00 –09:00</b>  <b>(1 ώρα)</b></p>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Σκοπός και διάκριση ελέγχων</li> <li>• Εκτίμηση κινδύνου – διαδικασία επιλογής</li> <li>• Μεθοδολογία ελέγχου</li> <li>• Προφίλ - Ψυχολογία ελεγκτών / ελεγχόμενων</li> <li>• Ασφάλεια ελεγκτή – έρευνας</li> <li>• Αποτέλεσμα ελέγχου</li> </ul>	<p><b>09:00 – 12:00</b>  <b>(3 ώρες)</b></p>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ατέλειες</li> <li>• Επιστροφή – απαλλαγή Φ.Π.Α. αγοραστών ταξιδιωτών</li> <li>• Περιορισμοί - απαγορεύσεις</li> </ul>	<p><b>12:00 – 13:00</b>  <b>(1 ώρα)</b></p>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Έλεγχος ρευστών διαθεσίμων</li> </ul>	<p><b>13:00 – 15:00</b>  <b>(2 ώρες)</b></p>