



34

Αριθ. 24 / 3 / 2011

ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
Ε Κ Θ Ε Σ Η**Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους**
(άρθρο 75 παρ.1 του Συντάγματος)

Στο σχέδιο νόμου του Υπουργείου Δικαιοσύνης, Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων «Σύσταση Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας, και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης».

Α. Με τις διατάξεις του υπόψη νομοσχεδίου, τροποποιείται το υφιστάμενο νομοθετικό πλαίσιο σχετικά με την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, καθώς και τον έλεγχο των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης. Ειδικότερα:

Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Τροποποιούνται – συμπληρώνονται οι διατάξεις του ν. 3691/2008 (πρόληψη της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας) και εισάγονται οι ακόλουθες νέες ρυθμίσεις:

1.α. Συνιστάται Αρχή, με την επωνυμία «Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας, και Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης», η οποία αντικαθιστά την Επιτροπή καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, εφεξής (Αρχή).

β. Καθορίζεται ο σκοπός της Αρχής, στον οποίο περιλαμβάνεται και ο έλεγχος των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ' έως ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του ν. 3213/2003.

γ. Η Αρχή απολαμβάνει διοικητικής και λειτουργικής ανεξαρτησίας.

δ. Η έδρα της Αρχής ορίζεται με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών. Περαιτέρω, παρέχεται η δυνατότητα στην Αρχή, με απόφασή της, να ιδρύει γραφεία και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας.

ε. Καθορίζεται η συγκρότηση της Αρχής, η οποία απαρτίζεται από τον Πρόεδρο και ένδεκα (11) μέλη, που έχουν τις οριζόμενες ιδιότητες και απολαμβάνουν προσωπικής και λειτουργικής ανεξαρτησίας κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.

[Η υφιστάμενη Επιτροπή συγκροτείται από τον Πρόεδρο και οκτώ (8) μέλη].

στ. Καθορίζεται, επίσης, ο τρόπος διορισμού του Προέδρου και των μελών της Αρχής και η διάρκεια της θητείας τους η οποία, είναι τριετής με δυνατότητα μίας ανανέωσης (σήμερα είναι διετής).

2. Όσον αφορά στην οργάνωση και λειτουργία της Αρχής, προβλέπονται, μεταξύ άλλων, τα εξής:

α. Η Αρχή απαρτίζεται από τρεις αυτοτελείς Μονάδες με διακριτές αρμοδιότητες, προσωπικό (διοικητικό, βοηθητικό, επιστημονικό) και υποδομές.

β.ι) Για την υποστήριξη της Α' Μονάδας, συνιστώνται πενήντα (50) θέσεις προσωπικού, εκ των οποίων οι είκοσι πέντε (25) είναι θέσεις επιστημονικού προσωπικού. [Στην ισχύουσα νομοθεσία, προβλέπεται δυνητικά η σύσταση έως πενήντα θέσεων προσωπικού].

ii) Ειδικά, για τις θέσεις επιστημονικού προσωπικού, ορίζεται ότι δύο (2) κατ' ανώτατο όριο πληρούνται από πρόσωπα εκτός δημόσιου τομέα, με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου τριετούς διάρκειας που ανανεώνεται για μία φορά. Η πρόσληψη του εν λόγω προσωπικού διενεργείται με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, κατά παρέκκλιση των κειμένων διατάξεων.

γ. Για την υποστήριξη της Β' και Γ' Μονάδας συνιστώνται πέντε (5) [εκ των οποίων οι δύο (2) επιστημονικού προσωπικού] και δεκαπέντε (15) [εκ των οποίων οι επτά (7) επιστημονικού προσωπικού] θέσεις προσωπικού αντίστοιχα.

δ. Ρυθμίζονται τα θέματα αποσπάσεων προσωπικού από τις οριζόμενες Υπηρεσίες και Φορείς, για την κάλυψη των θέσεων προσωπικού της Αρχής, οι οποίες διενεργούνται κατά παρέκκλιση των κειμένων διατάξεων, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα.

ε. Εξειδικεύονται οι αρμοδιότητες και οι εξουσίες των Μονάδων της Αρχής. Έναντι των Μονάδων δεν ισχύει, κατά τη διάρκεια των ελέγχων και ερευνών τους, οποιοδήποτε τραπεζικό, χρηματιστηριακό, φορολογικό ή επαγγελματικό απόρρητο.

στ. Όσον αφορά στα μισθολογικά θέματα του Προέδρου, των Μελών και του προσωπικού της Αρχής ορίζεται ότι: **i)** Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών καθορίζονται η αποζημίωση του Προέδρου και των Μελών της Αρχής, καθώς και οι πρόσθετες αμοιβές του προσωπικού που υπηρετεί με απόσπαση στην Αρχή. Το εν λόγω προσωπικό λαμβάνει το σύνολο των αποδοχών και επιδομάτων της οργανικής τους θέσης που δεν συνδέονται άμεσα με την ενεργό άσκηση των καθηκόντων τους.

ii) Με όμοια απόφαση, καθορίζεται η αμοιβή του επιστημονικού προσωπικού που προσλαμβάνεται με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου. **(άρθρα 1 και 2)**

3.α. Η Κεντρική Συντονιστική Αρχή του άρθρου 8 του ν. 2691/2008, μετονομάζεται σε Κεντρικό Συντονιστικό Φορέα και επανακαθορίζονται οι αρμοδιότητές του.

β. Ρυθμίζεται εκ νέου ο τρόπος συνεργασίας και ανταλλαγής πληροφοριών εμπιστευτικής φύσεως μεταξύ των αρμοδίων αρχών και της Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας, και Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης.

γ. Ρυθμίζονται, επίσης, εκ νέου τα θέματα σχετικά με τη δέσμευση και απαγόρευση εκποίησης περιουσιακών στοιχείων που προέρχονται από την τέλεση των αδικημάτων του άρθρου 2 του ν. 2691/2008 (νομιμοποίηση εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες, χρηματοδότηση της τρομοκρατίας). **(άρθρα 3 – 5)**

4. Τροποποιείται το υφιστάμενο πλαίσιο όσον αφορά στην εφαρμογή κυρώσεων που επιβάλλονται με απόφαση ή κανονισμό διεθνών οργανισμών, για την καταπολέμηση χρηματοδότησης της τρομοκρατίας. Μεταξύ άλλων προβλέπονται τα ακόλουθα:

α. Η Μονάδα Οικονομικών Κυρώσεων κατά Υπόπτων Τρομοκρατίας (Β' Μονάδα της Αρχής) εκτελεί άμεσα, με διάταξή της, τις ανωτέρω κυρώσεις.

β. Παρέχεται η δυνατότητα προσφυγής των αναφερόμενων προσώπων κατά της προαναφερόμενης διάταξης ενώπιον των διοικητικών δικαστηρίων, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα.

γ. Παρέχεται, επίσης, η δυνατότητα στη Β' Μονάδα να χορηγεί, υπό τις οριζόμενες προϋποθέσεις, ειδική άδεια για την επαύξηση του συνόλου ή μέρους των περιουσιακών στοιχείων που δεσμευθήκαν.

δ. Προβλέπεται η διαδικασία άρσης της δέσμευσης και κάθε άλλου μέτρου, σε περίπτωση διαγραφής φυσικών ή νομικών προσώπων ή οντοτήτων από τους σχετικούς καταλόγους του Συμβουλίου Ασφαλείας του Οργανισμού Ηνωμένων Εθνών ή του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

ε. Για τα υπόχρεα φυσικά πρόσωπα ή στελέχη ή υπαλλήλους υπόχρεων νομικών προσώπων που τελούν τις οριζόμενες πράξεις σε σχέση με αποφάσεις και κανονισμούς των διεθνών οργανισμών ή αρνούνται να προβούν σε δέσμευση των περιουσιακών τους στοιχείων, επιβάλλεται ποινή κάθειρξης μέχρι δέκα έτη και χρηματική ποινή που κυμαίνεται από δέκα (10.000) έως πεντακόσιες (500.000) χιλιάδες ευρώ. Στις οριζόμενες περιπτώσεις, επιβάλλεται ποινή φυλάκισης μέχρι δύο (2) έτη και χρηματική ποινή που κυμαίνεται από πέντε (5.000) έως διακόσιες (200.000) χιλιάδες ευρώ.

στ. Στα υπόχρεα νομικά πρόσωπα που παραβαίνουν τις οριζόμενες υποχρεώσεις, επιβάλλονται οι διοικητικές κυρώσεις του άρθρου 52 του ν. 2691/2008

(διοικητικό πρόστιμο, απαγόρευση άσκησης ορισμένων δραστηριοτήτων, οριστική ή προσωρινή ανάκληση ή αναστολή άδειας λειτουργίας κ.λπ.) **(άρθρο 6)**

5.α. Προσδιορίζονται αναλυτικά οι αρμοδιότητες της Μονάδας Οικονομικών Κυρώσεων κατά Υπόπτων Τρομοκρατίας (Β' Μονάδα της Αρχής).

β. Σε περίπτωση που τα υπόχρεα πρόσωπα παραβαίνουν τις διατάξεις που σχετίζονται με τις αρμοδιότητες της Β' Μονάδας και τις διαδικασίες που διενεργούνται ενώπιον αυτής, επιβάλλονται οι προβλεπόμενες κυρώσεις. **(άρθρο 7)**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Τροποποιούνται – συμπληρώνονται οι διατάξεις του ν. 3213/2003 (έλεγχος δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης υπόχρεων προσώπων) και εισάγονται οι ακόλουθες νέες ρυθμίσεις:

1.α. Αναδιατυπώνονται οι διατάξεις του ανωτέρω νόμου, λόγω της ανάθεσης του ελέγχου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ' έως και ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του νόμου αυτού, στη Γ' Μονάδα της Αρχής (Μονάδα Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης).

β. Για τον έλεγχο των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' έως και ε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του ανωτέρω νόμου, από την Επιτροπή του άρθρου 21 του ν. 3023/2002, εφαρμόζονται οι διατάξεις για το τραπεζικό, χρηματιστηριακό και φορολογικό απόρρητο.

γ. Καταργούνται οι διατάξεις που προβλέπουν: i) την πενταμελή Επιτροπή που διενεργεί σήμερα τον έλεγχο δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ' έως και ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του ν.3013/2003.

ii) Τη δυνατότητα απόσπασης προσωπικού της γραμματείας των δικαστηρίων και των εισαγγελιών για την υποστήριξη της ανωτέρω πενταμελούς Επιτροπής.

iii) Την ανάθεση, με καταβολή αποζημίωσης, λογιστικής, οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων σε ορκωτούς ελεγκτές, για την εκπλήρωση της αποστολής της καταργούμενης Επιτροπής. **(άρθρα 8 και 9)**

2. Προβλέπεται ότι το δικαστικό συμβούλιο ή το δικαστήριο, εκτιμώντας ελεύθερα όλες τις περιστάσεις, μπορεί να κρίνει τις πράξεις μη υποβολής ή υποβολής ανακριβούς δήλωσης περιουσιακής κατάστασης, ατιμώρητες. **(άρθρο 10)**

3. Προβλέπεται ποινή φυλάκισης τουλάχιστον έξι (6) μηνών, για τα πρόσωπα που παραλείπουν τη σύνταξη και διαβίβαση κατάλογου υπόχρεων προσώπων, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα. **(άρθρο 11)**

4. Περιλαμβάνονται μεταβατικής ισχύος διατάξεις για την εφαρμογή των προτεινόμενων ρυθμίσεων. Μεταξύ άλλων, προβλέπεται ότι μέχρι τη λειτουργία

γραφείων της Αρχής σε άλλες πόλεις της Ελλάδας, επιτρέπεται η εκτός έδρας μετακίνηση του προσωπικού της Αρχής, με απόφαση του Προέδρου της. Με την ίδια απόφαση καθορίζεται και η χρονική διάρκεια των εν λόγω μετακινήσεων. **(άρθρο 13)**

B. Από τις προτεινόμενες διατάξεις προκαλούνται τα ακόλουθα οικονομικά αποτελέσματα:

I. Επί του κρατικού προϋπολογισμού

1. Ετήσια δαπάνη ύψους **191.000 Ευρώ** περίπου, η οποία αναλύεται ως ακολούθως:
 - α. 35.000 Ευρώ** περίπου, από την καταβολή της προβλεπόμενης αποζημίωσης στα τρία νέα μέλη της Αρχής. **[άρθρο 2 παρ. 1 (άρθρο 7 παρ. 4 ν. 26091/20080)]**
 - β. 136.000 Ευρώ** περίπου, από την αύξηση, κατά είκοσι (20), των θέσεων του προσωπικού της Αρχής και την ως εκ τούτου καταβολή επιπλέον πρόσθετων αποδοχών. **[άρθρο 2 παρ. 2 (άρθρο 7Α παρ. 2β και 3β ν. 2691/2008)].**
 - γ. 20.000 Ευρώ** περίπου, από την κάλυψη πρόσθετων λειτουργικών εξόδων της Αρχής. **[άρθρο 2 παρ. 2 (άρθρο 7Α ν. 2691/2008)].**
2. Ετήσια δαπάνη από τον καθορισμό αμοιβής για το επιστημονικό προσωπικό που προσλαμβάνεται με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου. Η δαπάνη αυτή εξαρτάται από την έκδοση υπουργικής απόφασης. **[άρθρο 2 παρ.2 (άρθρο 7Γ παρ. 4 ν.2691/2008)].**
3. Εφάπαξ δαπάνη ύψους **81.800 ΕΥΡΩ** περίπου από την προμήθεια πρόσθετου υλικοτεχνικού εξοπλισμού για τη λειτουργία της Αρχής. **[άρθρο 2 παρ. 2 (άρθρο 7Α ν. 2691/2008)].**
4. Ενδεχόμενη ετήσια δαπάνη για την κάλυψη των λειτουργικών εξόδων των γραφείων της Αρχής που ιδρύονται σε άλλες πόλεις της Ελλάδας **[άρθρο 2 παρ.2 (άρθρο 7 παρ. 2 ν.2691/20080)].**
5. Ενδεχόμενη εφάπαξ δαπάνη από την προμήθεια του αναγκαίου υλικοτεχνικού εξοπλισμού για τη λειτουργία των γραφείων της Αρχής που ιδρύονται σε άλλες πόλεις της Ελλάδας. **[άρθρο 2 παρ.2 (άρθρο 7 παρ. 2 ν.2691/20080)].**
6. Ενδεχόμενη δαπάνη από την επιβολή των προβλεπόμενων ποινών κάθειρξης κατ' εφαρμογή του άρθρου 6 του νομοσχεδίου.
7. Εξοικονόμηση δαπάνης από την κατάργηση : **α)** της πενταμελούς Επιτροπής που ελέγχει σήμερα τις δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης των προσώπων που αναφέρονται στις περιπτώσεις στ' έως και ιε' της παρ. 1 του άρθρου 1 του ν.3013/2003, **β)** της γραμματείας που την υποστηρίζει, **γ)** της δυνατότητας ανάθεσης

λογιστικής, οικονομικής πραγματογνωμοσύνης ή άλλων ελεγκτικών πράξεων σε ορκωτούς ελεγκτές, για την εκπλήρωση της αποστολής της. (άρθρο 9 παρ. 2)

10. Ενδεχόμενη αύξηση εσόδων από την επιβολή των προβλεπόμενων διοικητικών προστίμων κατ' εφαρμογή των άρθρων 6 και 7 του νομοσχεδίου.

II. Επί του κρατικού προϋπολογισμού και του προϋπολογισμού του ΤΑΧΔΙΚ και των λοιπών φορέων της παρ. 2 του άρθρου 4 του ν. 663/1977 (Ενιαίο Ταμείο Ανεξάρτητα Απασχολούμενων, ΟΓΑ, ΟΑΕΕ κ.λπ.)

Ενδεχόμενη αύξηση εσόδων από την: α) είσπραξη χρηματικών ποινών που επιβάλλονται κατ' εφαρμογή των άρθρων 6 και 7 του νομοσχεδίου, β) τη μετατροπή σε χρηματική της προβλεπόμενης στο άρθρο 11 του νομοσχεδίου ποινής φυλάκισης.

Αθήνα, 21 Ιανουαρίου 2011
 Γενικός Διευθυντής

 Βασίλειος Κατριβέσης