



ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019

ΤΟ
Α' ΠΕΝΤΑΜΕΛΕΣ ΕΦΕΤΕΙΟ ΚΑΚΟΥΡΓΗΜΑΤΩΝ ΑΘΗΝΩΝ

Συνεδρίαση της 31^{ης} Οκτωβρίου 2019

(αρχική δικάσιμος: 17-12-2018)

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΟΥΣ ΑΥΤΟΥΣ

Δικάζει με:

- 1) παρόντα τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **ΦΛΩΡΟ Αριστείδη** του Αχιλλέα και της Αλίκης, που γεννήθηκε το 1979 στα Ιωάννινα και κατοικεί στη Φιλοθέη Αττικής, οδός Γεωργίου Σταύρου 8, κρατούμενο στο Ψυχιατρείο κρατουμένων ΚΚ Κορυδαλλού και με απόντα
- 2) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξουσίους δικηγόρους τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **ΦΛΩΡΟ Αχιλλέα** του Αριστείδη και της Αικατερίνης, που γεννήθηκε το 1940 στα Ιωάννινα και κατοικεί στη Φιλοθέη Αττικής, οδός Γεωργίου Σταύρου 8
- 3) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξουσίους δικηγόρους τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Βασίλειο ΜΗΛΙΩΝΗ** του Χρήστου και της Γλυκερίας, γεννηθέντα το έτος 1981, στο Μαρούσι Αττικής, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης, οδό Παπαφλέσσα αρ. 30
- 4) με παρόντα τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Στέφανο ΣΙΑΦΑΚΑ** του Κωνσταντίνου και της Βασιλικής, γεννηθέντα το έτος 1948, στα Ιωάννινα, κάτοικο Χαλανδρίου Αττικής, οδό Σποράδων αρ. 1.
- 5) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξούσιο δικηγόρο τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Νικόλαο ΔΕΚΟΛΗ** του Απόστολου και της Μαργαρίτας, γεννηθέντα το έτος 1941, στα Ιωάννινα (Μικρή Γοτίτσα), κάτοικο Ιωαννίνων, οδός Ερυθρού Σταυρού 14.
- 6) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξούσιο δικηγόρο τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Χαράλαμπο ΣΜΥΡΛΙΑΔΗ** του Παναγιώτη και της Ελένης, γεννηθέντα το έτος 1978 στην Αθήνα, κάτοικο Αμαρουσίου Αττικής, οδό Κονίτσης αρ. 43.
- 7) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξούσιο δικηγόρο τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Κωνσταντίνο ΚΩΝΣΤΑΝΤΟ** του Παναγιώτη και της Παρασκευής, γεννηθέντα το έτος 1969 στο Π. Φάληρο Αττικής, κάτοικο Γλυφάδας Αττικής, οδός Βοσπόρου 15.
- 8) με απόντα, εκπροσωπούμενο από πληρεξούσιο δικηγόρο τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Χρήστο ΣΙΑΦΑΚΑ** του Νικολάου και της Ιοκάστης, γεννηθέντα το έτος 1966, κάτοικο Παπάγου Αττικής, οδός Κορυτσάς 53.
- 9) με απύουσα, εκπροσωπούμενη από αυτεπαγγέλτως διορισθέντες συνηγόρους την εκκαλούσα-κατηγορουμένη **Μαρία ΣΚΛΑΒΑΚΗ** του Κωνσταντίνου και της Κωνσταντίνης, γεννηθείσα το έτος 1973, κάτοικος Αθηνών, οδός Καρδίτσης 11, κρατούμενη στις Γυναικείες Φυλακές Ελεώνα Θηβών.
- 10) με απόντα, εκπροσωπούμενο από αυτεπαγγέλτως διορισθέντες συνηγόρους τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Πέτρο ΝΙΚΟΛΟΘΑΝΑΣΗ** του Γεωργίου και της Αρετής, γεννηθέντα το έτος 1979, κάτοικο Αθηνών, οδός Καρδίτσης 11.
- 11) με απόντα, εκπροσωπούμενο από αυτεπαγγέλτως διορισθέντες συνηγόρους τον εκκαλούντα-κατηγορούμενο **Βασίλειο ΔΗΜΗΤΡΑΚΑ** του Νικολάου και της Παρασκευής, γεννηθέντα το έτος 1967 στην Αθήνα, κάτοικο Κηφισιάς Αττικής, οδό Γυθείου αρ. 22,

1. τις από 17-10-19 και 23-10-2019 αιτήσεις των εκκαλουσών εταιριών και συγκεκριμένα:

- (1) Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ENERGA POWER TRADING Ανώνυμη Εταιρεία Προμήθειας και Εμπορίας Ενέργειας**» και το δ.τ. «**ENERGA POWER TRADING A.E.**» (πρώην «**VERBUND -Austrian Power Trading ENERGA Hellas Προμήθεια και Εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας Ανώνυμος Εταιρεία**»), με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 6881201000 και Α.Φ.Μ. 998772198 που εδρεύει στο **Δήμο Αμαρουσίου Αττικής** επί της οδού **Ερυθρού Σταυρού αριθ. 5**, Τ.Κ. 15123 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Αντιπρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής **Ιωάννη ΚΑΛΠΟΥΖΟ** του Γεωργίου, κάτοικο Καλλιθέας Αττικής, οδός Αριστείδου αριθ. 205.
- (2) Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΚΕΝΤΩΡ ΕΜΠΟΡΙΟ ΛΙΑΝΙΚΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» (πρώην «**ENERGA Εμπόριο Λιανικής Ηλεκτρικής Ενέργειας**»



ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019

Α.Ε.)), με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 118050601000 και Α.Φ.Μ. 999069060 που εδρεύει στο **Δήμο Αμαρουσίου Αττικής επί της οδού Ερυθρού Σταυρού αριθ. 5** και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής **Ιωάννη ΛΥΚΟΥΔΗ** του Σπυρίδωνος, κάτοικο Αθηνών, οδός Ψυτταλείας αριθ. 16.

(3) Της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΝΕΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗ Ανώνυμη Εταιρεία Παραγωγής και Εμπορίας Ηλεκτρικής Ενέργειας»** και τον διακριτικό τίτλο **«HELLAS POWER AE»** (πρώην επωνυμία «HELLAS POWER Ανώνυμη Εταιρεία Παραγωγής και Εμπορίας Ηλεκτρικής Ενέργειας» με δ.τ. «HELLAS POWER Α.Ε.») με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 7397201000 και Α.Φ.Μ. 998807897 που εδρεύει στο **Δήμο Αμαρουσίου Αττικής επί της οδού Ερυθρού Σταυρού αριθ. 5** και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής **Ιωάννη ΛΥΚΟΥΔΗ** του Σπυρίδωνος,

Με τις οποίες ζητούν:

(από 17-10-19 αίτηση)

Να χορηγήσει το Δικαστήριο προς το θεματοφύλακα Τ.Π.Δ., κατά τα άρθρα 3 και 4 της υπ' αριθμ. 34054 οικ./Φ.321/ 03-06-2019 Κ.Υ.Α., «ΕΝΤΟΛΗ» για την απόδοση σε κάθε δικαιούχο Ελληνικό Δημόσιο και Δήμους των ποσών που αναγνωρίστηκαν ως αποδοτέα με την 1115/2017 απόφαση του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών,

Να καταβάλλει το Τ.Π.Δ. για μεν τὸ Ελληνικό Δημόσιο σε λογαριασμό του τελευταίου που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδας (άρθρο 3 παρ. 1 ΚΥΑ), για δε τους Ο.Τ.Α. που είναι φορείς της Γενικής Κυβέρνησης σε τραπεζικό λογαριασμό τους ταμειακής διαχείρισης που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος (άρθρο 4 παρ. 1 ΚΥΑ),

Να διαβιβάσει το Δικαστήριο προς το θεματοφύλακα Τ.Π.Δ. και το υπ' αριθμ. πρωτ. : Ε.Μ. ΕΙΣ.Β 1057695 ΕΞ 2018 από 16-04-2018 έγγραφο του Τμήματος Β' της Επιχειρησιακής Μονάδας Είσπραξης της Γενικής Διεύθυνσης Φορολογικής Διοίκησης της Α.Α.Δ.Ε. με τους συνημμένους πίνακες του, ώστε να προκύπτει η επάρκεια των χρηματικών παρακαταθηκών καθόσον το Ελληνικό Δημόσιο έχει ήδη εισπράξει το ποσό των 32.576.980,04€ έναντι του οφειλομένου από τις εταιρείες κεφαλαίου Ε.Ε.Τ.Η.Δ.Ε. και τόκων.

(από 23-10-19 αίτηση)

Να παραγγείλει το Δικαστήριο ως μόνο αρμόδιο δικαιοδοτικό όργανο τη γνωστοποίηση και διαβίβαση αποσπάσματος του διορθωμένου διατακτικού της υπ' αριθμ. 1115/ 07-03-2017 απόφασης του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών στις **Ελβετικές Ομοσπονδιακές Εισαγγελικές Αρχές** και στην Τράπεζα CREDIT SUISSE προκειμένου να υλοποιηθεί η παρακατάθεση του συνολικού ποσού των **(2.866.677,10 € + 7.952.689,00 € + 2.231.458,13€ =) 13.050.824,23 EURO** από την ως άνω ελβετική τράπεζα στο λογαριασμό της **Κεντρικής Υπηρεσίας του Ταμείου Παρακαταθηκών & Δανείων** με IBAN : GR47 0970 0014 0070 0280 0000 216, το δε SWIFT code / BIC (Bank Identifier Code) του Τ.Π.Δ. είναι : CDLFGRA1.

2. την από 31-10-2019 αίτηση **ΔΗΜΟΥ ΑΘΗΝΑΙΩΝ**, νομίμως εκπροσωπούμενου από το δήμαρχο Κωνσταντίνο Παύλου ΜΠΑΚΟΠΑΝΝΗ, κάτοικο Αθηνών (Λιοσίων 22), με **ΑΦΜ 090025537** (ΔΟΥ Α' Αθηνών), με την ιδιότητα, τόσο του πολιτικώς ενάγοντος, όσο και του εκκαλούντος με το ως άνω περιεχόμενο προσδιοριζόμενο στις απαιτήσεις του Δήμου Αθηναίων.

3. την από 31-10-2019 αίτηση των: **ΔΗΜΟΥ ΑΛΙΜΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΒΑΡΗΣ - ΒΟΥΛΑΣ - ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΠΕΝΤΕΛΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΠΑΤΡΕΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΧΑΛΚΙΔΕΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΒΑΡΒΑΡΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΓΡΙΝΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΑΙΓΙΑΛΕΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΙΓΙΝΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΛΜΩΠΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΡΧΑΙΑΣ ΟΛΥΜΠΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΧΑΡΝΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΒΕΡΟΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΒΟΛΒΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΓΑΛΑΤΣΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΔΑΦΝΗΣ - ΥΜΗΤΤΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΔΙΡΦΥΩΝ -**

ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019

ΝΟΜΟΣΧΕΔΙΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΔΡΑΜΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΔΥΤΙΚΗΣ ΑΧΑΪΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΕΔΕΣΣΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΗΡΕΩΜΕΝΙΤΣΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΔΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΘΕΡΜΑΪΚΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΙΩΑΝΝΙΝΩΝ, ΔΗΜΟΥ
ΚΑΒΑΛΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΛΙΘΕΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΚΑΡΠΕΝΗΣΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΕΦΑΛΟΝΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΚΟΜΟΤΗΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΟΡΔΕΛΙΟΥ - ΕΥΟΣΜΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΚΡΩΠΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ, ΔΗΜΟΥ
ΛΕΥΚΑΔΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΛΥΚΟΒΡΥΣΗΣ - ΠΕΥΚΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ ΜΕΣΟΓΑΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΜΕΓΑΡΕΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΜΕΣΣΗΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΝΕΣΤΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΞΑΝΘΗΣ,
ΔΗΜΟΥ ΟΡΕΣΤΙΑΔΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΠΟΡΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΡΑΦΗΝΑΣ - ΠΙΚΕΡΜΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΣΕΡΡΩΝ,
ΔΗΜΟΥ ΣΙΘΩΝΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΣΙΚΥΩΝΙΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΣΠΑΡΤΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΤΡΙΦΥΛΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΤΥΡΝΑΒΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ - ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΦΛΩΡΙΝΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΠΑΓΓΑΙΟΥ,
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ - ΤΑΥΡΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΓΡΕΒΕΝΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΠΥΛΑΙΑΣ - ΧΟΡΤΙΑΤΗ, ΔΗΜΟΥ
ΕΡΜΙΟΝΙΔΟΣ, ΔΗΜΟΥ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΟΙΧΑΛΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΑΜΦΙΛΟΧΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΝΑΟΥΣΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΜΕΓΑΛΟΠΟΛΗΣ, ΔΗΜΟΥ
ΒΡΙΛΗΣΣΙΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΝΕΑΣ ΖΙΧΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΔΥΤΙΚΗΣ ΜΑΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΤΕΜΠΩΝ, ΔΗΜΟΥ
ΖΑΓΟΡΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΕΡΥΜΑΝΘΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΥΔΡΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΟΡΧΟΜΕΝΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΠΗΝΕΙΟΥ,
ΔΗΜΟΥ ΣΑΜΟΘΡΑΚΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΕΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΑΡΓΟΥΣ - ΟΡΕΣΤΙΚΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΟΥ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΑΒΔΗΡΩΝ, ΔΗΜΟΥ ΣΟΥΦΛΙΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΜΟΝΕΜΒΑΣΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ
ΑΝΔΡΑΒΙΔΑΣ-ΚΥΛΛΗΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΓΟΡΤΥΝΙΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΟΝΙΤΣΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΔΟΞΑΤΟΥ, ΔΗΜΟΥ
ΙΘΑΚΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΚΕΑΣ, ΔΗΜΟΥ ΜΥΚΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΖΑΚΥΝΘΟΥ, ΔΗΜΟΥ ΞΗΡΟΜΕΡΟΥ, ΔΗΜΟΥ
ΠΑΛΛΗΝΗΣ, ΔΗΜΟΥ ΛΑΥΡΕΩΤΙΚΗΣ με το ως άνω περιεχόμενο προσδιοριζόμενο στις απαιτήσεις των
προαναφερόμενων Δήμων.

4. το από 17-10-19 αίτημα των Δήμων Μάνδρας-Ειδυλλίας, Ηρακλείου, Τρικκαίων, Λειβαδέων,
Ναυπλίων, Ιλίου, Κηφισιάς, Κέρκυρας, Ασπροπύργου, Ζωγράφου, Αρταίων, Παλαιού Φαλήρου,
Νέστορος-Πύλου με το ως άνω περιεχόμενο προσδιοριζόμενο στις απαιτήσεις των προαναφερόμενων
Δήμων.

Σημειώνεται ότι με τα παραπάνω αιτήματα συντάχθηκαν όλοι οι παρόντες εκπρόσωποι των πολιτικώς
εναγόντων δήμων.

ΣΚΕΦΘΗΚΕ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΝΟΜΟ

Από όλα τα έγγραφα, που για το συγκεκριμένο αίτημα είτε προσκομίστηκαν από τις αιτούσες -εκκαλούσες
εταιρείες, είτε τέθηκαν υπόψη του Δικαστηρίου τούτου κατόπιν διαβίβασης τους για συσχέτιση στη σχετική
δικογραφία από τον αρμόδιο Εισαγγελέα εκτελέσεων της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών, αποδείχθηκαν τα ακόλουθα
περιστατικά:

Με την 1115/07-03-2017 (παρεμπόμπουσα) απόφαση του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών
διατάχθηκαν, μεταξύ άλλων, και: α) Η παρακατάθεση των μετρητών και του υπολοίπου συγκεκριμένων τραπεζικών
λογαριασμών σε δεσμευμένο άτοκο λογαριασμό του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων, ως δεσμευμένων
χρηματικών απαιτήσεων κατά των εκεί αναφερόμενων καταδικασθέντων και β) Η απόδοση στο Ελληνικό Δημόσιο
συνολικού ποσού 58.198.303,63 ευρώ, καθώς και σε συγκεκριμένους 260 Δήμους της Ελληνικής Επικράτειας
συνολικού ποσού 29.813.721,36 ευρώ, δηλαδή συνολικού ποσού για τους ως άνω δικαιούχους 88.012.024,99 ευρώ.
Οι διατάξεις αυτές της ως άνω απόφασης εκδόθηκαν σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 παρ.1,2,3 εδ.α,2
παρ.2 και 8 παρ.1,2 του Ν. 4312/2014 και ήταν άμεσα εκτελεστές από την ημερομηνία έκδοσης της ως άνω



απόφασης. Σε συμμόρφωση με το διατακτικό της προαναφερόμενης απόφασης όλες οι ελληνικές τράπεζες κατά το χρονικό διάστημα από 07-11-2017 μέχρι 27-6-2019 ολοκλήρωσαν την παρακατάθεση στο Τ.Π.Δ.Α. του υπολοίπου των τηρούμενων σε αυτές δεσμευμένων τραπεζικών λογαριασμών, προβαίνοντας σε σύσταση χρηματικών παρακαταθηκών γενικού συνολικού ύψους 83.179.870,59 ευρώ. Αντίστοιχα εκδόθηκαν από το Τ.Π.Δ.Α. δώδεκα (12) γραμμάτια σύστασης παρακαταθήκης προς όλες τις καταθέτρες Τράπεζες που αφορούν σε δεσμευμένες χρηματικές απαιτήσεις κατά των HELLAS POWER A.E., Αριστείδη Φλώρου του Αχιλλέα, Αχιλλέα Φλώρου του Αριστείδη, KENTΩΡ A.E., ENERGA POWER, Αχιλλέα και Αριστείδη Φλώρου. Κατ' εξουσιοδότηση του άρθρου 7 παρ.1 του Ν.4312/2014 (ΦΕΚ Α 260/12-12-2014), εκδόθηκε τελικά με σημαντική καθυστέρηση σχεδόν πέντε ετών, η ΚΥΑ 34054 οικ./φ.321/03-06 -2019 (ΦΕΚ Β'2237/10-6-2019) των Υπουργών Δικαιοσύνης, Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων -Οικονομικών περί καθορισμού του τρόπου, της διαδικασίας και του χρόνου απόδοσης των χρηματικών απαιτήσεων του Ελληνικού Δημοσίου και των λοιπών φορέων, των σχετικών με την παρακατάθεση στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και του τρόπου απόδοσης και διαφύλαξης από αυτό των χρηματικών ποσών και των εγγράφων που αφορούν δικαιώματα τρίτων, του τύπου των πιστοποιητικών των σχετικών με την επιστροφή χρηματικών ποσών στους δικαιούχους, των απαιτούμενων ηλεκτρονικών διαδικασιών και κάθε άλλης σχετικής λεπτομέρειας για την εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 1-6 του Ν.4312/2014.

Στη συνέχεια, από την έναρξη εφαρμογής του νέου Κώδικα Ποινικής Δικονομίας (Ν. 4620/2019 ΦΕΚ Α'96/01-06-2019), δηλαδή από την 1-7-2019, με το άρθρο 586 εδάφ. ζ καταργήθηκαν τα άρθρα 1 έως 9 του Ν.4312/2014, ενώ με την μεταβατική διάταξη του άρθρου 590 παρ.1 εδάφ. β του ίδιου (νέου) Κ.Ποιν.Δ. ορίστηκε ότι «...οι πράξεις της ποινικής διαδικασίας που τελέστηκαν όταν ίσχυαν οι διατάξεις που καταργούνται διατηρούν το κύρος τους». Τέτοιες πράξεις είναι αναμφιβόλως οι εκδοθείσες δικαστικές αποφάσεις και οι εισαγγελικές διατάξεις που έχουν εκδοθεί και παραγγέλλουν την εκτέλεση δικαστικής απόφασης, η οποία εφάρμοσε διατάξεις του Ν.4312/2014, που καταργήθηκαν από 1-7-2019 και εφεξής.

Συνεπώς, η προαναφερόμενη ΚΥΑ, που εκδόθηκε κατ' εξουσιοδότηση του άρθρου 7 παρ.1 του Ν.4312/2014, εξακολουθεί να ισχύει για την εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων που εκδόθηκαν και εφάρμοσαν τις παραπάνω διατάξεις του Ν. 4312/2014, συνεπώς και για την εκτέλεση της άνω υπ' αριθ. 1115/07-03-2017 (παρεμπόλιπτος) απόφασης του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών, ρυθμίζει δε τα συγκεκριμένα θέματα αναφορικά με τον τρόπο, τη διαδικασία του χρόνου απόδοσης των χρηματικών απαιτήσεων του Ελληνικού Δημοσίου και λοιπών φορέων σχετικά με την παρακατάθεση στο Τ.Π.Δ., τον τρόπο απόδοσης και διαφύλαξης από αυτό των χρηματικών ποσών κλπ. Με το άρθρο 3 παρ.1 της ΚΥΑ 34054 οικ./Φ 321/3-6-2019 ορίζεται ότι στις περιπτώσεις που η αρχή ή το δικαιοδοτικό όργανο (όπως εν προκειμένω) διατάζει, με απόφαση, διάταξη ή βούλευμα που εκδίδει σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 1 του ν.4312/2014, την απόδοση των μετρητών ή του υπολοίπου των τραπεζικών λογαριασμών ή των μετρητών που περιέχονται σε θυρίδες, στο Ελληνικό Δημόσιο, η μεταφορά τους πραγματοποιείται με μέριμνα του θεματοφύλακα Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων ή του



ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019

εκάστοτε πιστωτικού ιδρύματος (εφόσον τα σχετικά ποσά δεν έχουν ακόμη παρακατατεθεί), προς το οποίο απευθύνεται η σχετική εντολή, σε λογαριασμό του Ελληνικού Δημοσίου που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος. Κατά την παράγραφο 2 του ίδιου άρθρου η ως άνω εντολή της Αρχής ή του δικαιοδοτικού οργάνου για την απόδοση των χρημάτων απευθύνεται στο θεματοφύλακα Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στο πιστωτικό ίδρυμα που τηρείται ο λογαριασμός και κοινοποιείται στον ύποπτο ή στον κατηγορούμενο και στους τυχόν συνδικαιούχους των λογαριασμών. Περαιτέρω, με το άρθρο 4 παρ.1 της ίδιας ΚΥΑ ορίζεται ότι στις περιπτώσεις που η αρχή ή το δικαιοδοτικό όργανο διατάζει, με απόφαση, διάταξη ή βούλευμα που εκδίδει σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 1 του ν.4312/2014, την απόδοση των μετρητών ή του υπολοίπου των τραπεζικών λογαριασμών ή των μετρητών που περιέχονται σε θυρίδες στα λοιπά, πλην του Ελληνικού Δημοσίου, αναφερόμενα στην παρ.1 του άρθρου 1 του ως άνω νόμου νομικά πρόσωπα ή φορείς, η μεταφορά τους πραγματοποιείται με μέριμνα του θεματοφύλακα Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων ή του εκάστοτε πιστωτικού ιδρύματος (εφόσον τα σχετικά ποσά δεν έχουν ακόμη παρακατατεθεί), προς τον οποίο απευθύνεται η σχετική εντολή, σε τραπεζικό λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης του νομικού προσώπου ή φορέα που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος, εφόσον πρόκειται για φορέα της Γενικής Κυβέρνησης, ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα της ημεδαπής που εδρεύει και λειτουργεί νόμιμα στη Ελλάδα και εποπτεύεται από την Τράπεζα της Ελλάδος, εάν πρόκειται για φορέα εκτός Γενικής Κυβέρνησης. Σύμφωνα δε με τις παραγράφους 3 των άρθρων 3 και 4 της ως άνω ΚΥΑ το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και τα Πιστωτικά Ιδρύματα οφείλουν, με ευθύνη τους για κάθε καθυστέρηση, να εκτελέσουν την έγγραφη εντολή εντός δέκα εργασίμων ημερών από τη λήψη της. Με το υπ' αριθ. 3071 19/17-7-2019 έγγραφο της Κεντρικής Υπηρεσίας του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων προς την Εισαγγελία Εφετών Αθηνών διατυπώθηκε προβληματισμός ως προς την επάρκεια του συνολικού ποσού 83.179.870,59 ευρώ που είχε μέχρι τότε παρακατατεθεί από τα ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα σε εκτέλεση της 1115/2017 απόφασης του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών για την ικανοποίηση των αναγνωρισμένων με την απόφαση αυτή και τις εκτελεστικές εισαγγελικές διατάξεις δικαιούχων, δηλαδή του Ελληνικού Δημοσίου και των 260 Δήμων, ως προς τους οποίους είχε διαταχθεί η απόδοση συνολικού ποσού 88.012.024,99 ευρώ. Συγχρόνως ζητήθηκε στο μέτρο που εξακολουθεί να ισχύει η ως άνω ΚΥΑ, να αποσταλεί στο Τ.Π.Δ επικαιροποιημένη εντολή απόδοσης των αναλογούντων ποσών σε έκαστο δικαιούχο από τα ποσά των σχετικών γραμματίων σύστασης παρακαταθήκης. Το παραπάνω έγγραφο με όλα τα συνημμένα σε αυτό 12 γραμμάτια παρακαταθήκης με τα σχετικά πιστοποιητικά τραπεζών περί αξιώσεων τρίτων, ένα έγγραφο της Τράπεζας Πειραιώς, πέντε έγγραφα προς τις καταθέττριες Τράπεζες και 19 διατάξεις του Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών διαβιβάστηκαν στο Δικαστήριο τούτο με το 12616, 12691, 1318/20-9-2019 έγγραφο του Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών για να τεθούν υπόψη του Δικαστηρίου και απλώς να συσχετιστούν στη δικογραφία ενόψει της συνεχιζόμενης εκδίκασης της υπόθεσης σε δεύτερο βαθμό.

Περαιτέρω, προσκομίστηκε και κατατέθηκε ενώπιον του Δικαστηρίου τούτου ως σχετικό του από 2-10-2019 υπομνήματος των εκκαλουσών εταιρειών «ΚΕΝΤΩΡ ΑΕ.» και «ΝΕΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΑΕ.» το υπ' αριθ. πρωτ.



ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019



Ε.Μ. ΕΙΣ.Β 1057695 ΕΞ 2018 από 16-4-2018 έγγραφο του τμήματος Β' της Επιχειρησιακής Μονάδας Εισπράξης της Γενικής Διεύθυνσης Φορολογικής Διοίκησης της Α.Α.Δ.Ε. απευθυνόμενο στο Νομικό Συμβούλιο του Κράτους (Ειδικό Γραφείο Δημοσίων Εσόδων Α.Α.Δ.Ε.).

Από το έγγραφο αυτό και τους συνημμένους σε αυτό πίνακες 2 και 4 προκύπτει ότι το Ελληνικό Δημόσιο έχει ήδη εισπράξει με τους εκεί αναφερόμενους τρόπους από την εταιρεία ΚΕΝΤΩΡ Α.Ε. ποσό 11.304.640,71 ευρώ και από την εταιρεία ΝΕΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗ Α.Ε. ποσό 8.224.642,74 ευρώ. Έτσι από το συνολικό ποσό των 18.236.915,40 ευρώ, του οποίου διατάχθηκε η απόδοση με την 1115/2017 απόφαση του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών και την εκτελεστική υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου εισαγγελική διάταξη λόγω οφειλής Ε.Ε.Τ.Η.Δ.Ε και τόκων από την εταιρεία ΚΕΝΤΩΡ Α.Ε., πρέπει να αφαιρεθεί το εισπραχθέν ποσό των 11.304.640,71 ευρώ και το αποδοτέο ποσό ανέρχεται σε (18.236.915,40 ευρώ μείον 11.304.640,71 ευρώ) 6.932.274,69 ευρώ. Ομοίως από το συνολικό ποσό των 33.969.348,09 ευρώ, του οποίου διατάχθηκε η απόδοση με την ως άνω 1115/2017 απόφαση και την εκτελεστική υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου εισαγγελική διάταξη λόγω οφειλής Ε.Ε.Τ.Η.Δ.Ε. και τόκων από την εταιρεία ΝΕΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗ Α.Ε. με το διακριτικό τίτλο «HELLAS POWER Α.Ε.», πρέπει να αφαιρεθεί το εισπραχθέν ποσό των 8.224.642,74 ευρώ και το αποδοτέο ποσό ανέρχεται σε (33.969.348,09 ευρώ μείον 8.224.642,74 ευρώ) 25.744.705,35 ευρώ . Κατόπιν τούτου, το συνολικά αποδοτέο στο Ελληνικό Δημόσιο ποσό για οφειλές Ε.Ε.Τ.Η.Δ.Ε. ανέρχεται σε (6.932.274,69 ευρώ συν 25.744.705,35 ευρώ) 32.676.980,04 ευρώ και όχι σε 52.206.263,49 ευρώ, όπως αναφέρεται στη σελίδα 2066 της πλήρους 534/7-2-2017, 599/10-2-2017, 1115/7-3-2017 απόφασης του Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών. Απόρροια της ως άνω μείωσης της βασικής οφειλής είναι το ότι οι υπάρχουσες στο Τ.Π.Δ. χρηματικές παρακαταθήκες συνολικού ύψους 83.179.870,59 ευρώ επαρκούν για την ικανοποίηση των συνολικών αξιώσεων του Ελληνικού Δημοσίου και των 260 Δήμων και ο θεματοφύλακας, δηλαδή το Τ.Π.Δ., δύναται να προβεί σε άμεση απόδοση των οφειλόμενων ανά δικαιούχο ποσών.

Κατά το άρθρο 25 παρ. 1 του Κώδικα Οργανισμού των Δικαστηρίων, που κυρώθηκε με το πρώτο άρθρο του ν. 1756/1988 (ΦΕΚ Α 35/16.9.1988) «1. Στην αρμοδιότητα του εισαγγελέα υπάγεται: α. η διενέργεια προκαταρκτικής εξέτασης, β. η άσκηση της ποινικής δίωξης, γ. η διεύθυνση της προανάκρισης, δ. η εποπτεία και ο έλεγχος των αστυνομικών αρχών αναφορικά με την πρόληψη και τη δίωξη των εγκλημάτων, ε. η υποβολή προτάσεων στα δικαστικά συμβούλια και τα δικαστήρια, στ. η άσκηση των ένδικων μέσων, ζ. η εκτέλεση των ποινικών αποφάσεων...».

Κατ' εφαρμογή της τελευταίας ως άνω διατάξεως, στα πλαίσια του υφισταμένου συστήματος απονομής της ποινικής δικαιοσύνης (το οποίο προδήλως δεν δύναται να μεταβάλει, ελλείψει ειδικής ρητής εξουσιοδότησεως νόμου, η άνω ΚΥΑ 34054 οικ./Φ.321/03-06-2019), η εκτέλεση των ποινικών αποφάσεων και της άνω ποινικής αποφάσεως του Πρωτοβαθμίου Δικαστηρίου, Α' Τριμελούς Εφετείου Κακουργημάτων Αθηνών, συννόμως επιχειρήθηκε να γίνει δια διατάξεων του Εισαγγελέως Εκτελέσεως της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών, ο οποίος

Ενώπιον αρμόδιος να παραγγείλει την προσήκουσα εκτέλεση της.

Και ναι μεν κατά τα άρθρα 3 και 4 της ΚΥΑ 34054 οικ./Φ.321/03-06-2019 για την υλοποίηση της απόδοσης των παρακατατεθέντων ποσών από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων προς τους δικαιούχους Ελληνικό Δημόσιο και τους 260 Δήμους της Ελληνικής Επικράτειας απαιτείται έγγραφη εντολή της Αρχής ή του δικαιοδοτικού οργάνου που διέταξε την απόδοση, τέτοιο δικαιοδοτικό όργανο όμως αποτελεί μόνον το εκδόν την άνω απόφαση Δικαστήριο, του οποίου η παρεμπίπτουσα υπ' αριθ. 1115/2017 απόφαση είναι άμεσα εκτελεστή, επιμέλεια όμως του αρμοδίου Εισαγγελέως. Το παρόν δευτεροβάθμιο δικαστήριο, ενώπιον του οποίου εκκρεμεί η εκδίκαση εφέσεων από τους κατηγορουμένους, τους πολιτικώς ενάγοντες και τον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών, δεν έχει την δυνατότητα να επληφθεί εν όψει των εκκρεμουσών ως άνω εφέσεων, ελλείψει νομοθετικής πρόβλεψης, προεχόντως διότι ο νόμος δεν γνωρίζει «επικαιροποίηση» πρωτόδικης απόφασης, το δε κεφάλαιο αυτό δεν εξεκλήθη ενώπιον του Δικαστηρίου τούτου, σε κάθε δε περίπτωση, ούτε το υφιστάμενο νομικό πλαίσιο εν όψει ιδίως και της καταργήσεως από 1-7-2019 και εφεξής των άνω διατάξεων του Ν.4312/2014, επιτρέπει στο κατ' έφεση δικάζον δικαστήριο να επληφθεί της τύχης των κατασχεθέντων, αφαιρεθέντων, παραδοθέντων ή πειστηρίων πριν από την έκδοση της τελειωτικής αποφάσεως, (αρθρ. 373 ΚΠοινΔ), οπότε επιλαμβάνεται οίκοθεν περί αυτών.

Σε κάθε δε περίπτωση, βάσει των άνω αποδειχθέντων είναι δυνατή η εκτέλεση της άνω παρεμπίπτουσας υπ' αριθ. 1115/2017 άμεσα εκτελεστής απόφασης, επιμέλεια του αρμοδίου Εισαγγελέως, αφού τα ποσά των χρηματικών παρακαταθηκών γενικού συνολικού ύψους 83.179.870,59 ευρώ, υπερκαλύπτουν τις απαιτήσεις των Δήμων και του Δημοσίου.

Περαιτέρω δεν προβλέπεται από διάταξη νόμου η διαβίβαση από το ποινικό Δικαστήριο στην Διοίκηση εγγράφων, που του υπέβαλαν ενδιαφερόμενοι, προκειμένου αυτή να ενεργήσει προς το συμφέρον τους, ώστε να διαταχθεί η αιτουμένη διαβίβαση του παραπάνω εγγράφου της Α.Α.Δ.Ε με τους συνημμένους πίνακες του στο ΤΠΔ, ώστε να προκύπτει η επάρκεια των σχετικών χρηματικών παρακαταθηκών.

Μειοψήφησε ο πρόεδρος του Δικαστηρίου, Σωτήριος Τσιμπέρης, ο οποίος είχε τη γνώμη ότι στην έννοια του «δικαιοδοτικού οργάνου», που, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 3 και 4 της ΚΥΑ 34054 οικ./φ.321/03-06-2019, είναι αρμόδιο να χορηγήσει την εντολή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων για την υλοποίηση της απόδοσης των παρακατατεθέντων ποσών προς τους δικαιούχους Ελληνικό Δημόσιο και 260 Δήμους της Ελληνικής Επικράτειας, πέραν του Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών, περιλαμβάνεται στο στάδιο τούτο και το παρόν Δευτεροβάθμιο Δικαστήριο, ενώπιον του οποίου εκκρεμεί η κατ' ουσία έρευνα όχι μόνο των εφέσεων των κατηγορουμένων και του Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών, αλλά και των εφέσεων των ως άνω αιτουσών εταιρειών και Δήμων, που σχετίζονται άμεσα με τα ποσά των οποίων διατάχθηκε η παρακατάθεση και απόδοση στους δικαιούχους με την άμεσα εκτελεστή 1115/2017 παρεμπίπτουσα απόφαση του πρωτοβάθμιου δικαστηρίου. Ειδικότερα, ο Δήμος Αθηναίων στην 311/2017 έφεση του επικαλείται εσφαλμένη κρίση του πρωτοβάθμιου δικαστηρίου ως προς το ακριβές ποσό που έπρεπε να του αποδοθεί. Η εταιρεία «ΚΕΝΤΩΡ Α.Ε.» με τις 176/2017



ΕΦΕΤΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Απόφασης: Α ΠΕ 2034/2019

και 324/2017 εφέσεις της παραπονείται για εσφαλμένη κρίση του πρωτοβάθμιου δικαστηρίου α) ως προς το ότι διατάχθηκε η απόδοση στο Δημόσιο ,κατά το άρθρο 1παρ.2 του ν.4312/2014 , ποσού 18.236.915 ευρώ, ενώ έπρεπε να διαταχθεί η απόδοση μόνο 7.123.779 ευρώ ,γιατί το Ελ. Δημόσιο είχε ήδη εισπράξει από την ίδια (εκκαλούσα) το υπόλοιπο ποσό των 11.113.135,59 ευρώ , β) ως προς το ότι το συνολικό ποσό του οποίου έπρεπε να διαταχθεί η παρακατάθεση ήταν 47.957.015,12 ευρώ και όχι 47.544.495,20 ευρώ και γ) ως προς το ότι εσφαλμένα απορρίφθηκε η ανέκκλητη δήλωση περί συναίνεσης της για απόδοση στο Ελληνικό Δημόσιο όλων των δεσμευμένων σε τραπεζικούς λογαριασμούς της ποσών για τις πράξεις της υπεξαίρεσης και της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματική δραστηριότητα. Τα ίδια επικαλείται και η εταιρεία « HELLAS POWER A.E.» με την 177/2017 έφεση της ,ενώ με την 327/2017 έφεση της παραπονείται ότι εσφαλμένα δεν υπολογίστηκε ότι το Ελληνικό Δημόσιο είχε ήδη εισπράξει από την ίδια δια μέσου συμψηφισμού 7.500.000 ευρώ. Επίσης , η εταιρεία « ENERGA POWER TRADING A.E» με την 175/2017 έφεση της παραπονείται ότι εσφαλμένα απορρίφθηκε η, κατά το άρθρο 2 παρ.2 του Ν. 4312/2014, ανέκκλητη δήλωση της περί συναίνεσης στην απόδοση στο Ελληνικό Δημόσιο των ποσών των δεσμευμένων τραπεζικών λογαριασμών της για τις υπόλοιπες πλην της λαθρεμπορίας αξιόποινες πράξεις. Έτσι, κατά την άποψη της μειοψηφίας, το παρόν Δικαστήριο έχει την ιδιότητα του «δικαιοδοτικού οργάνου» και συνεπώς έχει την αρμοδιότητα για να αποφασίσει επί του αγόμενου με τις ως άνω αιτήσεις για δικαστική κρίση αιτήματος.

ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΛΟΓΟΥΣ ΑΥΤΟΥΣ

ΑΠΟΡΡΙΠΤΕΙ κατά πλειοψηφία τις από 17-10-2019, 23-10-2019, 31-10-2019 και 31-20-2019 κρινόμενες αιτήσεις των ως άνω αιτούντων εταιρειών και Δήμων.

Κρίθηκε αποφασίστηκε και δημοσιεύτηκε, αμέσως στο ακροατήριό του.

ΑΘΗΝΑ
31/10/2019

ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΣΙΜΠΕΡΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

ΠΟΥΣΙΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΚΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

ΑΘΗΝΑ 01/11/2019

Γραμματέας

Ακριβές αντίγραφο
Θεωρήθηκε γνήσιον
Αθήνα 01.11.2019
Η Γραμματέας

