



Αθήνα, 02 Νοεμβρίου 2012
Αρ.Πρωτ.:13546 /Κ.Υ.

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΣΩΜΑ ΔΙΩΞΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΕΓΚΛΗΜΑΤΟΣ (Σ.Δ.Ο.Ε.)
ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ (Δ1)
ΤΜΗΜΑ Α' ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ**

**Ταχ. Δ/ση : Αλκίφρονος 92 & Πειραιώς 207
Τ. Κώδικας : 118 53 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες : Κ.Ζαχαρίου
Τηλέφωνο : 210-3401037
FAX : 210-3411022**

ΘΕΜΑ : Ανασυγκρότηση της με αριθ.2410/19-03-2012 Απόφασης «Ανασύσταση, συγκρότηση και ορισμός μελών Επιτροπής στο Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών, για τη μελέτη και αξιολόγηση πληροφοριών, που σχετίζονται με την άσκηση του έργου και της αποστολής του Σ.Δ.Ο.Ε. (πρώην ΥΠ.Ε.Ε.) και καθορισμός της λειτουργίας αυτής».

ΑΠΟΦΑΣΗ

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη :

1. Τις διατάξεις :

α) Των άρθρων 89 και 128 του Π.Δ.284/88 «Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών» (ΦΕΚ 128 Α'), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

β) Του Π.Δ.185/2009 (ΦΕΚ 213 Α') «Ανασύσταση του Υπουργείου Οικονομικών, συγχώνευση του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών με τα Υπουργεία Ανάπτυξης και Εμπορικής Ναυτιλίας, Αιγαίου και Νησιωτικής Πολιτικής και μετονομασία του σε «Υπουργείο Οικονομίας, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας», μετατροπή του Υπουργείου Μακεδονίας – Θράκης σε Γενική Γραμματεία Μακεδονίας – Θράκης και υπαγωγή στο Υπουργείο Εσωτερικών της Γενικής Γραμματείας Μακεδονίας – Θράκης και της Γενικής Γραμματείας Αιγαίου και Νησιωτικής Πολιτικής».

- γ)** Του Π.Δ.85/2005 (ΦΕΚ 122 Α΄) «Οργάνωση της Υπηρεσίας Ειδικών Ελέγχων (ΥΠ.Ε.Ε.) του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- δ)** Του άρθρου 30 του Ν.3296/2004 (ΦΕΚ 253 Α΄) «Φορολογία Εισοδήματος φυσικών προσώπων, φορολογικοί έλεγχοι και άλλες διατάξεις».
- ε)** Το άρθρο 88 του Ν.3842/2010 (ΦΕΚ 58 Α΄) «Αποκατάσταση φορολογικής δικαιοσύνης, αντιμετώπιση της φοροδιαφυγής και άλλες διατάξεις».
- στ)** Του άρθρου 19 του Ν.1599/1986 «Σχέσεις Κράτους – Πολίτη καθιέρωση νέου τύπου δελτίου ταυτότητας και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 75 Α΄), όπως τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε με τις διατάξεις του Ν.2690/1999 «Κύρωση του Κώδικα Διοικητικής Διαδικασίας και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 45 Α΄).
- ζ)** Του άρθρου 34 του Ν.1914/1990 (ΦΕΚ 178 Α΄), σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 13 του Ν.2346/1995 (ΦΕΚ 220 Α΄).
- 2.** Του άρθρ.2 παρ. 3 & 4 Ν.3943/2011 (ΦΕΚ 66^Α/31-03-2011), την αριθμ. Α.Υ.Ο.-10536/ΔΙΟΕ291/10-03-2006 με την οποία μεταβιβάζονται οι αρμοδιότητες και η εξουσιοδότηση υπογραφής «Με εντολή Υπουργού» στους Γενικούς Γραμματείς, στο Γενικό Γραμματέα Δημοσιονομικής Πολιτικής, στο Γενικό Γραμματέα Πληροφοριακών Συστημάτων, στο Γενικό Γραμματέα Επενδύσεων και Ανάπτυξης, στον Ειδικό Γραμματέα του Σ.Δ.Ο.Ε., στον Ειδικό Γραμματέα για την Κοινωνία της Πληροφορίας, στον Ειδικό Γραμματέα Αποκρατικοποιήσεων, στον Ειδικό Γραμματέα Συμπράξεων Δημοσίου και Ιδιωτικού Τομέα, στον Ειδικό Γραμματέα Δημοσίων Επιχειρήσεων και Οργανισμών, στους Προϊσταμένους Γενικών Διευθύνσεων, στους Προϊσταμένους Διευθύνσεων, στον Προϊστάμενο της Ε.Υ.Δ. του Ε.Π. «Κοινωνία της Πληροφορίας» και στους Προϊσταμένους Τμημάτων και Αυτοτελών Γραφείων της Κεντρικής Υπηρεσίας και των Ειδικών Αποκεντρωμένων Υπηρεσιών του Υπουργείου Οικονομικών.
- 3.** Το υπ.αριθμ.πρωτ. 1899 ΚΔΕ/30-10-2012 έγγραφο του Γραφείου Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος
- 4.** Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της Απόφασης αυτής δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΟΥΜΕ

Α. Τροποποιούμε την αριθμ.2410/19-03-2012 Απόφαση «Ανασύσταση, συγκρότηση και ορισμός μελών Επιτροπής στο Υπουργείο Οικονομίας και Οικονομικών, για τη μελέτη και αξιολόγηση πληροφοριών, που σχετίζονται με την άσκηση του έργου και της αποστολής του Σ.Δ.Ο.Ε. (πρώην ΥΠ.Ε.Ε.) και καθορισμός της λειτουργίας αυτής», ως εξής :

Ανασυγκροτούμε την παραπάνω επιτροπή και ορίζουμε τα μέλη ως εξής:

1. Τον εκάστοτε Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Σχεδιασμού και Συντονισμού Ελέγχων της Κεντρικής Υπηρεσίας (Κ.Υ.) του Σ.Δ.Ο.Ε. ως Πρόεδρο, με αναπληρωτή τον Αναπληρωτή Προϊστάμενο της ίδιας Διεύθυνσης.
2. Τον εκάστοτε Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Ειδικών Υποθέσεων της Κεντρικής Υπηρεσίας (Κ.Υ.) του Σ.Δ.Ο.Ε., ως μέλος, με αναπληρωτή τον Αναπληρωτή Προϊστάμενο της ίδιας Διεύθυνσης.
3. Τον εκάστοτε Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Διοικητικής Υποστήριξης της Κεντρικής Υπηρεσίας (Κ.Υ.) του Σ.Δ.Ο.Ε., ως μέλος, με αναπληρωτή τον Αναπληρωτή Προϊστάμενο της ίδιας Διεύθυνσης.
4. Τον εκάστοτε Προϊστάμενο της Περιφερειακής Δ/σης Αττικής του Σ.Δ.Ο.Ε., ως μέλος, με αναπληρωτή τον Προϊστάμενο της Β' Υποδ/σης αυτής.
5. Τον εκάστοτε Προϊστάμενο της Επιχειρησιακής Δ/σης Ειδικών Υποθέσεων Αθηνών (Ε.Δ.Ε.Υ.Α), ως μέλος, με αναπληρωτή τον Προϊστάμενο της Α' Υποδ/σης αυτής.

Ως εισηγητές ορίζονται τα ως άνω υπό αριθμηση 1 έως και 5 μέλη.

Β. Τη Γραμματεία Υποστήριξης της Επιτροπής, η οποία τελεί υπό την εποπτεία και καθοδήγηση του Προϊστάμενου της (Δ2) Δ/σης Σχεδιασμού και Συντονισμού Ελέγχων της Κ.Υ. Σ.Δ.Ο.Ε., ή του νόμιμου αναπληρωτή Προϊστάμενου της ίδιας Δ/σης, αποτελούν οι παρακάτω:

1. **Σπηνιόλου Αρετή**, ΔΕ Εφοριακών, ως υπεύθυνη Γραμματείας Υποστήριξης
2. **Στεφάτος Γεράσιμος**, ΔΕ Εφοριακών.
3. **Δούρος Χρήστος** ΤΕ Εφοριακών.
4. **Τσαλπατούρου Παναγιώτα**, ΔΕ Τελωνειακών.
5. **Τζιαχρήστα Φωτεινή**, ΔΕ Εφοριακών.
6. **Ψυχάρη Γεωργία**, ΔΕ Εφοριακών .

Γ. Έργο της επιτροπής αυτής είναι :

1. Η εξέταση του περιεχομένου κάθε πληροφορίας, που με οποιοδήποτε τρόπο (σε ηλεκτρονική ή έντυπη μορφή, τηλεφωνικά ή προφορικά) περιέρχεται σ' αυτή.
2. Η αξιολόγηση των πληροφοριών που αναφέρονται σε διάπραξη φοροδιαφυγής, λαθρεμπορίου, απάτης και γενικότερα παραβάσεων, η διερεύνηση των οποίων εμπίπτει στις αρμοδιότητες του Σ.Δ.Ο.Ε. Οι λοιπές πληροφορίες που αναφέρονται σε αρμοδιότητες άλλων Υπηρεσιών, θα διαβιβάζονται άμεσα σ' αυτές.
3. Η αξιολόγηση του περιεχομένου κάθε πληροφορίας συνίσταται στο χαρακτηριστικό της πληροφορίας από πλευράς ενδιαφέροντος, εμπιστευτικότητας αλλά και αμεσότητας δράσης, ειδικότερα :

i. Ως προς το ενδιαφέρον :

- **Χωρίς ενδιαφέρον** (βαθμός ενδιαφέροντος) 0
Τίθεται με απόφαση της Επιτροπής στο αρχείο
- **Απλή μικρού ενδιαφέροντος** (βαθμός ενδιαφέροντος) 1
Τίθεται σε προσωρινό αρχείο μέχρι να διερευνηθούν οι σημαντικότερες ή διαβιβάζονται στις αρμόδιες Δ.Ο.Υ. ή Τελωνεία
- **Ενδιαφέρουσα – σημαντική** (βαθμός ενδιαφέροντος) 2
Εντάσσεται για περαιτέρω διερεύνηση στον προγραμματισμό δράσης της αρμόδιας Περιφερειακής Διεύθυνσης
- **Πολύ ενδιαφέρουσα – εξόχως σημαντική** (βαθμός ενδιαφέροντος) 3
Διαβιβάζεται για άμεση και κατά προτεραιότητα έκδοση εντολής ελέγχου
- **Ειδικού χειρισμού** (βαθμός ενδιαφέροντος) 4
Οι άμεσες ενέργειες αποφασίζονται αφότου τεθούν άμεσα υπόψη και του Ειδικού Γραμματέα Σ.Δ.Ο.Ε. οι προτάσεις της Επιτροπής

ii. Ως προς την εμπιστευτικότητα:

- **Απλή**
- **Εμπιστευτική**

iii. Ως προς το επείγον των ενεργειών:

- **Κοινή** : Ένταξη στον προγραμματισμό δράσης της αρμόδιας Περιφερειακής Δ/σης (κατόπιν γνωμοδότησης της επιτροπής), με συγκεκριμένη όμως ημερομηνία υλοποίησης.
- **Επείγουσα** : Άμεση ενέργεια (έκδοση εντολής ελέγχου), με τη λήψη πληροφοριακού δελτίου.
- **Εξαιρετικώς επείγουσα** : Η πληροφορία, με τη λήψη και κατόπιν έγκρισης του Προέδρου της Επιτροπής, διαβιβάζεται άμεσα για ενέργεια. Τα λοιπά μέλη της Επιτροπής ενημερώνονται στην αμέσως επόμενη συνεδρίασή της.

Δ. Καθήκοντα Γραμματείας

Στα καθήκοντα υπευθύνου της Γραμματείας και των μελών περιλαμβάνονται εκτός των αμιγών καθηκόντων γραμματειακής υποστήριξης και τα εξής :

- Λήψη των πληροφοριών, που υποβάλλονται με οποιοδήποτε τρόπο (προφορικά, εγγράφως, ηλεκτρονικά).

- Καταχώρηση των καταγγελιών - πληροφοριών μετά την αξιολόγηση της επιτροπής σε ειδικό ηλεκτρονικό αρχείο, κατά τέτοιο τρόπο ώστε να είναι δυνατή η αναζήτησή τους με διάφορα κριτήρια και αποστολή τους στις αρμόδιες για έλεγχο Περιφερειακές Δ/σεις.

- Διαβίβαση σε φωτοαντίγραφο, μετά το πέρας κάθε συνεδρίασης της Επιτροπής, του πρακτικού συνεδρίασης επιτροπής αξιολόγησης και των καταγγελιών στο Γραφείο Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος προς ενημέρωση, σύμφωνα με το αρθ.2 παρ.4 Ν.3943/2011 ΦΕΚ 66^Α/31-03-2011. Στο παραπάνω πρακτικό συνυπογράφει και ο Εισαγγελέας Οικονομικού Εγκλήματος με την ένδειξη ότι έλαβε γνώση.

Ε. Η Επιτροπή συνεδριάζει τακτικά καθημερινά και εκτάκτως οσάκις παρίσταται επείγουσα, κατά την κρίση του Πρόεδρου της, υπηρεσιακή ανάγκη εντός του κανονικού ωραρίου λειτουργίας των Δημόσιων Υπηρεσιών.

ΣΤ. Στις Περιφερειακές Δ/σεις οι πληροφορίες ή καταγγελίες που περιέρχονται με οποιονδήποτε τρόπο απ' ευθείας σε αυτές και αφορούν τη χωρική τους αρμοδιότητα, αξιολογούνται άμεσα ως προς το ενδιαφέρον, την εμπιστευτικότητα και το επείγον των ενεργειών, κατά τα διαλαμβανόμενα στην περίπτωση Γ, από τον προϊστάμενο της Περιφερειακής Δ/σης, τον αναπληρωτή του και τον αρμόδιο υποδιευθυντή ή τον προϊστάμενο δικαστικού όπου δεν υπάρχει Υποδιεύθυνση. Αν απαιτείται ειδικός χειρισμός ζητείται η συνεργασία των Διευθύνσεων της Κεντρικής Υπηρεσίας, κατά λόγο αρμοδιότητας. Αν αφορά σε χωρική αρμοδιότητα άλλης Περιφερειακής Δ/σης διαβιβάζεται άμεσα χωρίς αξιολόγηση στη Δ/ση Σχεδιασμού και Συντονισμού Ελέγχων (Δ2) της Κεντρικής Υπηρεσίας.

Αν κατά την αξιολόγηση κριθεί ότι πληροφορία ή καταγγελία είναι γενικότερου ενδιαφέροντος ή περιγράφονται ασυνήθιστες μέθοδοι διάπραξης αδικημάτων ή απαιτείται συντονισμός ενεργειών ή σύμπραξη άλλων υπηρεσιών, αντίγραφο της με αξιολόγηση διαβιβάζεται, το συντομότερο δυνατό στις Δ/σεις Σχεδιασμού και Συντονισμού Ελέγχων (Δ2) και Ειδικών Υποθέσεων (Δ3) της Κεντρικής Υπηρεσίας, κατά λόγω αρμοδιότητας.

Οι Περιφερειακές Δ/σεις υποχρεούνται στις περιπτώσεις που θα τους ζητηθεί, να ενημερώνουν άμεσα την αρμόδια Διεύθυνση της Κεντρικής Υπηρεσίας για τις ενέργειές τους και την αποστολή των αποτελεσμάτων ελέγχου.

Η παρούσα ισχύει μέχρι τροποποίησης ή ανάκλησής της.

**Ο Ειδικός Γραμματέας
Στυλιανός Στασινόπουλος**

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Ο Προϊστάμενος Διοικ. Μέριμνας
Ιωάννης Πρωτοψάλτης

ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ ΓΙΑ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ:

1. Γραφείο Υπουργού
2. Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού
3. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Φορολογικών και Τελωνειακών Θεμάτων
4. Προϊσταμένους Γενικών Δ/σεων
5. Διευθύνσεις: Διοικητικού, Προσωπικού Δ.Ο.Υ., Προσωπικού Τελωνείων
6. Γραφείο Οικονομικού Εισαγγελέα
Οικ.Εισαγγελέας κ. Γ. Πεπόνης
Αναπλ.Οικ.Εισαγγελέας κ. Σ. Μουζακίτης

ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ ΓΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑ

Όλες τις Περιφερειακές Δ/σεις του Σ.Δ.Ο.Ε.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Ειδικού Γραμματέα Σ.Δ.Ο.Ε. κ. Σ.Στασινόπουλου
2. Όλες τις Διευθύνσεις της Κ.Υ. του Σ.Δ.Ο.Ε.
3. Τα μέλη της Επιτροπής και τους αναπληρωτές τους
4. Γραμματεία Υποστήριξης της Επιτροπής