



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ - ΘΡΑΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ**

Ταχ. Δ/νση: Τ. Οικονομίδα & Καθ. Ρωσσίδη 11
Ταχ. Κώδικας: 54 008 Θεσσαλονίκη
Πληροφορίες: Σ. Καλλίνη, Μ. Πορφυριάδης
Τηλ.: 2313309463, 2313309181
Fax: 2313309412
tkallini@damt.gov.gr, mporfy@damt.gov.gr

ΕΠΕΙΓΟΝ - ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ

**ΣΥΣΤΗΜΕΝΟ (μόνο το σχετικό έγγραφο)
ΜΕ ΑΠΟΔΕΙΞΗ**

**ΑΝΑΡΤΗΣΗ ΣΤΗΝ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ
ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ**
Αποστολή και με e-mail

Θεσσαλονίκη, 31-01-2018
Αριθ. Πρωτ. : 6203

ΠΡΟΣ:

Όλες τις Υπηρεσίες της Α.Δ.Μ.-Θ.

ΘΕΜΑ: «Υποβολή ετήσιων Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης (ΔΠΚ) και Δηλώσεων Οικονομικών Συμφερόντων (ΔΟΣ) έτους 2018 (φορολογικό 2017) προς την Γ' Μονάδα της Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης (ΚΝΕΕΔ)».

Σχετ.: Η αριθμ. πρωτ. 65/Γ/24-01-2018 Εγκύκλιος της Γ' Μονάδας της ΚΝΕΕΔ.

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 και 3 του Ν. 3213/2003 (ΦΕΚ 309/Α'/31-12-2003) «Δήλωση και έλεγχος περιουσιακής κατάστασης βουλευτών, δημόσιων λειτουργών και υπαλλήλων, ιδιοκτητών μέσων μαζικής ενημέρωσης και άλλων κατηγοριών προσώπων», καθορίζονται οι υποχρεώσεις σε ΔΠΚ, το περιεχόμενο αυτής, τα όργανα και η διαδικασία ελέγχου καθώς και οι σχετικές ποινικές κυρώσεις και διαδικασίες σε περίπτωση παράβασης των σχετικών διατάξεων.

Υπενθυμίζεται ότι, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 1 του ανωτέρω νόμου, η διαδικασία σύνταξης ονομαστικού καταλόγου, όσων είχαν ιδιότητα το 2017 (έστω και για μικρό χρονικό διάστημα), που τους καθιστά υπόχρεους σε υποβολή ΔΠΚ, θα πρέπει να ολοκληρωθεί μέχρι τέλος Φεβρουαρίου 2018.

Περαιτέρω, σύμφωνα με την παρ. 2 της ίδια διάταξης, η ΔΠΚ υποβάλλεται από τους υπόχρεους σε ενενήντα (90) ημέρες από την απόκτηση της ιδιότητάς τους (αρχική δήλωση). Τα μετέπειτα έτη η δήλωση υποβάλλεται κάθε χρόνο κατά το διάστημα της θητείας, της άσκησης της δραστηριότητας ή της διατήρησης της ιδιότητας των υπόχρεων και για ένα (1) έτος, ειδικά δε για του υπόχρεους των περιπτώσεων α' έως ε' της παρ. 1, για τρία (3) έτη, μετά την απώλεια ή τη λήξη της, και το αργότερο

τρεις (3) μήνες μετά τη λήξη της προθεσμίας υποβολής της δήλωσης φορολογίας εισοδήματος.

Κατόπιν τούτου, και προκειμένου να συνταχθεί και να υποβληθεί ηλεκτρονικά από την Υπηρεσία μας ο ετήσιος κατάλογος υπόχρεων σε ΔΠΚ προς την ΚΝΕΕΔ, **παρακαλούμε όπως μας αποστείλετε μέχρι 12-02-2018**, το συνημμένο πίνακα excel (σύμφωνα με τους παραμετρικούς πίνακες που σας αποστέλλονται), με τα στοιχεία των υπαλλήλων σας οι οποίοι είναι υπόχρεοι βάσει του ανωτέρω νόμου, **για το έτος 2018 (φορολογικό 2017)**, ο οποίος θα πρέπει να περιλαμβάνει υποχρεωτικά συμπληρωμένα τα κάτωθι πεδία:

- 1) **Α.Φ.Μ.**
- 2) **όνομα** [ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΕ ΚΕΦΑΛΑΙΑ]
- 3) **επώνυμο** [ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΕ ΚΕΦΑΛΑΙΑ]
- 4) **πατρώνυμο** [ΣΥΜΠΛΗΡΩΝΕΤΑΙ ΜΕ ΚΕΦΑΛΑΙΑ]
- 5) **ιδιότητα (βάσει της οποίας έχουν υποχρέωση σε ΔΠΚ) [κωδικός από παραμετρικό πίνακα]**
- 6) **σχετικός νόμος από τον οποίο απορρέει η ως άνω ιδιότητα**
- 7) **ημερομηνία απόκτησης της ιδιότητας**
- 8) **ημερομηνία απώλειας της ιδιότητας (για όσους έχουν απολέσει την ιδιότητα)**
- 9) **Αιτία Απώλειας Ιδιότητας (για όσους έχουν απολέσει την ιδιότητα)[κωδικός από παραμετρικό πίνακα]**
- 10) **οργανική μονάδα στην οποία ανήκει ο υπόχρεος**
- 11) **βαθμός [κωδικός από παραμετρικό πίνακα]**

Παρακαλούμε όπως μας αποστείλετε, **αποκλειστικά με ενυπόγραφο διαβιβαστικό** τους σχετικούς **πίνακες υπόχρεων μόνο σε ηλεκτρονική μορφή (excel)**, στις αναφερόμενες στο παρόν **ηλεκτρονικές διευθύνσεις**, διαφορετικά δε θα λαμβάνονται υπόψη για την περαιτέρω καταχώρηση των αναγραφόμενων σε αυτούς στοιχείων στην ενιαία εφαρμογή « www.pothen.gr ». Επιπρόσθετα, **στο ανωτέρω διαβιβαστικό θα πρέπει να βεβαιώνεται από τον Προϊστάμενο της οικείας οργανικής μονάδας ότι οι υπόχρεοι υπάλληλοι έχουν ενημερωθεί εγκαίρως και ενυπόγραφα για την υπαγωγή τους στον ανωτέρω πίνακα.**

Η Υπηρεσία μας θα αποστείλει τα στοιχεία που θα έχει παραλάβει έως την ως άνω προθεσμία 12-02-2018), μεταγενέστερα, δε, στοιχεία δεν θα είναι δυνατό να καταχωρηθούν λόγω αυτόματου κλειδώματος του συστήματος στην αρμόδια αρχή.

Υπενθυμίζεται ότι **οι ΔΠΚ υποβάλλονται από τους ως άνω υπόχρεους που συμπεριλαμβάνονται στον σχετικό πίνακα**, αποκλειστικά ηλεκτρονικά μέσω της ενιαίας εφαρμογής «ΠΟΘΕΝ» στον ιστότοπο « www.pothen.gr ».

Τέλος, για την επίλυση τυχόν αμφισβητήσεων ως προς την ιδιότητα του υπόχρεου, ο ενδιαφερόμενος υπάλληλος μπορεί να απευθύνεται στην αρμόδια ελεγκτική αρχή (άρ. 1 Ν. 2313/2003).

Στην Εφημερίδα της Υπηρεσίας έχει αναρτηθεί το παρόν με τα συνημμένα σε αυτό έγγραφα και Εγκυκλίου [Δ/νση Διοίκησης/ Πόθεν 2018 (χρήση 2017) - ΑΡΧΗ Κ.Ν.Ε.Ε.Δ.]

Συνημμένα (ηλεκτρονικά):

1. Ανωτέρω σχετικό
2. Υπόδειγμα πίνακα excel
3. Παραμετρικοί Πίνακες

**Μ.Ε.Σ.
Ο Προϊστάμενος
Διεύθυνσης Διοίκησης**

Αθανάσιος Μπογιαννίδης



**Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης
Εσόδων από Εγκληματικές
Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης
της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των
Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης -
Γ' Μονάδα**

Δ/νση: Πειραιώς 207 & Αλκίφρονος 92,
118 53 Αθήνα
Τηλ. Επικ.: 2103401925-946-941

Αθήνα, 24/1/2018

Αρ. Πρωτ : 65/Γ/2018

Προς:

Ως συνημμένος Πίνακας Αποδεκτών

Θέμα: Σύνταξη Καταλόγων υπόχρεων για Δηλώσεις Περιουσιακής Κατάστασης (Δ.Π.Κ.) και Οικονομικών Συμφερόντων (Δ.Ο.Σ.) για το έτος 2018 (χρήση 2017) – Ενημέρωση υπόχρεων.

Σχετ:

1. Η παρ. 3 του άρθρου 1 του ν.3213/2003, ως ισχύει.
2. Η 354/Γ'/28-06-2017 εγκύκλιος της Αρχής με θέμα "Ηλεκτρονική Υποβολή - Στοιχεία αρμοδίων επικοινωνίας για σύνταξη καταλόγων και φορέων υπόχρεων για Δήλωση Περιουσιακής Κατάστασης και Οικονομικών Συμφερόντων για το 2017 (χρήση 2016)".

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 1 με τίτλο "Υπόχρεοι σε Δήλωση" του ως άνω -1- σχετικού νόμου, ορίζεται ότι "Το μήνα Φεβρουάριο κάθε έτους διαβιβάζεται, κατά περίπτωση, στα αρμόδια όργανα ελέγχου κατάλογος των ελεγχόμενων προσώπων."

Εν αναμονή της έκδοσης της νέας Κοινής Υπουργικής Απόφασης (ΚΥΑ), η οποία πρόκειται να αντικαταστήσει την ακυρωθείσα από το Συμβούλιο της Επικρατείας ΚΥΑ με αριθμό 1069/19-10-2017 (ΦΕΚ Τεύχος Β' 3702), καλούνται οι αρμόδιες υπηρεσίες διοίκησης/διοικητικού/προσωπικού των φορέων, στους οποίους υπάγονται οι υπόχρεοι σε Δήλωση Περιουσιακής Κατάστασης (Δ.Π.Κ.) και Οικονομικών Συμφερόντων (Δ.Ο.Σ.) προς τη Γ' Μονάδα της "Αρχής" για το έτος 2018 (χρήση 2017), να ολοκληρώσουν έγκαιρα τις όποιες τυχόν εσωτερικές τους διαδικασίες για τη σύνταξη του ετήσιου καταλόγου 2018, βάσει όσων προβλέπονται στις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 1 του ν.3213/2003, όπως ισχύει.

Στον κατάλογο των υπόχρεων σε Δ.Π.Κ. και Δ.Ο.Σ. του έτους **2018**, πρέπει να περιλαμβάνονται όσοι απέκτησαν, διατηρούσαν ή απώλεσαν ιδιότητα από 1/1/2017 έως 31/12/2017.

Διευκρινίζεται ότι, η ηλεκτρονική υποβολή του καταλόγου ακολουθεί χρονικά τη σύνταξή του και σε καμία περίπτωση δεν υποκαθιστά τον κατάλογο που πρέπει να συντάσσεται και να υπογράφεται αρμοδίως και να παραμένει στο αρχείο του φορέα υπόχρεων, καθώς είναι πιθανό να αναζητηθεί σε περίπτωση ελέγχου. Οι πιστοποιημένοι χρήστες των φορέων υπόχρεων ενημερώνουν την ηλεκτρονική εφαρμογή με τα δεδομένα του καταλόγου, που έχει αρμοδίως συνταχθεί και υπογραφεί, όταν ενημερωθούν σχετικά από τα όργανα ελέγχου.

Προκειμένου να είναι εφικτή η ανάρτηση του καταλόγου, παρακαλούνται οι αρμόδιες υπηρεσίες διοίκησης/διοικητικού/προσωπικού των φορέων, στους οποίους υπάγονται οι υπόχρεοι για Δ.Π.Κ. και Δ.Ο.Σ. (εφεξής Φορείς Υπόχρεων, π.χ. Νοσοκομεία, Δήμοι, κ.ο.κ.), να ορίσουν – στην περίπτωση που δεν έχουν ήδη προβεί - κατ' ελάχιστον έναν υπάλληλο και έναν αναπληρωτή του που να υπηρετούν στις υπηρεσίες αυτές (εφεξής, υπεύθυνοι επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου), οι οποίοι θα πιστοποιηθούν

ως χρήστες του ηλεκτρονικού συστήματος γνωστοποιώντας άμεσα και το **αργότερο εντός 15 ημερών από την ημέρα έκδοσης της παρούσας**, στη Γ' Μονάδα Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης της Αρχής, τα παρακάτω στοιχεία:

- Πλήρη Επωνυμία του Φορέα ή των Φορέων που εποπτεύουν το Φορέα Υπόχρεων (παράδειγμα: Υπουργείο Υγείας, Υγειονομική Περιφέρεια), όπως ρητά αναγράφεται στο Μητρώο της Απογραφής για το Δημόσιο ή στο ΓΕΜΗ για τον Ιδιωτικό Τομέα.
- Πλήρη Επωνυμία Φορέα Υπόχρεων (παράδειγμα: Όνομα Νοσοκομείου), όπως ρητά αναγράφεται στο Μητρώο της Απογραφής για το Δημόσιο ή στο ΓΕΜΗ.
- ΑΦΜ Φορέα Υποχρέων (Παράδειγμα: ΑΦΜ Νοσοκομείου).
- Ταχυδρομική Διεύθυνση (Οδός, Αριθμό και Ταχυδρομικό Κώδικα) Φορέα Υποχρέων.
- Δήμο, στον οποίο υπάγεται ο Φορέας Υποχρέων.
- Νομική Μορφή Φορέα Υποχρέων (Δημόσια Υπηρεσία, ΝΠΔΔ, ΟΤΑ Α' Βαθμού, ΟΤΑ Β' Βαθμού, Ανεξάρτητη Αρχή, Εταιρεία κάθε νομικής μορφής - ΑΕ, ΕΠΕ, ΕΕ, ΟΕ, ΙΚΕ - ΝΠΙΔ ή άλλες περιπτώσεις).
- Ονοματεπώνυμο υπευθύνων (υπεύθυνου/αναπληρωτή) επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου Υπόχρεων για το Φορέα Υπόχρεων.
- ΑΦΜ υπευθύνων επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου.
- Διεύθυνση και Τμήμα που υπηρετούν οι υπεύθυνοι επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου.
- Υπηρεσιακή διακριτή ηλεκτρονική διεύθυνση αλληλογραφίας (e-mail address) για κάθε υπεύθυνο επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου (ή προσωπική δ/νση ηλεκτρονικής αλληλογραφίας – e-mail address-, εφόσον δεν υφίσταται υπηρεσιακό).
- Αριθμός σταθερού υπηρεσιακού τηλεφώνου υπευθύνων επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου.
- Ταχυδρομική διεύθυνση υπηρεσίας των υπευθύνων επικοινωνίας και σύνταξης καταλόγου.

Πρότυπο λογιστικό φύλλο συμπλήρωσης στοιχείων φορέων (excel) έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Αρχής (<http://www.hellenic-fiu.gr>) στην επιλογή «Ανακοινώσεις». Παρακαλούνται οι ως άνω Φορείς σύνταξης καταλόγου Υπόχρεων προσώπων να ακολουθήσουν τις οδηγίες που θα τους αποσταλούν με αυτοματοποιημένο μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) **μέσω του ενιαίου πληροφοριακού συστήματος "ΠΟΘΕΝ"**.

Έγγραφο με τα ως άνω στοιχεία απαιτείται και στις περιπτώσεις **αντικατάστασης πιστοποιημένων χρηστών** φορέων υπόχρεων, καθώς και **απενεργοποίησης λογαριασμών χρηστών**, οι οποίοι για οποιοδήποτε λόγο δεν θα πρέπει εφεξής να έχουν πρόσβαση στην εφαρμογή (π.χ. συνταξιοδότηση, απορρόφηση φορέα, κλπ.). Η ανωτέρω διαδικασία ορισμού χρηστών φορέων υπόχρεων, με έγγραφο προς την Αρχή, θα πρέπει να ακολουθείται ακόμη και για χρήστες που έχουν ήδη πιστοποιηθεί από άλλο όργανο ελέγχου Δ.Π.Κ. του ν. 3213/2003 και υποβάλλουν ηλεκτρονικά κατάλογο υπόχρεων προς το όργανο αυτό (π.χ. Γενικό Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης).

Επισημαίνεται ότι παρόλο που η υποχρέωση καθενός που αποκτά ιδιότητα που τον καθιστά υπόχρεο σε υποβολή Δ.Π.Κ. και Δ.Ο.Σ. πηγάζει από τις διατάξεις του νόμου, στο πλαίσιο της χρηστής δημόσιας διοίκησης, οι οργανικές μονάδες που έχουν αρμοδιότητα σύνταξης του καταλόγου **επιβάλλεται να ενημερώνουν εγκαίρως και ενυπόγραφα** όσους συμπεριλαμβάνουν στον κατάλογο.

Τέλος, οι υπηρεσίες που έχουν την ευθύνη διαβίβασης της παρούσας εγκυκλίου στους εποπτευόμενους από αυτές φορείς, παρακαλούνται να αποστείλουν πλήρη κατάλογο των εποπτευόμενων αυτών φορέων προς τη Γ' Μονάδα της Αρχής μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail), εντός της ανωτέρω προβλεπόμενης προθεσμίας, στην ηλεκτρονική διεύθυνση rothen@hellenic-fiu.gr.

Σε περίπτωση που **διαπιστωμένα** ο εποπτευόμενος φορέας είτε δεν έχει υπόχρεα πρόσωπα είτε το πλήθος τους είναι εξαιρετικά μικρό, προτείνεται η συμπερίληψη των εν λόγω υπόχρεων προσώπων στον κατάλογο του εποπτευόμενου φορέα.

Τυχόν παράλειψη του κατά περίπτωση αρμόδιου και υπεύθυνου να διαβιβάσει τα ως άνω στοιχεία τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον έξι (6) μηνών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 7 του ν.3213/2013, όπως ισχύει.

Ακριβές Αντίγραφο

Η Πρόεδρος της Αρχής
Άννα Ι. Ζαΐρη
Αντισταγγελέας του Αρείου Πάγου



Συν: 1. Πίνακας Διανομής

Εσωτ. Διανομή: Γ' Μονάδα