

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

στο σχέδιο νόμου «Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης, βουλευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών προσώπων»

Προς τη Βουλή των Ελλήνων

ΓΕΝΙΚΟ ΜΕΡΟΣ

Ι. α. Είναι γνωστό ότι το 1996 με το ν. 2429 τέθηκε σε ισχύ νέο νομοθετικό πλαίσιο για τον έλεγχο της περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών προσώπων, των κρατικών λειτουργών και όσων υπαλλήλων ο κύκλος των αρμοδιοτήτων τους σχετίζεται με τη διαχείριση δημόσιου χρήματος, των δικαστικών λειτουργών και των ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης, με στόχο την ενίσχυση της διαφάνειας και την ενδυνάμωση της δημοκρατίας.

β.ι. Από την εφαρμογή του στην πράξη αναδείχθηκαν ωστόσο σημεία, στα οποία θα έπρεπε να παρέμβει ο νομοθέτης, προκειμένου ο έλεγχος να γίνει περισσότερο αξιόπιστος και αποτελεσματικός.

ii. Παράλληλα ανέκυψε η ανάγκη ακριβέστερου καθορισμού του αντικείμενου του ελέγχου με γνώμονα όχι μόνο την αποτύπωση της τρέχουσας περιουσιακής κατάστασης του ελεγχόμενου, αλλά, κυρίως, τη διαπίστωση της πηγής προέλευσης των χρημάτων που διατίθενται για την απόκτηση των περιουσιακών στοιχείων.

iii. Καταδείχθηκε, ακόμη, ότι για τη σαφήνεια του περιεχομένου της δήλωσης ήταν αναγκαίος ο ανασχεδιασμός του εντύπου της δήλωσης, ώστε τούτο, παράλληλα με τη διασφάλιση της ηλεκτρονικής της επεξεργασίας από αυτοτελή βάση δεδομένων, να δίδει καθαρή εικόνα των εισοδημάτων του υποχρέου, της λοιπής κινητής και ακίνητης περιουσίας του, της απόκτησης νέων περιουσιακών στοιχείων και της πηγής προέλευσης των πόρων για την απόκτησή τους.

iv. Η αλματώδης ανάπτυξη των χρηματιστηριακών συναλλαγών και οι νέες μορφές οικονομικών δραστηριοτήτων, όπως η συμμετοχή σε «εξωχώριες εταιρείες» (OFF SHORE), συνδέονται στην ανάγκη αναθεώρησης της υπάρχουσας νομοθεσίας.

v. Δεν θα πρέπει, ακόμη, να παραβλεφθεί ότι η αναγωγή του ελέγχου για πολλές κατηγορίες υποχρέων στο παρελθόν (ως το έτος 1990) υπαγορεύθηκε από την ανάγκη προάσπισης του κύρους του πολιτικού κόσμου, καθώς και την ενδυνάμωση της ελεγκτικής διαδικασίας, εφόσον καθιστά το αντικείμενό της ευρύτερο και τα αποτελέσματά του πιο ουσιαστικά.

γ. Επισημαίνεται ότι για την αποφυγή σειράς σημειακών τροποποιήσεων και αντικαταστάσεων του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου, με όλα τα προφανή μειονεκτήματα, εισάγεται ολοκληρωμένη νομοθετική ρύθμιση, ώστε όχι μόνον να διευκολύνει τον εφαρμοστή του, αλλά και να μπορεί να ανταποκριθεί στο καθολικό αίτημα μιας συγκροτημένης πρότασης εξυγίανσης του δημόσιου βίου, η οποία σε συνδυασμό με τον πρόσφατο ν. 3074/2002 (για τον Γενικό Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης και για το Σώμα Επιθεωρητών – Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης) θα συμβάλλει αποφασιστικά προς την κατεύθυνση αυτή.

II. Οι προτεινόμενες ρυθμίσεις, σε σχέση με το προϊ-

σχύων νομοθετικό πλαίσιο, επικεντρώνονται στα εξής σημεία:

α. Ο κατάλογος των υποχρέων εξαντλεί όλο το φάσμα όσων ασκούν αποφασιστικού χαρακτήρα αρμοδιότητες, ορισμένες από τις οποίες αφορούν κρατικές προμήθειες, δημόσια έργα και εν γένει διαχείριση δημόσιου χρήματος

β.ι. Ο έλεγχος της περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών προσώπων γίνεται από την Επιτροπή Ελέγχου της Βουλής, όπως αυτή έχει αναμορφωθεί με το άρθρο 21 του ν. 3023/2002, ώστε να είναι διασφαλισμένη η ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή του.

ii. Αποφασιστική συμβολή στη διενέργεια του ελέγχου έχουν οι ορκωτοί ελεγκτές οι οποίοι διατίθενται, αποκλειστικά, για το σκοπό αυτόν.

iii. Προσδιορίζεται ακριβέστερα το αντικείμενο του ελέγχου, με ρητή και σαφή κατεύθυνση τη διερεύνηση, σε περίπτωση απόκτησης νέων περιουσιακών στοιχείων ή επαύξησης των υφισταμένων, της πηγής προέλευσης των σχετικών πόρων και της αντιστοιχίας τούτων προς την αξία των νέων περιουσιακών στοιχείων.

iv. Επανασχεδιάζεται το έντυπο της δήλωσης, ώστε να υπόκειται σε ηλεκτρονική επεξεργασία από αυτοτελή ειδική βάση δεδομένων.

v. Για όσους υποβάλλουν για πρώτη φορά δήλωση θα πρέπει σε αυτήν να εμπεριέχονται τα πάσης φύσεως έσοδα και περιουσιακά στοιχεία των τριών προηγούμενων ετών.

γ. Προβλέπεται, ειδικώς, για την πληρότητα του ελέγχου η άρση του τραπεζικού, χρηματιστηριακού και φορολογικού απορρήτου.

δ. Ο έλεγχος περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών προσώπων ανάγεται, υποχρεωτικώς, στο έτος 1990, ενώ για τα λοιπά πρόσωπα παρέχεται αντίστοιχη δυνατότητα στην αρμόδια πενταμελή Επιτροπή.

ε. Δεν είναι, πλέον, επιτρεπτή και για τους βουλευτές και ευρωβουλευτές, καθώς και για τους γενικούς γραμματείς περιφερειών, τους προέδρους των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, τους νομάρχες, τους δημάρχους, τους δικαστικούς λειτουργούς και τους επικεφαλής Δ.Ε.Κ.Ο., η διενέργεια χρηματιστηριακών συναλλαγών με εξαίρεση επενδύσεις σε αμοιβαία κεφάλαια.

στ. Δεν είναι, ακόμη, δυνατή η συμμετοχή των μελών της Κυβέρνησης, των υφυπουργών και των ανωτέρω προσώπων σε «εξωχώριες εταιρείες» (OFF SHORE) με αυτοτελή ποινική κύρωση, σε τυχόν περίπτωση παραβίασης της ρύθμισης.

ζ. Αναμορφώνεται, πλήρως, το όργανο ελέγχου για τις δηλώσεις των λοιπών (μη πολιτικών) προσώπων. Συνιστάται, για το σκοπό αυτόν, πενταμελής Επιτροπή, η οποία προεδρεύεται από Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου, με διετή θητεία αποκλειστικής απασχόλησης. Στην ίδια επιτροπή μετέχουν ένας Σύμβουλος του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ένας εφέτης Διοικητικών Δικαστηρίων, ένας καθηγητής Οικονομικού Τμήματος Α.Ε.Ι. και ένας εκπρόσωπος του Σώματος Οικονομικών Εμπειρογνομώνων. Στην Επιτροπή παρέχεται πλήρης υποστήριξη σε επίπεδο πραγματογνωμόνων (ορκωτών ελεγκτών) και γραμματειακής κάλυψης.

η. Ο έλεγχος της πενταμελούς Επιτροπής για τα μη πολιτικά πρόσωπα είναι υποχρεωτικός, σε ετήσια βάση, για ορισμένες κατηγορίες και δειγματοληπτικός για τις υπόλοιπες.

θ. Ο δειγματοληπτικός περιλαμβάνει τουλάχιστον το

είκοσι τοις εκατό του αντίστοιχου αριθμού δηλώσεων και διενεργείται με αντικειμενικά κριτήρια, τα οποία καθορίζει η Επιτροπή και τα οποία διαφοροποιούνται ή εναλλάσσονται κατ' έτος, και

ι. Προβλέπεται η υποχρεωτική συνυποβολή με τη δήλωση των οικείων παραστατικών.

ΕΙΔΙΚΟ ΜΕΡΟΣ

Άρθρο 1

α. Προσδιορίζονται οι υπόχρεοι για δήλωση. Μεταξύ αυτών περιλαμβάνονται:

Ο Πρωθυπουργός, οι Αρχηγοί των πολιτικών κομμάτων που εκπροσωπούνται στο Εθνικό ή το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο, οι υπουργοί, οι αναπληρωτές υπουργοί και οι υφυπουργοί, οι βουλευτές και ευρωβουλευτές, τα πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για τη διαχείριση των οικονομικών των πολιτικών κομμάτων, οι γενικοί και ειδικοί γραμματείς υπουργείων, οι γενικοί γραμματείς περιφερειών, οι πρόεδροι των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, οι νομάρχες και οι πρόεδροι των νομαρχιακών επιτροπών, καθώς και οι δήμαρχοι, οι αντιδήμαρχοι και τα μέλη δημαρχιακών επιτροπών, οι πρόεδροι νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου των Ο.Τ.Α. και οι πρόεδροι δημοτικών και νομαρχιακών επιχειρήσεων, οι πρόεδροι, οι διευθύνοντες σύμβουλοι και οι γενικοί διευθυντές νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου που ανήκουν στο κράτος ή επιχορηγούνται από αυτό για το πενήντα τοις εκατό (50%) τουλάχιστον του προϋπολογισμού τους, δημόσιων επιχειρήσεων και δημόσιων οργανισμών, πρόεδροι και μέλη επιτροπών διενέργειας και αξιολόγησης προμηθειών των κρατικών υπηρεσιών, κρατικών νομικών προσώπων, οργανισμών, δημόσιων επιχειρήσεων, συμπεριλαμβανομένων και των Ενόπλων Δυνάμεων, καθώς και οι πρόεδροι και τα μέλη των επιτροπών διενέργειας και αξιολόγησης διαγωνισμών για την παροχή υπηρεσιών στους ανωτέρω φορείς και οι πρόεδροι και τα μέλη επιτροπών διαγωνισμών και εισήγησης ανάθεσης έργων στους φορείς που διέπονται από τη νομοθεσία δημόσιων έργων, οι δικαστικοί και εισαγγελικοί λειτουργοί, οι πρόεδροι, οι διοικητές, υποδιοικητές, γενικοί διευθυντές πιστωτικών ιδρυμάτων, οι μέτοχοι και εταίροι ραδιοτηλεοπτικών εταιρειών, οι ιδιοκτήτες ημερήσιων ή περιοδικών εντύπων πανελληνίας ή τοπικής κυκλοφορίας, καθώς και οι δημοσιογράφοι, μέλη των οικείων ενώσεων συντακτών.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι, σε αντίθεση με το προϊσχύσαν δίκαιο, δεν έχουν περιληφθεί οι μετακλητοί υπάλληλοι και οι σύμβουλοι ειδικών θέσεων, αφού δεν ασκούν οποιαδήποτε αποφασιστική αρμοδιότητα.

β. Καθορίζονται οι συγκεκριμένες προθεσμίες για την υποβολή των δηλώσεων.

γ. Καθορίζονται οι αρμόδιοι για τη σύνταξη των καταλόγων των υπόχρεων προς δήλωση προσώπων και εξειδικεύονται τα όργανα προς τα οποία υποβάλλονται οι ανωτέρω κατάλογοι (Επιτροπή Ελέγχου Βουλής για τα πολιτικά πρόσωπα, πενταμελής Επιτροπή υπό την προεδρία Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου για τα υπόλοιπα).

δ. Γίνεται ειδική πρόβλεψη για το όργανο επίλυσης οποιασδήποτε αμφισβήτησης, εγείρεται, ως προς την ιδιότητα του υπόχρεου προσώπου.

Άρθρο 2

α. Προσδιορίζεται λεπτομερώς το περιεχόμενο της δήλωσης, η οποία πρέπει να περιλαμβάνει τα ακίνητα, τα εμπράγματα δικαιώματα, τις μετοχές ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, τα πλωτά μέσα, τα εναέρια μεταφορικά μέσα και οχήματα, τη συμμετοχή σε επιχειρήσεις, τις μετοχές, τις καταθέσεις σε τράπεζες ταμειυτήρια ή άλλα ημεδαπά ή αλλοδαπά πιστωτικά ιδρύματα και, γενικώς, τα έσοδα από κάθε πηγή.

β. Σε περίπτωση απόκτησης νέου περιουσιακού στοιχείου ή επαύξησης υφισταμένου, στη δήλωση περιλαμβάνεται, υποχρεωτικώς, το ύψος της σχετικής δαπάνης, καθώς και αναλυτική παράθεση της πηγής προέλευσης των σχετικών πόρων. Σε περίπτωση εκποίησης μνημονεύεται το εισπραχθέν τίμημα.

γ. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών προσώπων συντάσσονται σε ειδικό έντυπο, το οποίο υπόκειται σε ηλεκτρονική επεξεργασία από αυτοτελή ειδική βάση δεδομένων, που εγκαθίσταται για το σκοπό αυτόν. Το περιεχόμενο τούτου, από πλευράς αναλυτικής παράθεσης των περιουσιακών στοιχείων, καθορίζεται με απόφαση του Προέδρου της Βουλής.

Το αντίστοιχο περιεχόμενο του ειδικού εντύπου των δηλώσεων, για τα λοιπά υπόχρεα πρόσωπα, καθορίζεται με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών, Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Δικαιοσύνης.

δ. Η δημοσίευση του περιεχομένου των δηλώσεων είναι επιτρεπτή, δια του τύπου, εφόσον αναφέρεται σε ολόκληρο το κείμενο τούτων, προς αποφυγή δημιουργίας εσφαλμένων και παραπλανητικών εντυπώσεων από την αποσπασματική χρήση τους.

Άρθρο 3

α. Αρμόδιο όργανο υποβολής και ελέγχου των δηλώσεων των πολιτικών προσώπων είναι η Επιτροπή Ελέγχου της Βουλής, όπως αυτή έχει αναμορφωθεί με το άρθρο 21 του ν. 3023/2002.

β. Ο έλεγχος περιλαμβάνει, σε κάθε περίπτωση, τη διακρίβωση, εάν η απόκτηση νέων περιουσιακών στοιχείων ή η επαύξηση υφιστάμενων δικαιολογείται από το ύψος των πάσης φύσεως εισοδημάτων, σε συνδυασμό με τις δαπάνες διαβίωσης των υπόχρεων, σε δήλωση, προσώπων.

γ. Για την εκπλήρωση της αποστολής της η Επιτροπή μπορεί να αναθέτει τη διενέργεια λογιστικής ή οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων σε ορκωτούς ελεγκτές, οι οποίοι εξετάζουν λεπτομερώς τα στοιχεία των δηλώσεων και των αντίστοιχων δικαιολογητικών και συντάσσουν αναλυτική έκθεση που υποβάλλεται στην Επιτροπή για την υποβοήθηση του έργου της. Στον έλεγχο αυτόν, δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματιστηριακό και φορολογικό απόρρητο.

δ. Για τον έλεγχο των δηλώσεων των λοιπών υπόχρεων προσώπων συνιστάται πενταμελής Επιτροπή στην οποία και υποβάλλονται οι σχετικές δηλώσεις.

ii. Η Επιτροπή αυτή, που συγκροτείται με απόφαση του Υπουργού Δικαιοσύνης, προεδρεύεται από Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου και συμμετέχουν ένας Σύμβουλος του Ελεγκτικού Συνεδρίου και ένας εφέτης Διοικητικών

Δικαστηρίων, οι οποίοι ορίζονται με απόφαση των οικείων Ανώτατων Δικαστικών Συμβουλίων, ασκούν δε το έργο τους, κατ' αποκλειστική απασχόληση, για δύο έτη. Η σύνθεση της συμπληρώνεται από ένα καθηγητή Οικονομικού Τμήματος Ανώτατου Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, ο οποίος ορίζεται μαζί, με τον αναπληρωτή του, από τον Πρύτανη, για διετή θητεία, καθώς και έναν εκπρόσωπο του Συμβουλίου Οικονομικών Εμπειρογνομόνων που ορίζεται, μαζί με τον αναπληρωτή του, από το Πρόεδρό του, επίσης για διετή θητεία.

ε. Για την πενταμελή Επιτροπή εφαρμόζονται, αναλόγως, όλες οι διατάξεις που αφορούν το έργο της Επιτροπής Ελέγχου της Βουλής, περιλαμβανομένης της υποστήριξης του έργου της από ορκωτούς ελεγκτές. Υφίσταται ειδική πρόβλεψη για τη γραμματειακή της υποστήριξη.

στ.ι. Ο έλεγχος των δηλώσεων για τους γενικούς και ειδικούς γραμματείς υπουργείων, τους γενικούς γραμματείς περιφερειών, τους προέδρους των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, τους νομάρχες, δημάρχους, τους προέδρους και τα μέλη επιτροπών διαγωνισμών, τους δικαστικούς λειτουργούς και τους επικεφαλής κρατικών νομικών προσώπων, δημόσιων οργανισμών και δημόσιων επιχειρήσεων, είναι υποχρεωτικός σε ετήσια βάση.

ii. Για τα λοιπά πρόσωπα ο έλεγχος είναι δειγματοληπτικός και διενεργείται με αντικειμενικά κριτήρια, τα οποία καθορίζει με απόφασή της η Επιτροπή και τα οποία μπορεί να διαφοροποιούνται ή να εναλλάσσονται κατ' έτος. Σε κάθε περίπτωση ο δειγματοληπτικός έλεγχος δεν μπορεί να είναι κατώτερος αριθμητικά είκοσι τοις εκατό (20%) του συνόλου των υποβαλλόμενων, ετησίως, δηλώσεων, για τις αντίστοιχες κατηγορίες προσώπων.

ζ. Κατά την έρευνα που διεξάγεται, τόσο από την Επιτροπή Ελέγχου της Βουλής όσο και από την ανωτέρω πενταμελή Επιτροπή, οι ίδιες οι επιτροπές, καθώς και οι ορκωτοί ελεγκτές προβαίνουν σε κάθε απαραίτητη και πρόσφορη, για την επίτευξη του σκοπού του ελέγχου, ενέργεια. Μπορούν ιδίως: α) να ζητούν πληροφορίες και στοιχεία από οποιαδήποτε αρχή και από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο που έχουν, αντίστοιχα, την υποχρέωση να δώσουν τις ζητούμενες πληροφορίες κα τα στοιχεία που βρίσκονται στην κατοχή τους και β) να διατάσσουν την προσαγωγή εγγράφων και την εμφάνιση μαρτύρων, τους οποίους εξετάζουν σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας. Κατά την έρευνα αυτή δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματοπιστωτικό και φορολογικό απόρρητο.

η. Μετά το πέρας του ελέγχου από τις Επιτροπές συντάσσεται έκθεση στην οποία περιέχονται οι διαπιστώσεις, σχετικά με το περιεχόμενο των δηλώσεων και τις τυχόν παραβάσεις του νόμου. Αν συντρέχει περίπτωση καταλογισμού, κατά την παρ. 1 του άρθρου 6, η έκθεση αποστέλλεται στο Γενικό Επίτροπο της Επικρατείας στο Ελεγκτικό Συνέδριο. Αν ανακύπτει περίπτωση ποινικής ευθύνης, η έκθεση αποστέλλεται στον αρμόδιο, για την άσκηση ποινικής δίωξης, εισαγγελέα.

θ. Προβλέπεται, ακόμη, δυνατότητα κλήσεως από τις Επιτροπές, των ελεγχόμενων προσώπων προς παροχή διευκρινήσεων, όπου τούτο κρίνεται αναγκαίο.

Άρθρα 4, 5 και 6

α. Προβλέπονται οι ποινικές κυρώσεις και οι χρηματι-

κές ποινές, που επιβάλλονται στους ελεγχόμενους, οι οποίοι αποκτούν ή προσπορίζουν σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενοι της ιδιότητάς τους, καθώς και σε όσους παραλείπουν να υποβάλουν τη δήλωση ή εν γνώσει τους αναγράφουν ανακριβή στοιχεία.

Καθορίζεται ο αρμόδιος για την άσκηση ποινικής δίωξης όταν διαπράττονται αξιόποινες πράξεις, που είναι ο εισαγγελέας εφετών, καθώς και το αρμόδιο όργανο για τον καταλογισμό του χρηματικού ποσού, που είναι το αρμόδιο τμήμα του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

β. Για τα πρόσωπα που υπέχουν ποινική ευθύνη, κατά το νόμο περί ευθύνης υπουργών, ακολουθείται η διαδικασία που προβλέπεται από το Σύνταγμα, τον Κανονισμό της Βουλής και το σχετικό ειδικό νόμο.

γ. Αρμόδιο δικαστήριο για την εκδίκαση των προβλεπόμενων, ειδικά, αξιόποινων πράξεων είναι το τριμελές εφετείο, σε πρώτο βαθμό, και το πενταμελές, σε δεύτερο.

δ. Σε περίπτωση καταδίκης καταλογίζεται σε βάρος του καταδικασθέντος χρηματικό ποσό ίσο με το περιουσιακό όφελος που απέκτησε, εφόσον τούτο (εάν δεν είναι ακίνητο ή κινητό) δεν υπόκειται στην παρεπόμενη ποινή της δήμευσης.

Άρθρο 7

α. Δεν είναι επιτρεπτή (εκτός των μελών της Κυβέρνησης, των υφυπουργών και των γενικών και ειδικών γραμματέων υπουργείων, για τους οποίους είναι ήδη θεσμοθετημένη η σχετική απαγόρευση) για τους βουλευτές, ευρωβουλευτές, καθώς και για τους γενικούς γραμματείς περιφερειών, τους προέδρους των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, τους νομάρχες, τους επικεφαλής των Δ.Ε.Κ.Ο., τους προέδρους και μέλη επιτροπών διαγωνισμών (προμηθειών, υπηρεσιών και έργων) και δικαστικούς λειτουργούς η διενέργεια χρηματιστηριακών συναλλαγών με εξαίρεση επενδύσεις σε αμοιβαία κεφάλαια.

β. Δεν είναι, επίσης, επιτρεπτή η συμμετοχή των μελών της Κυβέρνησης των υφυπουργών, των γενικών και ειδικών γραμματέων και των ανωτέρω προσώπων σε «εξωχώριες εταιρείες» (OFF SHORE) με ειδική πρόβλεψη ποινικής κύρωσης.

Άρθρο 8

α. Στη διάταξη διαλαμβάνονται ειδικές ρυθμίσεις, που αφορούν, κυρίως, την ευχέρεια, που παρέχεται στο Σώμα Επιθεωρητών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης, κατά τους ελέγχους και τις έρευνες που επιχειρεί, να κάνει χρήση, φορολογικών και τραπεζικών στοιχείων, όταν τούτο κρίνεται, αιτιολογημένως, αναγκαίο και αφού παρασχεθεί ειδική άδεια για την άρση του αντίστοιχου απόρρητου από το Γενικό Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης.

β.ι. Προβλέπεται, ρητά, ότι οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των αστυνομικών, των συνοριακών φυλάκων, των ειδικών φρουρών και των λιμενικών υποβάλλονται και ελέγχονται από τις αντίστοιχες υπηρεσίες εσωτερικών υποθέσεων της Αστυνομίας και του Λιμενικού Σώματος.

ii. Παράλληλα παρέχεται εξουσιοδότηση για την έκδοση σχετικών προεδρικών διαταγμάτων, με τα οποία θα ρυθμίζονται όλα τα θέματα που άπτονται της διαδικασίας ελέγχου των ανωτέρω κατηγοριών.

Άρθρο 9

Στο πλαίσιο των μεταβατικών ρυθμίσεων προβλέπεται υποχρεωτική αναδρομική αναγωγή του ελέγχου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης, των πολιτικών προσώπων και μερικών ακόμα κατηγοριών υποχρέων, μέχρι του έτους 1990. Για τα υπόλοιπα πρόσωπα η αναδρομικότητα του ελέγχου (μέχρι του έτους 1990) εναπόκειται στην εκτίμηση της πενταμελούς ελεγκτικής επιτροπής.

Άρθρο 10

Διαλαμβάνονται οι καταργούμενες διατάξεις.

Αθήνα, 11 Νοεμβρίου 2003

ΟΙ ΥΠΟΥΡΓΟΙ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ, ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ
N. Χριστοδουλάκης	K. Σκανδαλίδης
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΧΩΡΟΤΑΞΙΑΣ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΡΓΩΝ
Απ.-Αθ. Τσοχατζόπουλος	Β. Παπανδρέου
ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ	ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΑΞΗΣ
Φ. Πετσάλνικος	Γ. Φλωρίδης
ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ	ΤΥΠΟΥ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ
Γ. Πασχαλίδης	Χ. Πρωτόπαπας

ΣΧΕΔΙΟ ΝΟΜΟΥ

**Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης θου-
λευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτη-
τών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών
προσώπων**

Άρθρο 1

Υπόχρεοι σε δήλωση

1. Δήλωση της περιουσιακής τους κατάστασης, των συζύγων τους και των ανήλικων τέκνων τους υποβάλλουν:

- α. Ο Πρωθυπουργός.
- β. Οι Αρχηγοί των πολιτικών κομμάτων που εκπροσωπούνται στο Εθνικό ή το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο.
- γ. Οι υπουργοί, οι αναπληρωτές υπουργοί και οι υφυπουργοί.
- δ. Οι βουλευτές και οι ευρωβουλευτές.
- ε. Όσοι διαχειρίζονται, σύμφωνα με το άρθρο 15 παρ.1 του ν. 3023/2002 (ΦΕΚ 146 Α'), τα οικονομικά των πολιτικών κομμάτων.
- στ. Οι γενικοί και ειδικοί γραμματείς υπουργείων, ο γενικός γραμματέας του Υπουργικού Συμβουλίου και οι γενικοί γραμματείς περιφερειών.

ζ. Οι πρόεδροι των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, οι νομάρχες, οι βοηθοί νομάρχες, οι πρόεδροι των νομαρχιακών επιτροπών, καθώς, επίσης, οι πρόεδροι των διοικητικών συμβουλίων των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου και των αμιγών ή μεικτών επιχειρήσεων των νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων.

η. Οι δήμαρχοι, οι αντιδήμαρχοι και τα μέλη των δημορχιακών επιτροπών, καθώς και οι πρόεδροι των διοικητικών συμβουλίων δημοτικών νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, των αμιγών ή μεικτών δημοτικών επιχειρήσεων των ανωτέρω Ο.Τ.Α. και των συνδέσμων δήμων, κοινοτήτων και δήμων και κοινοτήτων.

θ. Οι πρόεδροι, οι διευθύνοντες ή εντεταλμένοι σύμβουλοι και οι γενικοί διευθυντές νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου, που ανήκουν στο κράτος ή επιχορηγούνται, τακτικώς, από κρατικούς πόρους κατά 50% τουλάχιστον του ετήσιου προϋπολογισμού τους, δημόσιων επιχειρήσεων και δημόσιων οργανισμών.

ι. Οι πρόεδροι και τα μέλη των επιτροπών διενέργειας και αξιολόγησης των αποτελεσμάτων διαγωνισμών για τις προμήθειες των κρατικών υπηρεσιών, συμπεριλαμβανομένων και των προμηθειών των ενόπλων δυνάμεων, των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, των νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου, που ανήκουν στο κράτος ή επιχορηγούνται, τακτικώς, από κρατικούς πόρους κατά 50% τουλάχιστον του ετήσιου προϋπολογισμού τους, των δημόσιων επιχειρήσεων και των δημόσιων οργανισμών, εφόσον υπερβαίνουν το ποσό των εκατόν πενήντα χιλιάδων (150.000) ευρώ, καθώς επίσης οι Γενικοί Διευθυντές και Διευθυντές της Γενικής Διεύθυνσης Κρατικών Προμηθειών και οι κατέχοντες αντίστοιχες θέσεις στο Δημόσιο και στα ανωτέρω νομικά πρόσωπα δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου, στις δημόσιες επιχειρήσεις και τους δημόσιους οργανισμούς. Την ίδια υποχρέωση υπέχουν ο πρόεδρος και τα μέλη των επιτροπών διενέργειας και αξιολόγησης αποτελεσμάτων διαγωνισμών παροχής υπηρεσιών, στους ανωτέρω φορείς και υπό τον ίδιο περιορισμό ποσού, καθώς και οι πρόεδροι και τα μέλη των επιτροπών διαγωνισμού και εισηγήσεων ανάθεσης έργων των φορέων, οι οποίοι διέπονται από τις διατάξεις του ν. 1418/1984 (ΦΕΚ 23 Α') και του π.δ. 609/1985 (ΦΕΚ 223 Α'), εφόσον ο προϋπολογισμός του έργου υπερβαίνει τις τριακόσιες χιλιάδες (300.000) ευρώ.

ια. Οι δικαστικοί και εισαγγελικοί λειτουργοί.

ιβ. Οι πρόεδροι, οι διοικητές, οι υποδιοικητές και οι γενικοί διευθυντές πιστωτικών ιδρυμάτων.

ιγ. Οι μέτοχοι και εταίροι κάθε μορφής εταιρειών, οι οποίες κατέχουν άδεια λειτουργίας τηλεοπτικών σταθμών, ελεύθερης λήψης ή παροχής κάθε μορφής συνδρομητικών τηλεοπτικών υπηρεσιών, καθώς και λειτουργίας ραδιοφωνικών σταθμών.

ιδ. Οι μέτοχοι και εταίροι κάθε μορφής εταιρειών, οι οποίες εκδίδουν ημερήσια ή περιοδικά έντυπα πανελληνίας ή τοπικής κυκλοφορίας.

ιε. Οι δημοσιογράφοι μέλη των οικείων ενώσεων συντακτών, καθώς και όσοι παρέχουν δημοσιογραφικές υπηρεσίες σε επιχειρήσεις έκδοσης εντύπων ή σε ραδιοτηλεοπτικά μέσα ενημέρωσης με σύμβαση εργασίας ή έργου.

2. Η δήλωση της παρ. 1 υποβάλλεται από τους υπόχρεους μέσα σε τριάντα (30) ημέρες από την ορκωμοσία ή την ανάληψη των καθηκόντων τους ή την απόκτηση της άδειας ή την έναρξη της επιχείρησης ή του επαγγέλ-

ματός τους. Επίσης, η δήλωση αυτή υποβάλλεται κάθε χρόνο κατά το διάστημα της θητείας, της άσκησης της δραστηριότητας ή της διατήρησης της ιδιότητας των υπόχρεων και για τρία (3) χρόνια μετά από την απώλεια ή τη λήξη της, το αργότερο την 30η Ιουνίου κάθε έτους.

3. Το Φεβρουάριο κάθε έτους διαβιβάζεται, κατά περίπτωση, στην Επιτροπή του άρθρου 21 του ν. 3023/2002 (ΦΕΚ 146 Α΄) ή στην Επιτροπή της παρ. 2 του άρθρου 3 του παρόντος νόμου, κατάλογος των ελεγχόμενων προσώπων. Ο κατάλογος συντάσσεται από τον Πρόεδρο της Βουλής για τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ έως και ε΄ της παρ. 1 του παρόντος άρθρου, από τον αρμόδιο υπουργό, για τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ΄, θ΄, ι΄, ια΄, από τους γενικούς γραμματείς περιφερειών για τα πρόσωπα των περιπτώσεων ζ΄ και η΄, από το ανώτατο μονομελές όργανο διοίκησης του πιστωτικού ιδρύματος για τα πρόσωπα που αναφέρονται στην περίπτωση ιβ΄ και από τον πρόεδρο της οικείας ένωσης για τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις ιγ΄, ιδ΄ και ιε΄.

4. Αμφισβητήσεις ως προς την ιδιότητα του υπόχρεου στις περιπτώσεις στ΄ έως και ιε΄ της παρ. 1 επιλύονται με πράξη της πενταμελούς Επιτροπής της παρ. 2 του άρθρου 3 του παρόντος νόμου, η οποία εκδίδεται μέσα σε ένα (1) μήνα από την υποβολή σχετικής αίτησης του ενδιαφερομένου ή των οργάνων, που είναι αρμόδια να υποβάλλουν την κατά την προηγούμενη παράγραφο, του παρόντος άρθρου, κατάσταση υποχρέων.

Άρθρο 2

Περιεχόμενο δήλωσης περιουσιακής κατάστασης

1.α. Η δήλωση περιουσιακής κατάστασης περιέχει, λεπτομερώς, τα υφιστάμενα κατά το χρόνο υποβολής της περιουσιακά στοιχεία.

Ως περιουσιακά στοιχεία, θεωρούνται, ιδίως:

- i. Τα έσοδα, από κάθε πηγή, κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη πριν από την αρχική υποβολή της δήλωσης και κατά το προηγούμενο οικονομικό έτος για τις μετέπειτα υποβαλλόμενες δηλώσεις.
- ii. Τα ακίνητα, καθώς και τα εμπράγματα δικαιώματα σε αυτά, με ακριβή προσδιορισμό τους.
- iii. Οι μετοχές ημεδαπών και αλλοδαπών εταιρειών.
- iv. Οι καταθέσεις σε τράπεζες, ταμειυτήρια και άλλα ημεδαπά ή αλλοδαπά πιστωτικά ιδρύματα.
- v. Τα πλωτά και τα εναέρια μεταφορικά μέσα, καθώς και τα κάθε χρήσης οχήματα.
- vi. Η συμμετοχή σε κάθε είδους επιχείρηση.

β.ι. Σε περίπτωση απόκτησης νέου περιουσιακού στοιχείου ή επαύξεσης υφιστάμενου, στη δήλωση περιλαμβάνεται, υποχρεωτικώς, το ύψος της σχετικής δαπάνης, καθώς και αναλυτική παράθεση της πηγής προέλευσης των σχετικών πόρων. Σε περίπτωση εκποίησης μνημονεύεται το εισπραχθέν τίμημα.

ii. Οι υπόχρεοι οφείλουν να επισυνάπτουν στη δήλωση και αντίγραφα των οικείων παραστατικών.

γ. Η δήλωση υποβάλλεται από τον υπόχρεο και υπογράφεται από τον ίδιο, αν σε αυτή αναγράφονται μόνον τα δικά του περιουσιακά στοιχεία, από τη σύζυγό του, αν αναγράφονται μόνο δικά της στοιχεία, και από αμφότερους τους συζύγους, αν αναγράφονται περιουσιακά στοιχεία και των δύο ή των ανήλικων τέκνων τους.

3.α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ έως και ε΄

της παρ. 1 του προηγούμενου άρθρου συντάσσονται σε ειδικό έντυπο, το οποίο υπόκειται σε ηλεκτρονική επεξεργασία από αυτοτελή ειδική βάση δεδομένων, που εγκαθίσταται για το σκοπό αυτόν. Το περιεχόμενο τούτου, αναφορικά με τον τρόπο αναλυτικής παράθεσης των περιουσιακών στοιχείων, καθορίζεται με απόφαση του Προέδρου της Βουλής.

β. Το αντίστοιχο περιεχόμενο του ειδικού εντύπου των δηλώσεων, για τα λοιπά υπόχρεα πρόσωπα, καθορίζεται με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών, Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Δικαιοσύνης.

4. Η δημοσίευση στον τύπο των παραπάνω δηλώσεων επιτρέπεται υπό την προϋπόθεση ότι δημοσιεύεται ολόκληρο το κείμενό τους.

Άρθρο 3

Όργανα και διαδικασία ελέγχου

1.α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ έως και ε΄ της παρ. 1 του άρθρου 1 του παρόντος νόμου υποβάλλονται στην Επιτροπή του άρθρου 21 του ν. 3023/2002 (ΦΕΚ 146 Α΄).

β.ι. Ο έλεγχος, πέραν της διαπίστωσης του αληθούς περιεχομένου της δήλωσης, περιλαμβάνει, σε κάθε περίπτωση, τη διακρίβωση, εάν η απόκτηση νέων περιουσιακών στοιχείων ή η επαύξηση υφιστάμενων, δικαιολογείται από το ύψος των πάσης φύσεως εσόδων, σε συνδυασμό με τις δαπάνες διαβίωσης των υπόχρεων σε δήλωση προσώπων.

ii. Με απόφαση του Προέδρου της Βουλής, που δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως, ρυθμίζεται κάθε θέμα που αφορά στο αντικείμενο, στη διαδικασία ελέγχου, καθώς επίσης στην οργάνωση και τη λειτουργία της Επιτροπής για την εξέλεξη των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των ανωτέρω προσώπων.

γ.ι. Η Επιτροπή συγκαλείται ειδικά για τον έλεγχο των δηλώσεων με απόφαση του προέδρου της, μετά την περάτωση του ελέγχου των οικονομικών των πολιτικών κομμάτων, κατά την πρόβλεψη της παρ. 6 του άρθρου 21 του ν. 3023/2002.

ii. Για την εκπλήρωση της αποστολής της, η Επιτροπή μπορεί να αναθέτει τη διενέργεια λογιστικής ή οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων σε ορκωτούς ελεγκτές, οι οποίοι εξετάζουν λεπτομερώς τα στοιχεία των δηλώσεων και των αντίστοιχων δικαιολογητικών και συντάσσουν αναλυτική έκθεση που υποβάλλεται στην Επιτροπή για την υποβοήθηση του έργου της. Στον έλεγχο που διεξάγεται για τον ανωτέρω σκοπό δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματιστηριακό και φορολογικό απόρρητο.

2.α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ΄ έως και ιε΄ της παρ. 1 του άρθρου 1 του παρόντος νόμου υποβάλλονται σε πενταμελή Επιτροπή.

β.ι. Η ανωτέρω Επιτροπή συγκροτείται με απόφαση του Υπουργού Δικαιοσύνης και προεδρεύεται από αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου. Στη σύνθεσή της μέτουν, επίσης, ένας σύμβουλος του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ένας εφέτης Διοικητικών Δικαστηρίων, ένας καθηγητής Οικονομικού Τμήματος Ανώτατου Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, ο οποίος ορίζεται, μαζί με τον αναπληρωτή του, από τον πρότανη τούτου, για διετή θητεία, καθώς επίσης

ένας εκπρόσωπος του Συμβουλίου Οικονομικών Εμπειρογνώμων, ο οποίος ορίζεται μαζί με τον αναπληρωτή του από τον πρόεδρό του για διετή θητεία.

Οι δικαστικοί λειτουργοί ορίζονται με απόφαση των οικείων Ανωτάτων Δικαστικών Συμβουλίων και ασκούν το έργο τους, κατ' αποκλειστική απασχόληση, για δύο έτη.

ii. Με απόφαση του Υπουργού Δικαιοσύνης, η οποία δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως, ρυθμίζεται κάθε θέμα σχετικό με το αντικείμενο, τη διαδικασία ελέγχου, την οργάνωση και λειτουργία της Επιτροπής.

iii. Η διάταξη της περίπτωσης β.ι' της παρ. 1 του παρόντος άρθρου εφαρμόζεται και για τους ελέγχους που διενεργούνται από την πενταμελή Επιτροπή.

γ. Η Επιτροπή εξυπηρετείται από γραμματεία, στην οποία αποσπώνται, ύστερα από πρόταση του προέδρου της προς τον Υπουργό Δικαιοσύνης, υπάλληλοι κατηγορίας ΠΕ της γραμματείας των Δικαστηρίων και των Εισαγγελιών. Η διάρκεια της απόσπασης δεν υπερβαίνει τα δύο έτη και μπορεί να παραταθεί για ισόχρονο διάστημα.

δ. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων στ', θ', ι' και ια' της παρ. 1 του άρθρου 1 του παρόντος νόμου, καθώς επίσης των προέδρων των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, των νομαρχών και των δημάρχων ελέγχονται, υποχρεωτικώς, κάθε έτος. Για τις λοιπές κατηγορίες προσώπων, που υπάγονται στην αρμοδιότητα της πενταμελούς Επιτροπής, ο έλεγχος είναι δειγματοληπτικός, διενεργείται με αντικειμενικά κριτήρια, τα οποία καθορίζει με απόφασή της η Επιτροπή και μπορεί να τροποποιεί κατ' έτος. Σε κάθε περίπτωση ελέγχεται δειγματοληπτικά από την πενταμελή Επιτροπή τουλάχιστον το είκοσι τοις εκατό (20%) του συνόλου των υποβαλλόμενων, ετησίως, δηλώσεων για τις αντίστοιχες κατηγορίες προσώπων.

ε.ι. Η πρόβλεψη της περίπτωσης γ.ii της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου, για τη διενέργεια λογιστικής ή οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων από ορκωτούς ελεγκτές, εφαρμόζεται και για τον έλεγχο των δηλώσεων των ανωτέρω κατηγοριών προσώπων.

ii. Με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών και Δικαιοσύνης, η οποία δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως, καθορίζεται ο ανώτατος αριθμός των ορκωτών ελεγκτών, που επικουρούν την πενταμελή Επιτροπή, το ύψος της αποζημίωσής τους και κάθε σχετικό θέμα.

3. Κατά την έρευνα που διεξάγεται από τις Επιτροπές των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου αυτού, τόσο οι ίδιες όσο και οι ορκωτοί ελεγκτές προβαίνουν σε κάθε απαραίτητη και πρόσφορη για την επίτευξη του σκοπού του ελέγχου νόμιμη ενέργεια. Μπορούν ιδίως: α) να ζητούν πληροφορίες και στοιχεία από οποιαδήποτε αρχή και από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, που έχουν, αντιστοιχώς, την υποχρέωση να δώσουν τις ζητούμενες πληροφορίες και τα στοιχεία που βρίσκονται στην κατοχή τους και β) να διατάσσουν την προσκόμιση εγγράφων και την κλήση μαρτύρων, τους οποίους εξετάζουν σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας. Κατά την έρευνα αυτή δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματιστηριακό και φορολογικό απόρρητο.

4. Μετά το πέρας του ελέγχου συντάσσεται έκθεση, στην οποία περιέχονται οι διαπιστώσεις, σχετικά με το περιεχόμενο των δηλώσεων και τυχόν παραβάσεις του

παρόντος νόμου. Αν συντρέχει περίπτωση καταλογισμού κατά την παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος νόμου, η έκθεση αποστέλλεται στον Γενικό Επίτροπο της Επικρατείας στο Ελεγκτικό Συνέδριο. Αν ανακύπτει περίπτωση ποινικής ευθύνης, η έκθεση αποστέλλεται στο αρμόδιο για την άσκηση ποινικής δίωξης όργανο. Εφόσον διαπιστωθεί ανάγκη διερεύνησης θεμάτων που εμπíπτουν στην αρμοδιότητα φορολογικής ή άλλης αρχής, η έκθεση αποστέλλεται στην αρχή αυτή.

5. Κατά τη διάρκεια του ελέγχου του παρόντος άρθρου, οι Επιτροπές, δια των προέδρων τους, μπορούν να καλούν τους ελεγχόμενους για να δώσουν διευκρινίσεις ή να προσκομίσουν συμπληρωματικά παραστατικά στοιχεία, εντός ρητής προθεσμίας είκοσι (20) ημερών, η οποία μπορεί να παραταθεί, με απόφαση των προέδρων τους, για ισόχρονο διάστημα.

Άρθρο 4 **Ποινικές κυρώσεις**

1. Ελεγχόμενος, ο οποίος αποκτά ή προσπορίζει σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενος της ιδιότητάς του, τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών (3) ετών και με χρηματική ποινή. Στον υπαίτιο επιβάλλεται και στέρηση των πολιτικών του δικαιωμάτων από ένα (1) έως πέντε (5) έτη. Με τις ίδιες ποινές τιμωρούνται οι σύζυγοι και τα τέκνα του που απέκτησαν ή προσπόριζαν σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενοι της ιδιότητάς του ελεγχόμενου.

2. Αν το περιουσιακό όφελος του προσώπου, που καταδικάστηκε, είναι κινητό ή ακίνητο πράγμα ή ιδανικό μέρος πράγματος ή ορισμένο χρηματικό ποσό, διατάσσεται ως παρεπόμενη ποινή η δήμευση.

3. Ελεγχόμενος, που παραλείπει να υποβάλλει την κατά τα άρθρα 1 και 2 δήλωση ή υποβάλλει εν γνώσει του ανακριβή στοιχεία, τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον δύο (2) ετών και με χρηματική ποινή. Στον υπαίτιο επιβάλλεται και στέρηση των πολιτικών του δικαιωμάτων από ένα (1) έως και τέσσερα (4) έτη. Αν η πράξη τελέστηκε από αμέλεια, επιβάλλεται φυλάκιση έξι (6) μηνών έως δύο (2) ετών.

4. Τρίτος, ο οποίος αρνείται την παροχή στοιχείων και πληροφοριών, καθώς και όποιος παρεμποδίζει με οποιονδήποτε τρόπο τον κατά το προηγούμενο άρθρο έλεγχο τιμωρούνται με φυλάκιση τουλάχιστον έξι (6) μηνών. Με την ίδια ποινή τιμωρείται και όποιος δημοσιεύει τμήμα μόνο της δήλωσης κατά παράβαση της παρ. 4 του άρθρου 2.

Άρθρο 5 **Ποινική διαδικασία**

1. Για τις αξιόποινες πράξεις που προβλέπονται στο προηγούμενο άρθρο, με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 62, 85 και 86 παρ. 1 και 2 του Συντάγματος, του Κανονισμού της Βουλής και του νόμου για την ποινική ευθύνη των υπουργών, η ποινική δίωξη ασκείται από τον αρμόδιο εισαγγελέα εφετών και ενεργείται απευθείας ανάκριση στο εφετείο, ύστερα από παραγγελία του εισαγγελέα και ορισμό του εφέτη ανακριτή από το όργανο διεύθυνσης του οικείου εφετείου, κατά την ειδικότερη πρόβλεψη του άρθρου 15 του ν. 1756/1988 (ΦΕΚ 35 Α'), όπως ισχύει. Για την κατηγορία αποφαινεται το συμβούλιο εφετών. Κατά του βουλευματος επιτρέπεται η

άσκηση αναίρεσης, την οποία ασκούν ο κατηγορούμενος, όταν παραπέμπεται για τις πράξεις που προβλέπονται στις παρ. 1 και 3 του άρθρου 4, και ο Εισαγγελέας του Αρείου Πάγου σε κάθε περίπτωση.

2. Αρμόδιο δικαστήριο για την εκδίκαση των πράξεων αυτών είναι το τριμελές εφετείο σε πρώτο και το πενταμελές εφετείο σε δεύτερο βαθμό.

3. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις του Κώδικα Ποινικής Δικονομίας.

Άρθρο 6 Καταλογισμός

1. Εις βάρος του ελεγχόμενου καταλογίζεται χρηματικό ποσό ίσης αξίας με το περιουσιακό όφελος, το οποίο απέκτησε ο ίδιος, ο/ή σύζυγός του ή ανήλικο τέκνο του και του οποίου η προέλευση δεν δικαιολογείται.

2. Σε περίπτωση ποινικής καταδίκης κατά την παρ. 1 του άρθρου 4 καταλογίζεται σε βάρος του καταδικασθέντος χρηματικό ποσό ίσο με το περιουσιακό όφελος που αποκόμισε, εφόσον αυτό δεν υπόκειται σε δήμευση κατά την παρ. 2 του ίδιου άρθρου.

3. Ο καταλογισμός, ο οποίος προβλέπεται στις παραγράφους 1 και 2, γίνεται υπέρ του Δημοσίου από το αρμόδιο τμήμα του Ελεγκτικού Συνεδρίου, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

Άρθρο 7 Περιορισμοί διενέργειας χρηματιστηριακών συναλλαγών

1. Οι περιορισμοί των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 32 του ν. 2843/2000 (ΦΕΚ 219 Α΄) επεκτείνονται στους βουλευτές και ευρωβουλευτές, στο γενικό γραμματέα του Υπουργικού Συμβουλίου, στους γενικούς γραμματείς περιφερειών, στους προέδρους των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, τους νομάρχες και τους δημάρχους, καθώς επίσης στα πρόσωπα των περιπτώσεων θ΄, ι΄ και ια΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 1 του παρόντος νόμου.

2. Απαγορεύεται η συμμετοχή των μελών της Κυβέρνησης, των υφυπουργών, των γενικών και ειδικών γραμματέων υπουργείων και των προσώπων της προηγούμενης παραγράφου σε εξωχώριες (OFF SHORE) εταιρείες. Η συμμετοχή συνιστά ποινικό αδίκημα και τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον ενός έτους, καθώς επίσης και με επιβολή χρηματικής ποινής.

3. Ως επιτροπές κατά την παρ. 2 του άρθρου 32 του ν. 2843/2000 θεωρούνται οι αντίστοιχες των παρ. 1 και 2 του άρθρου 3 του παρόντος νόμου.

Άρθρο 8 Ειδικές ρυθμίσεις για το σώμα επιθεωρητών - ελεγκτών δημόσιας διοίκησης και άλλες κατηγορίες ελεγχόμενων προσώπων

1. Στο Σώμα Επιθεωρητών - Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης εξακολουθεί να ανήκει ο έλεγχος της περιουσιακής κατάστασης των υπαλλήλων του Δημοσίου, των οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης πρώτου και δεύτερου βαθμού, καθώς και των επιχειρήσεών τους, των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου, των κρατικών νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου ή δημόσιων επιχειρήσεων τη διοίκηση των οποίων ορίζει άμεσα το Δημόσιο με διοικητική πράξη ή ως μέτοχος, κατά την ειδικότερη πρόβλεψη του άρθρου 2 παρ. 4 του ν. 3074/2002 (ΦΕΚ 296 Α΄), με εξαίρεση όσους υπαλλήλους περιλαμβάνονται στην παρ. 1 του άρθρου 1 του παρόντος νόμου.

2.α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης του αστυνομικού προσωπικού του Υπουργείου Δημόσιας Τάξης, των συνοριακών φυλάκων και των ειδικών φρουρών, των συζύγων και των τέκνων τους, υποβάλλονται στην Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων της Ελληνικής Αστυνομίας, από την οποία και ελέγχονται.

β. Με προεδρικό διάταγμα, που εκδίδεται με πρόταση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών, Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Δημόσιας Τάξης, καθορίζονται οι υπόχρεοι σε υποβολή δήλωσης περιουσιακής κατάστασης, η διαδικασία, ο τύπος και ο τρόπος υποβολής των σχετικών δηλώσεων, η διαδικασία ελέγχου και κάθε άλλη σχετική λεπτομέρεια.

γ. Με απόφαση του Υπουργού Δημόσιας Τάξης καθορίζεται ο χρόνος υποβολής της δήλωσης περιουσιακής κατάστασης των ανωτέρω.

3.α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης του προσωπικού του Λιμενικού Σώματος, των συζύγων και των τέκνων τους υποβάλλονται στο Γραφείο Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εμπορικής Ναυτιλίας, από το οποίο και ελέγχονται.

β. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών υπαλλήλων του Υπουργείου Εμπορικής Ναυτιλίας και των εποπτευόμενων από αυτό νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου υποβάλλονται και ελέγχονται από το Σώμα Επιθεωρητών - Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης.

γ. Με προεδρικό διάταγμα, που εκδίδεται με πρόταση των Υπουργών Οικονομίας και Οικονομικών, Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Εμπορικής Ναυτιλίας, καθορίζονται οι υπόχρεοι από το προσωπικό του Λιμενικού Σώματος για την υποβολή δήλωσης περιουσιακής κατάστασης, η διαδικασία και ο τρόπος υποβολής των δηλώσεων και του ελέγχου τους, καθώς επίσης κάθε άλλη σχετική λεπτομέρεια.

δ. Με απόφαση του Υπουργού Εμπορικής Ναυτιλίας καθορίζεται ο χρόνος υποβολής της δήλωσης περιουσιακής κατάστασης των ανωτέρω.

4. Στο πλαίσιο των ελέγχων και των ερευνών, που διενεργούνται από το Σώμα Επιθεωρητών - Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης, είναι δυνατή η άρση του τραπεζικού χρηματιστηριακού και φορολογικού απορρήτου, εφόσον υποβληθεί αιτιολογημένο αίτημα από το Σώμα και παρασχεθεί σχετική άδεια από τον Γενικό Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης.

Άρθρο 9 Μεταβατικές διατάξεις

1. Κατά την πρώτη εφαρμογή του παρόντος νόμου, ο κατάλογος της παρ. 3 του άρθρου 1 διαβιβάζεται εντός δύο (2) μηνών από την έναρξη ισχύος του.

2. Όσοι ανήκουν σε κατηγορίες προσώπων, για τις οποίες επιβάλλεται για πρώτη φορά η υποχρέωση υποβολής δήλωσης, υποβάλλουν τη σχετική δήλωσή τους μέσα σε ενενήντα (90) ημέρες από τη δημοσίευση του παρόντος.

3. α. Ο έλεγχος των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων α΄ έως και ε΄ της παρ. 1 του άρθρου 1 του παρόντος, ανάγεται, υποχρεωτικώς, ως το έτος 1990.

β. Για τις λοιπές κατηγορίες των υποχρέων σε δήλωση, ο έλεγχός τους είναι δυνατόν να αναχθεί, κατά την κρίση της πενταμελούς Επιτροπής, ως το έτος 1990.

Άρθρο 10 Τελικές διατάξεις

1. Από την έναρξη ισχύος του παρόντος νόμου καταργούνται τα άρθρα 24 έως και 29 του ν. 2429/1996 (ΦΕΚ 155 Α'), 7 του ν. 2622/1998 (ΦΕΚ 138 Α') και 54 του ν. 2935/2001 (ΦΕΚ 162 Α').

2. Η ισχύς του νόμου αυτού αρχίζει από τη δημοσίευσή του στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 11 Νοεμβρίου 2003

ΟΙ ΥΠΟΥΡΓΟΙ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ,
ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΚΑΙ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ

Ν. Χριστοδουλάκης

Κ. Σκανδαλίδης

ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ,
ΧΩΡΟΤΑΞΙΑΣ ΚΑΙ
ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΡΓΩΝ

Απ.-Αθ. Τσοχατζόπουλος

Β. Παπανδρέου

ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ

ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΑΞΗΣ

Φ. Πετσάλνικος

Γ. Φλωρίδης

ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ
ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ

ΤΥΠΟΥ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ
ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ

Γ. Πασχαλίδης

Χ. Πρωτόπαπας

ΕΙΔΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

(άρθρου 75 παρ. 3 του Συντάγματος)

στο σχέδιο νόμου «Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης βουλευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών προσώπων»

Από τις προτεινόμενες διατάξεις προκαλούνται σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού οι ακόλουθες δαπάνες:

1. Εφάπαξ δαπάνη από την εγκατάσταση αυτοτελούς ειδικής βάσης δεδομένων για την ηλεκτρονική επεξεργασία του ειδικού εντύπου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων α' έως και ε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου.

(άρθρο 2 παρ.3α)

2. Ετήσια δαπάνη από:

α. την καταβολή αποζημίωσης στα μέλη της πενταμελούς Επιτροπής, στην οποία υποβάλλονται οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των περιπτώσεων στ' έως και ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του ψήφιση νόμου και

(άρθρο 3 παρ.2β)

β. την καταβολή αποζημίωσης στους ορκωτούς ελεγ-

κτές, που επικουρούν την ανωτέρω πενταμελή Επιτροπή. Το ύψος της εν λόγω δαπάνης εξαρτάται από την έκδοση σχετικής κ.υ.α..

(άρθρο 3 παρ. 2ε.ii.)

Οι ανωτέρω δαπάνες θα αντιμετωπισθούν από τις πιστώσεις του Κρατικού Προϋπολογισμού.

Αθήνα, 24 Νοεμβρίου 2003

ΟΙ ΥΠΟΥΡΓΟΙ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ,
ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΚΑΙ ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΣΗΣ

Ν. Χριστοδουλάκης

Κ. Σκανδαλίδης

Αριθμ. 232/26/2003

ΕΚΘΕΣΗ

Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους
(άρθρου 75 παρ. 1 του Συντάγματος)

στο σχέδιο νόμου του Υπουργείου Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης «Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης βουλευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών προσώπων»

Με τις διατάξεις του υπόψη νομοσχεδίου ρυθμίζονται θέματα σχετικά με: α) τους υποχρέους και τη διαδικασία, που απαιτείται για τη δήλωση και τον έλεγχο της περιουσιακής κατάστασης των οριζόμενων προσώπων και β) τις κυρώσεις, που επιβάλλονται στους παραβάτες των σχετικών διατάξεων, αναφορικά με τον τρόπο υποβολής και τα περιουσιακά στοιχεία που δηλώνονται. Ειδικότερα προβλέπονται, μεταξύ άλλων, τα εξής:

1.α. Προσδιορίζονται οι κατηγορίες των προσώπων, τα οποία υποχρεούνται να υποβάλλουν δήλωση της περιουσιακής τους κατάστασης, των συζύγων τους και των ανήλικων τέκνων αυτών.

Μεταξύ αυτών περιλαμβάνονται:

i) ο Πρωθυπουργός, οι Αρχηγοί των εκπροσωπούμενων στο εθνικό και ευρωπαϊκό κοινοβούλιο πολιτικών κομμάτων, οι υπουργοί και υφυπουργοί, οι βουλευτές και ευρωβουλευτές, οι διαχειριστές των οικονομικών των πολιτικών κομμάτων, οι γενικοί και ειδικοί γραμματείς υπουργείων, ο γενικός γραμματέας του Υπουργικού Συμβουλίου και οι γενικοί γραμματείς των περιφερειών, οι πρόεδροι των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, οι νομάρχες και οι βοηθοί νομάρχες, οι πρόεδροι των νομαρχιακών επιτροπών κ.λπ..

ii) Οι πρόεδροι, οι διευθύνοντες ή εντεταλμένοι σύμβουλοι και οι γενικοί διευθυντές Ν.Π.Δ.Δ. και νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου (Ν.Π.Ι.Δ.), (που ανήκουν στο κράτος ή επιχορηγούνται από κρατικούς πόρους κατά 50% τουλάχιστον του ετήσιου προϋπολογισμού τους), δημόσιων επιχειρήσεων και δημόσιων οργανισμών, οι πρόεδροι και τα μέλη των επιτροπών διενέργειας και αξιολόγησης των αποτελεσμάτων διαγωνισμών για τις προμήθειες των κρατικών υπηρεσιών, των

Ν.Π.Δ.Δ. και Ν.Π.Ι.Δ., των δημόσιων επιχειρήσεων και δημόσιων οργανισμών (με τις οριζόμενες προϋποθέσεις), οι Γενικοί Διευθυντές και οι Διευθυντές της Γενικής Διεύθυνσης Κρατικών Προμηθειών κ.λπ..

iii) Οι δικαστικοί και εισαγγελικοί λειτουργοί.

iv) Οι πρόεδροι, διοικητές, υποδιοικητές και γενικοί διευθυντές πιστωτικών ιδρυμάτων.

v) Οι μέτοχοι και εταίροι κάθε μορφής εταιρειών, που κατέχουν άδεια λειτουργίας τηλεοπτικών σταθμών, καθώς και οι μέτοχοι και εταίροι κάθε μορφής εταιρειών, που εκδίδουν ημερήσια ή περιοδικά έντυπα πανελληνίας ή τοπικής κυκλοφορίας.

vi) Οι δημοσιογράφοι μέλη των οικείων ενώσεων συντακτών, καθώς και όσοι παρέχουν δημοσιογραφικές υπηρεσίες σε επιχειρήσεις έκδοσης εντύπων ή σε ραδιοτηλεοπτικά μέσα ενημέρωσης με σύμβαση εργασίας ή έργου.

β. Καθορίζεται ο χρόνος και η προθεσμία, εντός της οποίας υποβάλλεται από τους υπόχρεους η δήλωση της περιουσιακής κατάστασης, καθώς και ο τρόπος σύνταξης του καταλόγου των ελεγχόμενων προσώπων.

γ. Προβλέπεται ότι ο έλεγχος των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων α' έως και ε' της παρ.1 του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου ανάγεται, υποχρεωτικά, ως το έτος 1990, ενώ για τις λοιπές κατηγορίες των υπόχρεων σε δήλωση ο έλεγχος είναι δυνατόν να αναχθεί κατά την κρίση της πενταμελούς Επιτροπής, ως το έτος 1990. *(άρθρα 1 και 9)*

2.α. Προσδιορίζονται τα περιουσιακά στοιχεία, που αποτελούν το περιεχόμενο της δήλωσης περιουσιακής κατάστασης (έσοδα από κάθε πηγή κατά τα τρία τελευταία οικονομικά έτη πριν την αρχική υποβολή της δήλωσης, τα ακίνητα και τα εμπράγματα δικαιώματα σε αυτά, οι μετοχές ημεδαπών και αλλοδαπών εταιρειών, οι καταθέσεις σε τράπεζες κ.λπ..

β. Ορίζεται ότι οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης συντάσσονται σε ειδικό έντυπο, το οποίο υπόκειται σε ηλεκτρονική επεξεργασία από αυτοτελή ειδική βάση δεδομένων, που εγκαθίσταται για το σκοπό αυτόν. Το περιεχόμενο του εν λόγω εντύπου, για τα πρόσωπα των περιπτώσεων α' έως και ε' της παρ. 1 του άρθρου 1 καθορίζεται με απόφαση του Προέδρου της Βουλής, ενώ για τα λοιπά υπόχρεα πρόσωπα καθορίζεται με κ.υ.α.. *(άρθρο 2)*

3. Προσδιορίζονται τα αρμόδια όργανα και καθορίζεται η διαδικασία ελέγχου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης. Ειδικότερα:

α. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων α' έως και ε' της παρ. 1 του άρθρου 1 υποβάλλονται στην Επιτροπή του άρθρου 21 του ν. 3023/2002. Με απόφαση του Προέδρου της Βουλής ρυθμίζεται κάθε θέμα που αφορά στο αντικείμενο, στη διαδικασία ελέγχου, καθώς επίσης στην οργάνωση και τη λειτουργία της Επιτροπής για την εξέλεξη των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των ανωτέρω προσώπων.

β. Οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των λοιπών περιπτώσεων του άρθρου 1 υποβάλλονται σε πενταμελή Επιτροπή, η οποία συγκροτείται με απόφαση του Υπουργού Δικαιοσύνης και προεδρεύεται από Αντεισαγγελέα του Αρείου Πάγου. Καθορίζεται η σύνθεση των μελών αυτής, μεταξύ των οποίων μετέχουν δικαστικοί λειτουργοί, που ασκούν το έργο τους, κατ' αποκλειστική απασχόληση, για δύο έτη. Κάθε θέμα σχετικό με το αντικείμενο, τη διαδικασία ελέγχου, την οργάνωση και την λειτουργία της επιτροπής ρυθμίζεται με υπουργική απόφαση. Η Επιτροπή εξυπηρετείται από γραμματεία, όπου αποσπώνται υπάλληλοι ΠΕ κατηγορίας της γραμματείας των δικαστηρίων και των εισαγγελιών. Η διάρκεια της απόσπασης είναι δύο έτη με δυνατότητα ισόχρονης παράτασης.

γ. Ορίζεται ότι οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περιπτώσεων στ', θ', ι' και ια' της παρ.1 του άρθρου 1 ελέγχονται, υποχρεωτικώς, κάθε χρόνο. Για τις λοιπές κατηγορίες προσώπων διενεργείται δειγματολογικός έλεγχος με αντικειμενικά κριτήρια, σε ποσοστό τουλάχιστον είκοσι τοις εκατό (20%) του συνόλου των υποβαλλόμενων ετησίως, δηλώσεων για τις αντίστοιχες κατηγορίες προσώπων.

δ. Παρέχεται η δυνατότητα στις ανωτέρω Επιτροπές ελέγχου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης, για την εκπλήρωση της αποστολής τους, να αναθέτουν σε ορκωτούς ελεγκτές τη διενέργεια λογιστικής ή οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων. Κατά την έρευνα που διεξάγεται από τις εν λόγω Επιτροπές δύνανται τόσο οι ίδιες όσο και οι ορκωτοί ελεγκτές να προβαίνουν σε κάθε απαραίτητη νόμιμη ενέργεια για την επίτευξη του σκοπού του ελέγχου. Κατά τη διενέργεια του εν λόγω ελέγχου δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματιστηριακό και φορολογικό απόρρητο.

ε. Παρέχεται η εξουσιοδότηση για τον καθορισμό με κ.υ.α. του ανώτατου αριθμού των ορκωτών ελεγκτών, που επικουρούν την πενταμελή Επιτροπή, το ύψος αποζημίωσης αυτών και κάθε σχετικό θέμα.

στ. Προβλέπεται, μετά το πέρας του ελέγχου, η σύνταξη έκθεσης, η οποία αποστέλλεται στον Γενικό Επίτροπο της Επικρατείας στο Ελεγκτικό Συνέδριο. Σε περίπτωση που ανακύπτει ποινική ευθύνη, η έκθεση αποστέλλεται στο αρμόδιο για την άσκηση ποινικής δίωξης όργανο και σε περίπτωση διερεύνησης θεμάτων αρμοδιότητας φορολογικής ή άλλης αρχής, η έκθεση αποστέλλεται στην αρχή αυτή. *(άρθρο 3)*

4.α. Προβλέπονται οι ποινικές κυρώσεις και οι χρηματικές ποινές, που επιβάλλονται στους ελεγχόμενους και ειδικότερα: i) Όποιος αποκτά ή προσπορίζει σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενος της ιδιότητάς του τιμωρείται με την ποινή της φυλάκισης τριών (3) τουλάχιστον ετών και με χρηματική ποινή. Με τις ίδιες ποινές τιμωρούνται ο/η σύζυγος και τα τέκνα του υπαιτίου, που απόκτησαν ή προσπόριζαν σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενοι της ιδιότητάς του ελεγχόμενου. Σε περίπτωση δε, που το περιουσιακό όφελος του προσώπου που καταδικάστηκε είναι κινητό ή ακίνητο πράγμα ή ιδανικό μέρος πράγματος ή ορισμένο χρηματικό ποσό, διατάσσεται, ως παρεπόμενη ποινή, η δήμευση. ii) Όποιος παραλείπει να υποβάλλει δήλωση περιουσιακής κατάστασης ή υποβάλλει εν γνώσει του ανακριβή στοιχεία τιμωρείται με την ποινή της φυλάκισης δύο (2) τουλάχιστον ετών και με χρηματική ποινή. Αν η πράξη τελέστηκε από αμέλεια επιβάλλεται φυλάκιση από έξι (6) μήνες έως δύο (2) έτη. iii) Τρίτος που αρνείται την παροχή στοιχείων και πληροφοριών καθώς και όποιος παρεμποδίζει τον έλεγχο τιμωρούνται με φυλάκιση τουλάχιστον έξι (6) μηνών. Με την ίδια ποινή τιμωρείται και όποιος δημοσιεύει τμήμα μόνο της δήλωσης, κατά παράβαση των ισχυουσών διατάξεων.

β. Ορίζεται ότι υπεύθυνος για την άσκηση ποινικής δίωξης για τις ανωτέρω αξιόποινες πράξεις (υπό την επιφύλαξη των σχετικών διατάξεων του Συντάγματος, του

Κανονισμού της Βουλής και του νόμου περί ποινικής ευθύνης των υπουργών), είναι ο αρμόδιος εισαγγελέας εφετών και αρμόδιο δικαστήριο για την εκδίκαση των πράξεων αυτών είναι το τριμελές εφετείο, σε πρώτο, και το πενταμελές, σε δεύτερο βαθμό.

γ. Προβλέπεται ότι σε βάρος του ελεγχόμενου καταλογίζεται χρηματικό ποσό ίσης αξίας με το περιουσιακό όφελος, το οποίο απέκτησε ο ίδιος, ο/η σύζυγός του ή ανήλικο τέκνο του και του οποίου η προέλευση δεν δικαιολογείται. Σε περίπτωση δε, ποινικής καταδίκης όποιου αποκτά ή προσπορίζει σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενος της ιδιότητάς του, καταλογίζεται σε βάρος του χρηματικό ποσό ίσο με το περιουσιακό όφελος, που αποκόμισε, εφόσον αυτό δεν υπόκειται σε δήμευση.

Ο κατά τα ανωτέρω προβλεπόμενος καταλογισμός γίνεται υπέρ του Δημοσίου από το αρμόδιο τμήμα του Ελεγκτικού Συνεδρίου, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις. (άρθρα 4-6)

5.α. Επεκτείνεται και σε άλλες κατηγορίες προσώπων (βουλευτές και ευρωβουλευτές, στο γενικό γραμματέα του Υπουργικού Συμβουλίου, στους γενικούς γραμματείς περιφερειών, στους προέδρους των διευρυμένων νομαρχιακών αυτοδιοικήσεων, τους νομάρχες και τους δημάρχους καθώς και στα πρόσωπα των περιπτώσεων θ', ι' και ια' του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου) η εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 32 του ν. 2843/2000, σύμφωνα με τις οποίες απαγορεύεται στα μέλη της Κυβέρνησης, τους υφυπουργούς και τους γενικούς και ειδικούς γραμματείς υπουργείων η σύναψη χρηματιστηριακών συναλλαγών (εκτός των οριζόμενων εξαιρέσεων).

β. Απαγορεύεται επίσης, η συμμετοχή στα ανωτέρω πρόσωπα σε εξωχώριες (OFF SHORE) εταιρείες. Η συμμετοχή δε σε αυτές συνιστά ποινικό αδίκημα και τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον ενός (1) έτους και με επιβολή χρηματικής ποινής. (άρθρο 7)

6.α. Ρυθμίζονται θέματα αρμοδιότητας του Σώματος Επιθεωρητών - Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης (Σ.Ε.Ε.Δ.Δ.), σχετικά με τον έλεγχο της περιουσιακής κατάστασης των υπαλλήλων του Δημοσίου, των Ο.Τ.Α. α' και β' βαθμού κ.λπ. προσώπων, όπως ορίζονται στις διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 2 του ν. 3074/2002, με εξαίρεση όσους υπαλλήλους περιλαμβάνονται στην παρ.1 του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου.

Παρέχεται η δυνατότητα στο Σ.Ε.Ε.Δ.Δ., στο πλαίσιο των ελέγχων και των ερευνών που διενεργεί, να προβεί στην άρση του τραπεζικού χρηματιστηριακού και φορολογικού απορρήτου, κατόπιν σχετικής άδειας από τον Γενικό Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης.

β. Προβλέπεται ότι (i) οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης του αστυνομικού προσωπικού του Υπουργείου Δημόσιας Τάξης, των συνοριακών φυλάκων και των ειδικών φρουρών, των συζύγων και των τέκνων τους υποβάλλονται για έλεγχο στην Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων της Ελληνικής Αστυνομίας, (ii) οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης του προσωπικού του Λιμενικού Σώματος, των συζύγων και των τέκνων τους, υποβάλλονται για έλεγχο στο Γραφείο Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εμπορικής Ναυτιλίας και (iii) οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των πολιτικών υπαλλήλων του Υπουργείου Εμπορικής Ναυτιλίας και των εποπτευόμενων από αυτό Ν.Π.Δ.Δ. υποβάλλονται και ελέγχονται από το Σ.Ε.Ε.Δ.Δ..

γ. Παρέχονται οι απαιτούμενες εξουσιοδοτήσεις για τον καθορισμό: i) με προεδρικό διάταγμα, των υποχρέων από το αστυνομικό προσωπικό του Υπουργείου Δημόσιας Τάξης, τους συνοριακούς φύλακες και τους ειδικούς φρουρούς, το προσωπικό του Λιμενικού Σώματος και το πολιτικό προσωπικό του Υπουργείου Εμπορικής Ναυτιλίας για την υποβολή δήλωσης περιουσιακής κατάστασης, της διαδικασίας, του τύπου και του τρόπου υποβολής των δηλώσεων και του ελέγχου τους και ii) με κ.υ.α., του χρόνου υποβολής των δηλώσεων αυτών από τους ανωτέρω. (άρθρα 8 και 10)

Από τις προτεινόμενες διατάξεις προκαλούνται τα ακόλουθα οικονομικά αποτελέσματα:

A. Επί του Κρατικού Προϋπολογισμού

1. Εφάπαξ δαπάνη από την εγκατάσταση αυτοτελούς ειδικής βάσης δεδομένων για την ηλεκτρονική επεξεργασία του ειδικού εντύπου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων των περ. α' έως και ε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου.

(άρθρο 2 παρ.3α)

2. Ετήσια δαπάνη από:

α. την καταβολή αποζημίωσης στα μέλη της πενταμελούς Επιτροπής, στην οποία υποβάλλονται οι δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των περ. στ' έως και ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του υπό ψήφιση νόμου και

(άρθρο 3 παρ.2β)

β. την καταβολή αποζημίωσης στους ορκωτούς ελεγκτές, που επικουρούν την ανωτέρω πενταμελή Επιτροπή. Το ύψος της εν λόγω δαπάνης εξαρτάται από την έκδοση σχετικής κ.υ.α.. (άρθρο 3 παρ.2ε.ii)

2. Ενδεχόμενη αύξηση εσόδων του Δημοσίου από τον καταλογισμό σε βάρος: α. του ελεγχόμενου, χρηματικού ποσού ίσης αξίας με το περιουσιακό όφελος, που απόκτησε ο ίδιος, ο/η σύζυγός του ή ανήλικο τέκνο του, και του οποίου η προέλευση δεν δικαιολογείται, β. του καταδικασθέντος, που αποκτά ή προσπορίζει σε τρίτο περιουσιακό όφελος επωφελούμενος της ιδιότητάς του, χρηματικού ποσού ίσου με το περιουσιακό όφελος που αποκόμισε, εφόσον αυτό δεν υπόκειται σε δήμευση.

(άρθρο 6)

3. Ενδεχόμενη αύξηση της περιουσίας του Δημοσίου, στην περίπτωση δήμευσης, αν το περιουσιακό όφελος του προσώπου που καταδικάστηκε είναι κινητό ή ακίνητο πράγμα ή ιδανικό μέρος πράγματος ή ορισμένο χρηματικό ποσό.

(άρθρο 4 παρ.2)

B. Επί του Κρατικού Προϋπολογισμού, του προϋπολογισμού του Τ.Α.Χ.ΔΙ.Κ. και των λοιπών αναφερόμενων στην παρ. 2 του άρθρου 4 του ν. 663/1977 φορέων

Ενδεχόμενη αύξηση εσόδων από την επιβολή χρηματικών ποινών ή την μετατροπή σε χρηματικές των επιβαλλόμενων ποινών φυλάκισης στα ελεγχόμενα, κατά τις διατάξεις του υπό ψήφιση νόμου, πρόσωπα.

(άρθρα 4 παρ. 1, 3 και 4 και 7 παρ. 2)

Αθήνα, 24 Νοεμβρίου 2003

Ο Γενικός Διευθυντής
α.α

Ελένη Θαλασσινάκη