



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΤΟΜΕΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ  
ΥΠΟΤΟΜΕΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ (ΠΟΘΕΝ ΕΣΧΕΣ)

Ιούνιος 2023

Δημήτριος Μπάρμπας, Π.Υ.

## ΝΟΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

**N. 4622/2019 (ΦΕΚ Α' 133)** Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης.

**N. 5026/2023 (ΦΕΚ Α' 45)** Υποβολή των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης (πόθεν έσχες) και οικονομικών συμφερόντων ο οποίος αντικατέστησε τον **N. 3213/2003 (ΦΕΚ Α' 309)**

**Άρθρα 28, 31 και 32** του **N. 3528/2007 (ΦΕΚ Α' 26)** του Κώδικα Δημοσίων Υπαλλήλων

**Άρθρα 37, 38, 39 N.3584/2007 (ΦΕΚ Α' 143)** του Κώδικα Δημοτικών και Κοινοτικών Υπαλλήλων

Ο με αριθ. **10425/7113/15.09.2020 (ΦΕΚ Β' 3947)** «Ενιαίος Κανονισμός Διαδικασιών Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης».

Άρθρο 28 Περιουσιακή κατάσταση

Ο υπάλληλος υποχρεούται να δηλώσει εγγράφως, κατά **το διορισμό του**, την περιουσιακή κατάσταση του ίδιου, του/(ης) συζύγου και των παιδιών του καθώς και κάθε μεταγενέστερη ουσιώδη μεταβολή της. Οι υπάλληλοι, εντός **τριών (3) μηνών** από την τέλεση γάμου, υποχρεούνται να δηλώσουν την **περιουσιακή κατάσταση των συζύγων τους**.

Οποιαδήποτε αγορά **κινητών σημαντικής αξίας ή ακινήτων**, από τον υπάλληλο αιτιολογείται υποχρεωτικά με την υποβαλλόμενη δήλωση. Αν για την αγορά αυτή ο υπάλληλος επικαλείται οικονομική ενίσχυση προσώπων άλλων, οφείλει να δηλώσει και την Περιουσιακή κατάσταση αυτών.

Κάθε δύο (2) χρόνια η αρμόδια υπηρεσία προσωπικού υποχρεούται να ζητεί από τους υπαλλήλους να υποβάλουν **υπεύθυνη δήλωση** για την ουσιώδη μεταβολή ή μη της περιουσιακής τους κατάστασης.

Άρθρο 31 Άσκηση ιδιωτικού έργου με αμοιβή

---

Μετά από άδεια ο υπάλληλος μπορεί να **ασκεί ιδιωτικό έργο** ή εργασία με αμοιβή, εφόσον **συμβιβάζεται με τα καθήκοντα της θέσης** του και δεν παρεμποδίζει την **ομαλή εκτέλεση** της υπηρεσίας του.

---

Η άδεια χορηγείται για **συγκεκριμένο έργο ή εργασία** μετά από σύμφωνη **αιτιολογημένη γνώμη** του **υπηρεσιακού συμβουλίου** και μπορεί να ανακαλείται με τον ίδιο τρόπο.

---

Δεν επιτρέπεται στον υπάλληλο η κατ' επάγγελμα **άσκηση εμπορίας**.

Άρθρο 32 Συμμετοχή σε εταιρείες

---

Ο υπάλληλος υποχρεούται να δηλώνει στην υπηρεσία του τη **συμμετοχή του σε νομικά πρόσωπα ιδιωτικού δικαίου** οποιασδήποτε μορφής, εκτός των σωματείων και των κοινωφελών ιδρυμάτων.

---

**Απαγορεύεται** ο υπάλληλος να μετέχει σε οποιαδήποτε **εμπορική εταιρεία** προσωπική, περιορισμένης ευθύνης ή κοινοπραξία ή να είναι **διευθύνων ή εντεταλμένος σύμβουλος ανώνυμης εταιρείας** ή διαχειριστής οποιασδήποτε **εμπορικής εταιρείας**.

---

**Απαγορεύεται** η απόκτηση από υπάλληλο, σύζυγο του ή ανήλικα τέκνα τους μετοχών ανωνύμων εταιρειών που υπάγονται στον **ειδικό έλεγχο της υπηρεσίας** του.

Οι έλεγχοι Π.Κ. διενεργούνται για λόγους δημοσίου συμφέροντος, συνισταμένους στην :



Καταπολέμηση της διαφθοράς στη Δ.Δ. (καταστολή και πρόληψη)



Προάσπιση της διαφάνειας



Ενίσχυση του κύρους των δημοσίων λειτουργιών



Καλλιέργεια κλίματος εμπιστοσύνης μεταξύ των πολιτών και των δημοσίων λειτουργιών και υπαλλήλων

# ΕΛΕΓΧΟΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

Έναυσμα ελέγχου



## ΕΛΕΓΧΟΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

### Διαδικασία Ελέγχου

Συλλέγονται τα ακόλουθα στοιχεία:

- **Υπηρεσιακή κατάσταση** του υπαλλήλου και τα **καθήκοντα** που ασκεί.
- **Δηλώσεις Περιουσιακής Κατάστασης** που έχει υποβάλλει (υπαλληλικός κώδικας, ειδικές διατάξεις π.χ. ν. 3213/2003)
- **Φορολογικά στοιχεία** του ελεγχόμενου.
- Στοιχεία από **τραπεζικά ιδρύματα, χρηματιστηριακές και επενδυτικές εταιρείες.**

- **Επεξεργαζόμαστε και αξιολογούμε** τα στοιχεία, καλούμε τον ελεγχόμενο για τυχόν διευκρινίσεις και συντάσσεται **έκθεση ελέγχου.**

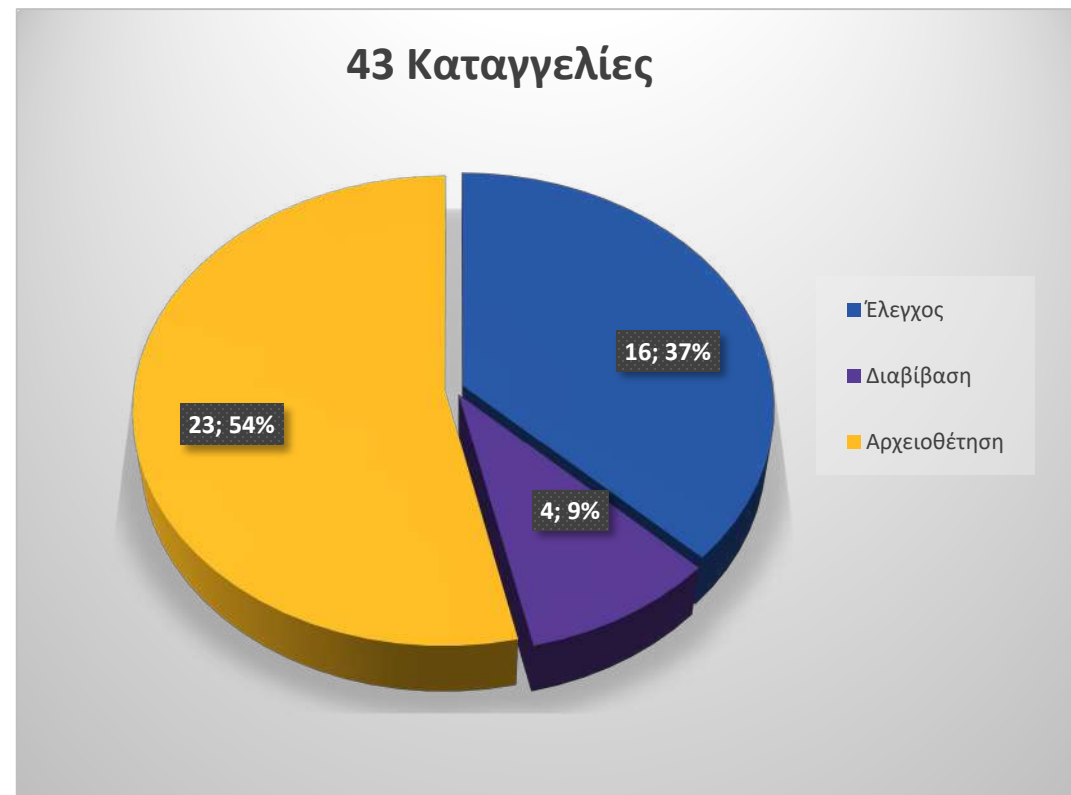


## 2021 : Διενέργεια Ελέγχων

- Διενεργήθηκαν **16 έλεγχοι**, έξι εκ των οποίων κατόπιν εισαγγελικής παραγγελίας.
- Ολοκληρώθηκαν **2 προκαταρκτικές εξετάσεις** που αφορούσαν σε αδικήματα του ν. 3213/2003. (Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης βουλευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών προσώπων.)
- Σε **4 περιπτώσεις** διαπιστώθηκε άσκηση ιδιωτικού έργου από υπαλλήλους, χωρίς να έχουν λάβει σχετική άδεια από την Υπηρεσία τους.
- Σε **4 περιπτώσεις** εντοπίστηκαν προσαυξήσεις των περιουσιακών στοιχείων των ελεγχόμενων, συνολικού ποσού **522.366 €**, που δεν δικαιολογούνται από νόμιμα και εμφανή εισοδήματα.
- Οι σχετικές εκθέσεις διαβιβάστηκαν, μεταξύ άλλων, στον **Πειθαρχικό Προϊστάμενο** του υπαλλήλου, στον **Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών** και στον **Γενικό Επίτροπο της Επικρατείας του Ελεγκτικού Συνεδρίου**, για τον καταλογισμό των αδικαιολογήτως κτηθέντων ποσών.

2021 : Διερευνήσεις καταγγελιών

- Εξετάσθηκαν **43 καταγγελίες** για
- **16** εκ των οποίων έγιναν εισηγήσεις για περαιτέρω διερεύνηση με την **έκδοση εντολής ελέγχου**,
- **4 διαβιβάστηκαν**, λόγω αρμοδιότητας, σε άλλο όργανο ελέγχου,
- και **23 αρχειοθετήθηκαν**.

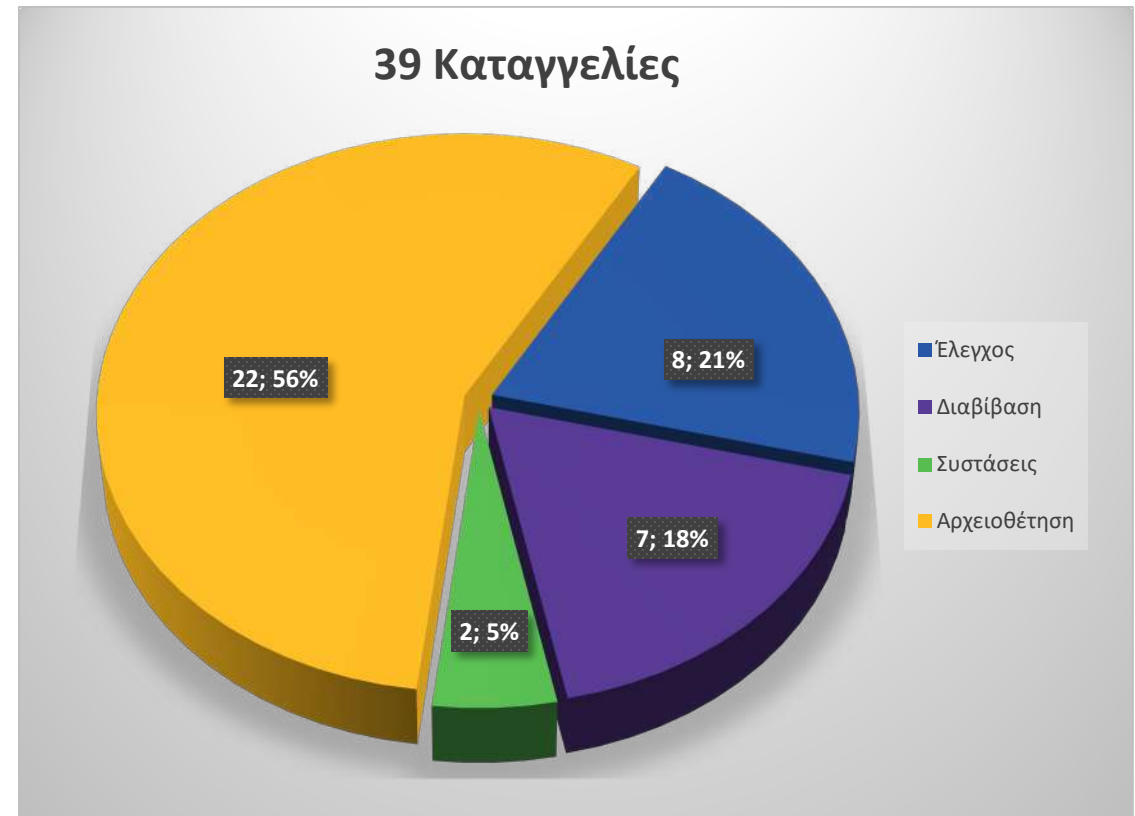


## 2022 : Διενέργεια Ελέγχων

- Διενεργήθηκαν **17 έλεγχοι**, ένας εκ των οποίων κατόπιν εισαγγελικής παραγγελίας.
- Από τους ανωτέρω ελέγχους, εντοπίστηκαν σε **επτά (7) περιπτώσεις**, προσαυξήσεις των περιουσιακών στοιχείων των ελεγχόμενων, συνολικού ποσού **219.094,96 €** και **62.951,56 £**, που δεν δικαιολογούνται από νόμιμα και εμφανή εισοδήματα .
- σε **δύο (2) περιπτώσεις**, εντοπίστηκαν έσοδα από παροχή υπηρεσιών **ασυμβίβαστων με τις θέσεις που κατείχαν** οι ελεγχόμενοι.
- σε **δύο (2) περιπτώσεις** οι ελεγχόμενοι ήταν υπόχρεοι υποβολής δήλωσης περιουσιακής κατάστασης κατά τις διατάξεις του ν. 3213/2003, είχαν υποβάλει **ανακριβείς δηλώσεις περιουσιακής κατάστασης**.
- σε **μια (1) περίπτωση** ότι ο ελεγχόμενος, αν και μισθοδοτούμενος από το Ελληνικό Δημόσιο, για εννέα (9) έτη **δεν είχε υποβάλει Δήλωση Φορολογίας Εισοδήματος**.

2022 : Διερευνήσεις καταγγελιών

- Εξετάσθηκαν **39 καταγγελίες** για
- **8** εκ των οποίων έγιναν εισηγήσεις για περαιτέρω διερεύνηση με την **έκδοση εντολής ελέγχου**,
- σε **2** περιπτώσεις έγιναν **συστάσεις**,
- **7** **διαβιβάστηκαν**, λόγω αρμοδιότητας, σε άλλο όργανο ελέγχου
- και **22** **αρχειοθετήθηκαν**.
- Ιούνιος **2023**: **45** καταγγελίες.



Υπάλληλος **κατά παράβαση** του άρθρου 32 παρ. 2 του Υ.Κ., επί σειρά ετών, μετείχε, στη **διοίκηση ανώνυμης** εταιρείας της οποίας κατείχε 50% του μετοχικού κεφαλαίου. Η εταιρεία αυτή είχε σκοπό, μεταξύ άλλων το λιανικό και χονδρικό εμπόριο προϊόντων η διάθεση των οποίων, **σχετιζόταν** με το **αντικείμενο αρμοδιότητας της Υπηρεσίας** στην οποία προΐστατο.

Σε δύο περιπτώσεις υπάλληλοι διατηρούσαν ιστοσελίδες στις οποίες **προωθούσαν μη επιτρεπτή επιχειρηματική δραστηριότητα.**

Σε υπάλληλο είχε χορηγηθεί άδεια άσκησης ιδιωτικού έργου με αμοιβή, ωστόσο ο ίδιος ασκούσε τη δραστηριότητα αυτή σε περιοχή που **διοικητικά ανήκε στον έλεγχο της Υπηρεσίας** της οποίας προΐστατο.

Υπάλληλος είχε ιδρύσει εμπορική εταιρεία στην **αλλοδαπή** και ήταν **διαχειριστής** της κατά παράβαση των σχετικών διατάξεων των παρ. 1 & 2 του άρθρου 32 παρ. 2 του Υ.Κ.

Υπάλληλος είχε συνάψει σύμβαση **παροχής υπηρεσιών** με εταιρεία για αντικείμενο το οποίο **σχετιζόταν με τα καθήκοντα της εργασίας του** και απαγορευόταν ρητά από σχετικές διατάξεις.

Σε υπάλληλο χορηγήθηκε **άδεια άσκησης ιδιωτικού έργου** με αμοιβή για να εργαστεί **σε διαφορετικό νομό** από αυτόν που απασχολείτο στην Υπηρεσία του.

Σε υπάλληλο βρέθηκαν **καταθέσεις** στους τραπεζικούς του λογαριασμούς από παροχή υπηρεσιών, δραστηριότητα, για την οποία **δεν είχε λάβει άδεια από την Υπηρεσία του**.

Σε υπάλληλο βρέθηκαν **καταθέσεις** στους τραπεζικούς του λογαριασμούς από πρόσωπα που είχαν συναλλαγές με την Υπηρεσία του και ειδικότερα **υπάγονταν στον έλεγχο του συγκεκριμένου υπαλλήλου**.

# ΥΠΟΤΟΜΕΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

Προσωπικό Υποτομέα

5 Επιθεωρητές Ελεγκτές

---

Επαγγελματισμός

---

Αντικειμενικότητα

---

Αμεροληψία

---

Αυστηρή τήρηση της νομιμότητας

---

Σεβασμός των δικαιωμάτων του ελεγχόμενου και των λοιπών εμπλεκόμενων προσώπων

---

Διαφύλαξη και προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

