

ΟΔΗΓΟΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΤΩΝ

Με τον παρόντα Οδηγό Δεοντολογίας Αξιολογητών, που εκδόθηκε, σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 3 του νόμου 4399/2016, από τη Γενική Διεύθυνση Ιδιωτικών Επενδύσεων (αριθμός διοικητικού εγγράφου 84626/28-7-2017) και αναρτάται στο διαδίκτυο, στην ιστοσελίδα του αναπτυξιακού νόμου 4399/2016, εξειδικεύονται οι υποχρεώσεις των αξιολογητών κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους και οι συνέπειες που επιφέρει η μη συμμόρφωσή τους σε αυτές.

1. Θεσμικό Πλαίσιο

α. Η διατήρηση της λειτουργίας του Εθνικού Μητρώου Πιστοποιημένων Αξιολογητών του Προεδρικού Διατάγματος 33/2011 θεσπίστηκε με το άρθρο 24, παρ. 1 του νόμου 4399/2016.

«Άρθρο 24

Μητρώο Αξιολογητών

«1. Οι αξιολογητές των επενδυτικών σχεδίων προέρχονται από το Εθνικό Μητρώο Πιστοποιημένων Αξιολογητών (Ε.Μ.Π.Α.) του Π.δ. 33/2011(Α'83), βάσει ηλεκτρονικής κλήρωσης εκτός αν ορίζεται άλλως στην απόφαση προκήρυξης».

Επίσης με την παράγραφο 2 του ίδιου άρθρου *«Η Γενική Διεύθυνση Ιδιωτικών Επενδύσεων μεριμνά για την κατάρτιση και επιμόρφωση των αξιολογητών και την περιοδική πιστοποίηση των δεξιοτήτων τους».*

Με το άρθρο 26 παρ. 1 του νόμου 4399/2016 προβλέφθηκε η σύσταση Επιτροπής διαχείρισης Μητρώων και Ελέγχου Διαδικασιών.

Μεταξύ των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής είναι και :

«1.β. παρακολουθεί τη συμμόρφωση των εγγεγραμμένων στα Μητρώα στις διατάξεις του παρόντος, καθώς και την ορθή εφαρμογή εκ μέρους τους του κανονιστικού πλαισίου, δ. διενεργεί ελέγχους στις εκθέσεις αξιολόγησης ή ελέγχου που υποβάλλουν οι εγγεγραμμένοι στα Μητρώα, ...».

β. Η σύσταση του Εθνικού Μητρώου Πιστοποιημένων Αξιολογητών (ΕΜΠΑ) προβλέφθηκε αρχικά στο **άρθρο 7** (*«Μητρώο Αξιολογητών»*) του ΠΔ 33/2011 (Φ.Ε.Κ. 83/Α/14-4-2011) *«Διαδικασία αξιολόγησης και ελέγχου των επενδυτικών σχεδίων που υπάρχουν στο Ν. 3908/2011».*

Στο προαναφερόμενο άρθρο, καθώς και στο **άρθρο 4** «Αξιολόγηση των επενδυτικών σχεδίων», αναφέρονται οι υποχρεώσεις των αξιολογητών του Μητρώου και οι κανόνες που πρέπει να εφαρμόζουν αυτοί κατά την εκτέλεση της εργασίας τους.

Ειδικότερα:

Άρθρο 7

...

4. Όσοι από τους ενδιαφερόμενους δεν κατέχουν ήδη θέση δημοσίου υπαλλήλου καλούνται, πριν την ανάληψη των καθηκόντων τους, να δώσουν αρμοδίως τον παρακάτω όρκο ή διαβεβαίωση: «Ορκίζομαι (ή διαβεβαιώνω) ότι θα εκτελώ τα καθήκοντά μου σύμφωνα με τον νόμο και θα φέρω σε πέρας το έργο που μου ανατίθεται ευσυνείδητα, αδέκαστα και απροσωπώληπτα». Μετά την ορκωμοσία ή διαβεβαίωση οι ενδιαφερόμενοι υπογράφουν σχετικό πρακτικό. Η εγγραφή στο Μητρώο δεν δημιουργεί εργασιακή σχέση με το δημόσιο.

5. Η Γενική Διεύθυνση Ιδιωτικών Επενδύσεων χορηγεί σε κάθε αξιολογητή ηλεκτρονικό λογαριασμό χρήστη (ηλεκτρονική ταυτότητα). Ο αξιολογητής συμμετέχει στην διαδικασία αξιολόγησης των επενδυτικών σχεδίων ή της εξέτασης των ενστάσεων αποκλειστικά με την ταυτότητά του αυτή και με κανένα άλλο προσδιοριστικό του προσώπου του στοιχείο.

...

9. Κατά την διαδικασία αξιολόγησης απαγορεύεται οποιαδήποτε επικοινωνία του αξιολογητή με άλλους αξιολογητές, με τον φορέα του επενδυτικού σχεδίου ή με υπαλλήλους της αρμόδιας υπηρεσίας. Η κατά περίπτωση αρμόδια υπηρεσία μεριμνά ώστε τυχόν ερωτήματα και διευκρινίσεις που αναφύονται εκ μέρους των αξιολογητών κατά την διαδικασία αξιολόγησης να εγγράφονται και να απαντώνται μόνο με ηλεκτρονικό τρόπο και μόνο με την χρήση των μοναδιαίων ηλεκτρονικών ταυτοτήτων που διαθέτουν όσοι έχουν πρόσβαση κατά την διαδικασία αξιολόγησης στο Πληροφοριακό Σύστημα του άρθρου 2 του παρόντος. Η παράβαση της απαγόρευσης του άρθρου αυτού επιφέρει την αυτοδίκαιη διαγραφή του αξιολογητή από το Μητρώο.

Άρθρο 4 παρ. 1 περ. II

...

γ. Κατά την ηλεκτρονική ανάθεση τάσσεται στον αξιολογητή από την αρμόδια υπηρεσία προθεσμία ολοκλήρωσης της αξιολόγησης...

...

ζ. Οι αξιολογητές δεν μπορούν να αξιολογούν επενδυτικά σχέδια, αν συμμετέχουν οι ίδιοι ή μέσω νομικού προσώπου στο εταιρικό ή μετοχικό κεφάλαιο ή στην διοίκηση των φορέων υποβολής τους ή έχουν καταρτίσει ή συμμετάσχει με οποιονδήποτε τρόπο στην κατάρτισή τους. Επίσης, οι αξιολογητές δεν μπορούν να αξιολογούν επενδυτικά σχέδια και όταν στο εταιρικό ή μετοχικό κεφάλαιο ή στην διοίκηση των προαναφερθεισών επιχειρήσεων συμμετέχει σύζυγος ή ανιών ή κατιών συγγενής τους μέχρι δευτέρου βαθμού.

η. Οι αξιολογητές οφείλουν να ενημερώνουν εγκαίρως την αρμόδια υπηρεσία αν συντρέχει στο πρόσωπό τους κώλυμα αξιολόγησης, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στην προηγούμενη παράγραφο. Επίσης οφείλουν μετά το πέρας της αξιολόγησης του επενδυτικού σχεδίου να υποβάλουν στις αρμόδιες υπηρεσίες υπεύθυνη δήλωση ότι δεν συντρέχει στο πρόσωπό τους κώλυμα αξιολόγησης...

2. Περιγραφή έργου αξιολογητών

Το έργο των αξιολογητών του ΕΜΠΑ (εφεξής «αξιολογητές») είναι η αξιολόγηση των επενδυτικών σχεδίων που υποβάλλονται για υπαγωγή στα καθεστώτα του κρατικών ενισχύσεων του ν. 4399/2016, όπως προβλέπεται στα άρθρα 14 και 24 αυτού. Η ανάθεση γίνεται με τυχαίο τρόπο μέσω του Πληροφοριακού Συστήματος Κρατικών Ενισχύσεων (ΠΣΚΕ) και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου ειδοποιείται ο αξιολογητής που έχει επιλεγεί. Για την ολοκλήρωση της αξιολόγησης τάσσεται αποκλειστική προθεσμία που εξειδικεύεται στην εκάστοτε προκήρυξη. Κάθε αξιολογητής οφείλει να αποδέχεται την ανάθεση ή να την αρνείται αιτιολογημένα, αφού ελέγξει τα στοιχεία που αναγράφονται στην οθόνη αποδοχής/απόρριψης αξιολόγησης στο ΠΣΚΕ (όπως: Κωδικός φακέλου, Επωνυμία φορέα, Μετοχική Σύνθεση, σύνθεση ΔΣ, Συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις, Προθεσμία αποδοχής, Αιτιολόγηση σε περίπτωση μη αποδοχής).

Ο αξιολογητής, μέσω του προαναφερόμενου Πληροφοριακού Συστήματος, αποκτά πρόσβαση σε όλα τα στοιχεία του υπό αξιολόγηση επενδυτικού σχεδίου και διενεργεί την αξιολόγηση συμπληρώνοντας τα σχετικά πεδία.

Η αμοιβή των αξιολογητών για τη συμμετοχή τους στη διαδικασία αξιολόγησης των επενδυτικών σχεδίων προβλέπεται στην υπ' αρ. 26226/3-3-2017 απόφαση του Υπουργού Οικονομίας & Ανάπτυξης «Καθορισμός αποζημιώσεων των συμμετεχόντων στις διαδικασίες αξιολόγησης, ελέγχου και παρακολούθησης των επενδυτικών σχεδίων των αναπτυξιακών νόμων, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4399/2016» (ΦΕΚ Β', 117/13-3-2017), όπως κάθε φορά ισχύει.

3. Υποχρεώσεις αξιολογητών

Ο αξιολογητής οφείλει να τηρεί τα προβλεπόμενα στον παρόντα Οδηγό Δεοντολογίας Αξιολογητών, στον οικείο Οδηγό Αξιολόγησης Επενδυτικών Σχεδίων του καθεστώτος ενίσχυσης, καθώς και σε τυχόν ειδικές οδηγίες για την αξιολόγηση που εκδίδονται από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Υπουργείου Οικονομίας & Ανάπτυξης και για τις οποίες ενημερώνεται. Ειδικότερα οφείλει:

- i) να γνωρίζει και να τηρεί το θεσμικό πλαίσιο του Αναπτυξιακού Νόμου 4399/2016 (Νόμος, Υπουργικές Αποφάσεις και Εγκύκλιοι κλπ.) το οποίο είναι προσβάσιμο στην ιστοσελίδα του Αναπτυξιακού Νόμου <https://www.ependyseis.gr/anaptyxiakos/default.htm>, να παρακολουθεί τυχόν αλλαγές αυτού, και να καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για την αντικειμενική και τεκμηριωμένη αξιολόγηση των επενδυτικών σχεδίων με βάση τις αναλυτικές οδηγίες Αξιολόγησης που παρατίθενται στους Οδηγούς Αξιολόγησης και το ΠΣΚΕ,
- ii) να παρακολουθεί προγράμματα εκπαίδευσης που οργανώνονται από τις αρμόδιες υπηρεσίες καθώς και να συμμετέχει σε εξεταστικές διαδικασίες για την πιστοποίηση των αναγκαίων γνώσεων

- iii) να παρακολουθεί σε συνεχή βάση, στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο του ή και στο ΠΣΚΕ, τυχόν ειδοποιήσεις για ανάθεση σε αυτόν αξιολόγησης επενδυτικών σχεδίων και να απαντά άμεσα για την αποδοχή αυτών,
- iv) να διερευνά αν συντρέχει στο πρόσωπό του κώλυμα για την αξιολόγηση που του ανατίθεται, πριν αποδεχθεί αυτή σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 4 παρ. 1 περ. Π ζ του ΠΔ 33/2011, όπως παρατίθεται και παραπάνω, και να αρνηθεί την ανάθεση εάν συντρέχει οποιοσδήποτε από αυτούς ή άλλος λόγος, όπως εμφανής ή αφανής οικονομική σχέση και εν γένει συνεργασία με το φορέα της επένδυσης, που να οδηγεί σε παραβίαση βασικών κανόνων σύγκρουσης συμφερόντων. Σε περίπτωση άρνησης της ανάθεσης, στην ηλεκτρονική απάντηση που αποστέλλει μέσω του ΠΣΚΕ, οφείλει να την αιτιολογεί. Επίσης, ο αξιολογητής οφείλει να ενημερώσει έγκαιρα σε περίπτωση που -για προσωπικούς λόγους- επιθυμεί να μην είναι ενεργός για κάποιο χρονικό διάστημα ώστε να μην ανατίθενται σε αυτόν επενδυτικά σχέδια προς αξιολόγηση. Στην εξαιρετική περίπτωση που ο αξιολογητής κατά την αξιολόγηση του επενδυτικού σχεδίου διαπιστώσει ότι συντρέχουν λόγοι μη αποδοχής της αξιολόγησης επί τη βάσει νέων στοιχείων, τα οποία δεν είχε στη διάθεσή του κατά την αρχική αποδοχή, οφείλει να το δηλώσει άμεσα στην αρμόδια Υπηρεσία μέσω του ΠΣΚΕ παραθέτοντας τη σχετική αιτιολόγηση. Μετά το πέρας της αξιολόγησης του επενδυτικού σχεδίου, να επιβεβαιώσει ότι δεν διαπιστώθηκε κατά την αξιολόγηση ότι συντρέχει στο πρόσωπό του κώλυμα αξιολόγησης ή άλλος λόγος που να οδηγεί σε παραβίαση βασικών κανόνων σύγκρουσης συμφερόντων,
- v) να μην επικοινωνεί με τον φορέα του επενδυτικού σχεδίου που αξιολογεί, με οποιονδήποτε άλλον τρόπο, εκτός της ενέργειας ηλεκτρονικών μηνυμάτων του ΠΣΚΕ
- vi) να τηρεί τις καταληκτικές προθεσμίες που τίθενται. Οι εν λόγω προθεσμίες παρακολουθούνται μέσω του ΠΣΚΕ και η μη τήρηση αυτών επιφέρει την αφαίρεση της ανάθεσης και της πρόσβασης του αξιολογητή στα στοιχεία της αξιολόγησης
- vii) να διαφυλάττει το απόρρητο των μοναδιαίων κωδικών πρόσβασης που του έχουν δοθεί για πρόσβαση στο ΠΣΚΕ (ηλεκτρονική ταυτότητα). Προς τούτο συνιστάται η εκ μέρους του περιοδική αλλαγή του κωδικού πρόσβασης (password). Η μοναδιαία ηλεκτρονική ταυτότητα επέχει θέση υπογραφής για οποιοδήποτε στοιχείο υποβάλλεται ηλεκτρονικά μέσω του ΠΣΚΕ από τον αξιολογητή.
- viii) να επικαιροποιεί τα προσωπικά στοιχεία του μέσω του ΠΣΚΕ, ιδίως για τις παρακάτω περιπτώσεις:
 - αλλαγή στοιχείων ταυτότητας (Δ.Ο.Υ, αρ. ταυτότητας ή διαβατηρίου),
 - αλλαγή στοιχείων εργασίας (επαγγελματική κατάσταση, χώρα εργασίας, τομέας εργασίας, επωνυμία και Α.Φ.Μ./VAT Φορέα Εργασίας),
 - Αλλαγή Δ/νσης Κατοικίας,
 - Αλλαγή στοιχείων επικοινωνίας (τηλέφωνο, ηλεκτρονική δ/νση).

4. Τήρηση εχεμύθειας, απορρήτου και δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας

Ο αξιολογητής:

- i) απαγορεύεται να επιτρέπει σε τρίτους την πρόσβαση στο ΠΣΚΕ με τη χρήση της μοναδιαίας ηλεκτρονικής του ταυτότητας,
- ii) δεσμεύεται να τηρεί απόλυτη εχεμύθεια σχετικά με όποια στοιχεία ή πληροφορίες ή υλικό περιέρχεται σε γνώση του στο πλαίσιο της συμμετοχής του στη διαδικασία αξιολόγησης. Εν προκειμένω, ως εμπιστευτικό και απόρρητο θεωρείται ιδίως κάθε στοιχείο, τεχνική / εμπορική πληροφορία, σχέδια, μελέτες, δεδομένα, θέματα πνευματικών δικαιωμάτων, ευρεσιτεχνιών, τεχνογνωσίας και γενικά όλες οι πληροφορίες που παρέχονται από τους επενδυτικούς φορείς καθώς και η αίτηση του φορέα καθαυτή και το αποτέλεσμα της αξιολόγησης. Σε περίπτωση αμφιβολίας, όλες οι πληροφορίες που περιέρχονται σε γνώση του αξιολογητή θεωρούνται άκρως εμπιστευτικές. Η εμπιστευτικότητα της κάθε πληροφορίας δεν επηρεάζεται από το εάν αυτή περιήλθε σε γνώση του προφορικά, εγγράφως, ηλεκτρονικά ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο,
- iii) δεσμεύεται να μην αποκαλύπτει σε τρίτους, ούτε να χρησιμοποιεί ο ίδιος, στοιχεία που θα περιέλθουν σε γνώση του και να απέχει γενικά από κάθε ενέργεια που μπορεί να θίξει κεκτημένα δικαιώματα των εμπλεκομένων. Η υποχρέωση εμπιστευτικότητας ιδίως περιλαμβάνει:
 - ✓ τη μη περαιτέρω και με οποιονδήποτε τρόπο μεταβίβαση - διάθεση - δημοσιοποίηση - αποκάλυψη των πληροφοριών σε οποιονδήποτε τρίτο,
 - ✓ την απαγόρευση εκμετάλλευσης των στοιχείων της οικονομοτεχνικής μελέτης, των πληροφοριών της αίτησης και των αποτελεσμάτων της αξιολόγησης για οποιονδήποτε άλλο σκοπό πέραν του έργου της αξιολόγησης που του έχει ανατεθεί,
 - ✓ την απαγόρευση της με οποιονδήποτε τρόπο και μέσο αντιγραφής και αναπαραγωγής των εμπιστευτικών πληροφοριών και αποτελεσμάτων για άλλο σκοπό πέραν του έργου της αξιολόγησης που του έχει ανατεθεί,
 - ✓ την τήρηση εχεμύθειας και εμπιστευτικότητας ακόμη και σε κοινωνικές συναναστροφές,
- iv) μεριμνά για την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, εμπιστευτικών εγγράφων και αρχείων που εμπεριέχονται στα υπό αξιολόγηση επενδυτικά σχέδια, καθώς και για την τήρηση του εμπιστευτικού χαρακτήρα των πληροφοριών που συλλέγει. Οι πληροφορίες αυτές δεν πρέπει να ανακοινώνονται σε πρόσωπα άλλα από εκείνα στα οποία, λόγω των

καθηκόντων τους, καλούνται να τις γνωρίζουν, ούτε να χρησιμοποιούνται για άλλους σκοπούς, εκτός του έργου που του έχει ανατεθεί,

- v) δεσμεύεται να τηρεί το επαγγελματικό απόρρητο και μετά το πέρας του έργου που του έχει ανατεθεί.

5. Διαχείριση του Μητρώου Αξιολογητών - Κυρώσεις

Με βάση το άρθρο 2 της υπ' αρ. 122368/16-11-2016 Υπουργικής Απόφασης «Σύσταση Επιτροπής για τη Διαχείριση του Εθνικού Μητρώου Πιστοποιημένων Αξιολογητών (Ε.Μ.Π.Α.) και του Εθνικού Μητρώου Πιστοποιημένων Ελεγκτών (Ε.Μ.Π.Ε.), του Π.Δ. 33/2011 (Α' 83), και τον έλεγχο των σχετικών Διαδικασιών» (ΦΕΚ Β', 3800, 25-11-2016), η αρμόδια Επιτροπή για τη Διαχείριση του ΕΜΠΑ:

- i) Μπορεί να προβαίνει σε συστάσεις προς τους εγγεγραμμένους στα Μητρώα, να επιβάλλει την προσωρινή τους παύση, καθώς και να εισηγείται προς τον Υπουργό την οριστική διαγραφή τους, σε περιπτώσεις που διαπιστώνεται πλημμελής ή εκπρόθεσμη εκπλήρωση των καθηκόντων τους (άρθρο 2 παρ. 4),
- ii) Συντάσσει Οδηγό Διαχείρισης του ΕΜΠΑ, ο οποίος περιλαμβάνει τα σχετικά με τα προσόντα και την αξιολόγηση των εγγεγραμμένων σε αυτό. Στον οδηγό εξειδικεύονται οι προϋποθέσεις υπό τις οποίες η Επιτροπή προβαίνει σε συστάσεις, επιβάλλει προσωρινή παύση και εισηγείται διαγραφή μελών των Μητρώων (άρθρο 2 παρ. 9),
- iii) Σε περίπτωση που μέλος του οικείου Μητρώου αναιτιολόγητα δεν αποδεχθεί τον ορισμό του εντός της τασσόμενης προθεσμίας (πλην των περιπτώσεων που εμπίπτουν στον οικείο οδηγό) ή αρνηθεί τη συμμετοχή του σε συσταθέν όργανο ελέγχου αναιτιολόγητα ή καταθέσει έκθεση ελέγχου ή αξιολόγησης με σοβαρές ελλείψεις, η Επιτροπή προβαίνει σε προσωρινή παύση του εν λόγω μέλους για δύο (2) μήνες. Αν μετά το πέρας της περιόδου προσωρινής παύσης του μέλους, διαπιστωθεί και νέα, ανάλογη με τις παραπάνω, περίπτωση, τότε η Επιτροπή αποφασίζει την επ' αόριστον παύση του συγκεκριμένου μέλους, και ο ελεγχόμενος λαμβάνει γνώση της απόφασης περί της παύσης ή της διαγραφής του, μέσω μηνύματος του ΠΣΚΕ.
- iv) Σε περίπτωση που μέλος του οικείου Μητρώου διώκεται πειθαρχικά, σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, ή υπάρχει εις βάρος του εκκρεμοδικία για το αδίκημα της κλοπής, της υπεξαίρεσης, της απάτης, της εκβίασης, της συκοφαντικής δυσφήμισης, της πλαστογραφίας, της ψευδορκίας ή της δωροδοκίας ή για οποιοδήποτε έγκλημα κατά της γενετήσιας ελευθερίας ή οικονομικής εκμετάλλευσης της γενετήσιας ζωής ή για αδίκημα σχετικό με την επαγγελματική διαγωγή του, όπως για απιστία περί την υπηρεσία και για παράβαση καθήκοντος, η Επιτροπή προβαίνει σε προσωρινή παύση του μέλους για όσο διάστημα εκκρεμεί η εξέταση της υπόθεσής του ή διαρκεί η

εκκρεμοδικία - και μέχρι την έκδοση της τελεσίδικης δικαστικής απόφασης. Σε περίπτωση επιβολής πειθαρχικής ποινής ή τελεσίδικης καταδικαστικής απόφασης, η Επιτροπή εισηγείται στον Υπουργό Οικονομίας και Ανάπτυξης, τη διαγραφή του μέλους από το οικείο Μητρώο. Ο ελεγχόμενος ομοίως λαμβάνει γνώση της απόφασης περί της προσωρινής παύσης του ή της διαγραφής του, μέσω μηνύματος του ΠΣΚΕ (άρθρο 2 παρ. 4).

Σε περίπτωση που διαπιστωθεί ότι αξιολογητής παραβίασε τους κανόνες δεοντολογίας που αποδέχεται στο πλαίσιο του παρόντος Οδηγού Δεοντολογίας, η Γενική Διεύθυνση Ιδιωτικών Επενδύσεων και το Υπουργείο Οικονομίας & Ανάπτυξης επιφυλάσσονται για όλες τις συναφείς νόμιμες ενέργειες.

6. Διασφάλιση μη σύγκρουσης συμφερόντων

- i) Για τα μέλη του Μητρώου Αξιολογητών εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 1 έως 3 του Ν. 3213/2003 (Α' 309) σύμφωνα με το άρθρο 229 του Ν. 4281/2014 (Α' 160), όπως ισχύουν, σχετικά με την υποβολή Δήλωσης Περιουσιακής Κατάστασης και Δήλωσης Οικονομικών Συμφερόντων.
- ii) Στο πλαίσιο του παρόντος Οδηγού Δεοντολογίας, οι αξιολογητές που αναλαμβάνουν αξιολογήσεις επενδυτικών σχεδίων που υποβάλλονται στο πλαίσιο των καθεστώτων ενίσχυσης του αναπτυξιακού νόμου 4399/2016 θεωρείται ότι προσυπογράφουν την παρακάτω «Δήλωση Περί Μη Σύγκρουσης Συμφερόντων»:

Έχοντας λάβει γνώση α) του άρθρου 7 του Ν. 2690/1999 (Κώδικας Διοικητικής Διαδικασίας)ⁱ, β) του άρθρου 229 (1.ζ) του Ν. 4281/2014ⁱⁱ και γ) του άρθρου 57 του Κανονισμού 966/2012 (Δημοσιονομικός Κανονισμός ΕΕ)ⁱⁱⁱ, κατανοώ την περιγραφόμενη εκεί έννοια της σύγκρουσης συμφερόντων και δηλώνω ότι δεν θέτω, ούτε πρόκειται να θέσω σε προτεραιότητα το προσωπικό μου συμφέρον εις βάρος των καθηκόντων που μου έχουν ανατεθεί εκ της ιδιότητος μου ως μέλους του Εθνικού Μητρώου Πιστοποιημένων Αξιολογητών.

Ως αξιολογητής επενδυτικών προτάσεων δεν δύναμαι να αξιολογώ πράξεις που αφορούν σε φορείς επενδυτικών σχεδίων ή/και φορείς υποβολής προτάσεων με τους οποίους βρίσκομαι ή διατηρώ σχέση που δύναται να χαρακτηριστεί ως σύγκρουση συμφερόντων, δηλαδή σχέση από την οποία να έχω προσωπικό, επαγγελματικό ή κυρίως οικονομικό συμφέρον εξαρτώμενο από τους φορείς αυτούς, το οποίο δύναται να επηρεάσει την αμερόληπτη εκτέλεση των καθηκόντων μου με αθέμιτο τρόπο. Ενδεικτικά δε: εάν συμμετέχω ο ίδιος ή μέσω νομικού προσώπου στο οποίο είμαι βασικός μέτοχος στο εταιρικό ή μετοχικό κεφάλαιο ή στην διοίκηση των φορέων επενδυτικών σχεδίων ή/και φορέων υποβολής προτάσεων, ή έχω καταρτίσει ή συμμετάσχει με οποιονδήποτε τρόπο στην κατάρτισή τους.

Επίσης, δεν μπορώ να αξιολογώ πράξεις όταν στο εταιρικό ή μετοχικό κεφάλαιο ή στην διοίκηση των φορέων επενδυτικών σχεδίων ή/και φορέων υποβολής προτάσεων συμμετέχει σύζυγος ή ανιών ή κατιών συγγενής μου μέχρι και τετάρτου βαθμού. Επιπλέον, δεν μου επιτρέπεται, κατά τη διάρκεια άσκησης των καθηκόντων αξιολόγησης που μου έχουν ανατεθεί, να αποδέχομαι δωρεές παντός είδους από τους ως άνω φορείς.

Διαβεβαιώνω ότι εάν διαπιστώσω, κατά την ανάθεση/ άσκηση δραστηριότητας στο πλαίσιο των καθηκόντων μου, ότι συντρέχει οποιοδήποτε κατάσταση, η οποία δύναται να χαρακτηριστεί ως σύγκρουση συμφερόντων κατά τα ανωτέρω, οφείλω να τη δηλώσω άμεσα στον Προϊστάμενο της αρμόδιας Υπηρεσίας. Στην περίπτωση αυτή, γνωρίζω ότι οφείλω να ακολουθήσω τις διαδικασίες που θα μου υποδειχθούν από την Υπηρεσία στο οποίο συμμετέχω ή πρόκειται να συμμετάσχω και ότι ενδέχεται να υποχρεωθώ να μην αποδεχθώ την ανάθεση καθηκόντων ή να διακόψω τη συμμετοχή μου στην άσκηση των καθηκόντων αυτών.

ⁱ Άρθρο 7, Αμεροληψία των διοικητικών οργάνων

1. Τα διοικητικά όργανα, μονομελή ή συλλογικά, πρέπει να παρέχουν εγγυήσεις αμερόληπτης κρίσης κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.
2. Τα μονομελή όργανα, καθώς και τα μέλη των συλλογικών οργάνων, οφείλουν να απέχουν από κάθε ενέργεια ή διαδικασία που συνιστά συμμετοχή σε λήψη απόφασης ή διατύπωση γνώμης ή πρότασης εφόσον: α) η ικανοποίηση προσωπικού συμφερόντος τους συνδέεται με την έκβαση της υπόθεσης, ή β) είναι σύζυγοι ή συγγενείς εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, κατα' ευθεία μεν γραμμή απεριορίστως, εκ πλαγίου δε έως και τέταρτου βαθμού, με κάποιον από τους ενδιαφερόμενους, ή γ) έχουν ιδιαίτερο δεσμό ή ιδιαίζουσα σχέση ή εχθρότητα με τους ενδιαφερομένους.
3. Το όργανο ή το μέλος του συλλογικού οργάνου, εφόσον κρίνει ότι συντρέχει στο πρόσωπό του λόγος που επιβάλλει την αποχή του, οφείλει να το δηλώσει αμέσως στην προϊστάμενη αρχή ή στον προεδρεύοντα του συλλογικού οργάνου, αντιστοίχως, και να απέχει από οποιαδήποτε ενέργεια. Στις περιπτώσεις αυτές, η προϊστάμενη αρχή, ή το συλλογικό όργανο, αποφαινεται το ταχύτερο δυνατόν.
4. Αίτηση εξαίρεσης μονομελούς οργάνου, ή μέλους συλλογικού οργάνου, μπορούν να υποβάλουν οι ενδιαφερόμενοι σε όλα τα στάδια της διαδικασίας. Η αίτηση υποβάλλεται στην προϊστάμενη αρχή, ή στον προεδρεύοντα του συλλογικού οργάνου, ή στο αποφασίζον όργανο, κατά περίπτωση. Κατά τα λοιπά, εφαρμόζονται και στην περίπτωση αυτή τα οριζόμενα στην τελευταία περίοδο της προηγούμενης παραγράφου.
5. Η εξαίρεση μπορεί να διατάσσεται και αυτεπαγγέλτως από την προϊστάμενη αρχή ή το συλλογικό όργανο.
6. Τα οριζόμενα στις προηγούμενες παραγράφους δεν εφαρμόζονται σε περίπτωση που δηλώνεται αποχή, ή ζητείται η εξαίρεση, τώσων μελών συλλογικού οργάνου ώστε τα απομένοντα να μη σχηματίζουν την κατά την παρ. 1 του άρθρου 14 απαρτία

ⁱⁱ Άρθρο 229, Δήλωση οικονομικών συμφερόντων

1. Οι υπόχρεοι σε δήλωση περιουσιακής κατάστασης κατά το ν. 3213/2003, εκτός από την ετήσια δήλωση, υποβάλουν, στην ίδια προθεσμία, δήλωση οικονομικών συμφερόντων των ιδίων και των συζύγων τους, η οποία περιλαμβάνει: α) τις επαγγελματικές τους δραστηριότητες, β) τη συμμετοχή τους στη διοίκηση πάσης φύσεως νομικών προσώπων και εταιριών, ενώσεων προσώπων και μη κυβερνητικών οργανώσεων, γ) οποιαδήποτε αμειβόμενη τακτική δραστηριότητα που αναλαμβάνουν παράλληλα, με την άσκηση των καθηκόντων τους είτε ως υπάλληλοι είτε ως αυτοαπασχολούμενοι, δ) οποιαδήποτε αμειβόμενη περιστασιακή δραστηριότητα (περιλαμβανομένων της συγγραφικής δραστηριότητας, του διδακτικού έργου ή της παροχής συμβουλών) που αναλαμβάνουν παράλληλα με την άσκηση των καθηκόντων τους, εάν η συνολική αμοιβή υπερβαίνει τις πέντε χιλιάδες (5.000) ευρώ

ανά ημερολογιακό έτος, ε) τη συμμετοχή σε εταιρεία ή κοινοπραξία, όταν αυτή η συμμετοχή ενδέχεται να έχει επιπτώσεις στη δημόσια πολιτική ή όταν δίνει στον υπόχρεο τη δυνατότητα σημαντικής επιρροής επί υποθέσεων της εν λόγω εταιρείας ή σύμπραξης, στ) για την περίπτωση προσώπων που υπηρετούν σε αιρετή δημόσια θέση, οποιαδήποτε οικονομική υποστήριξη από τρίτους, σε προσωπικό ή σε υλικούς πόρους, που χορηγείται σε συνάρτηση με τη δημόσια δραστηριότητα τους, με ένδειξη της ταυτότητας των τρίτων αυτών, εάν η συνολική αξία υπερβαίνει τις τρεις χιλιάδες (3.000) ευρώ, ζ) οποιαδήποτε συγκεκριμένα οικονομικά συμφέροντα που προκάλεσαν άμεση ή δυνητική σύγκρουση συμφερόντων σε σχέση με τα καθήκοντα τους. Ως σύγκρουση συμφερόντων νοείται η περίπτωση κατά την οποία υπόχρεος έχει προσωπικό συμφέρον που θα μπορούσε να επηρεάσει αθέμιτα την εκτέλεση των καθηκόντων του. Σύγκρουση συμφερόντων δεν υπάρχει στην περίπτωση που ο υπόχρεος αντλεί κάποιο όφελος μόνο ως μέλος του γενικότερου κοινού ή μιας ευρύτερης κατηγορίας ατόμων.

2. Η δήλωση περιλαμβάνει τα συμφέροντα και δραστηριότητες των ανωτέρω περιπτώσεων που αφορούν στο προηγούμενο της υποβολής οικονομικό έτος. Η δήλωση υπογράφεται χωριστά από τον υπόχρεο ή τη σύζυγο για τα στοιχεία εκάστου.

3. Η δήλωση συντάσσεται σε ειδικό έντυπο, το περιεχόμενο του οποίου καθορίζεται με την απόφαση της παρ. 2 του άρθρου 2 του ν. 3213/2003.

4. Στις περιπτώσεις που προβλέπεται κατά το νόμο δημοσιοποίηση των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης, μπορεί, υπό τους ίδιους όρους, να δημοσιοποιηθούν και στοιχεία των δηλώσεων οικονομικών συμφερόντων.

5. Κατ' εξαίρεση και ειδικώς για την υποβολή των δηλώσεων οικονομικών συμφερόντων του έτους 2015 (χρήση 2014), η προθεσμία υποβολής των δηλώσεων αυτών λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2015.

ⁱⁱⁱ Άρθρο 57, Σύγκρουση συμφερόντων

1. Απαγορεύεται σε όλους τους δημοσιονομικούς παράγοντες και σε κάθε άλλο πρόσωπο που συμμετέχει στην εκτέλεση και στη διαχείριση του προϋπολογισμού, συμπεριλαμβανομένων των σχετικών προπαρασκευαστικών πράξεων, και στον λογιστικό ή άλλο έλεγχο, να προβαίνουν σε οποιαδήποτε ενέργεια η οποία είναι δυνατόν να φέρει τα συμφέροντά τους σε σύγκρουση με τα συμφέροντα της Ένωσης. Εάν υπάρχει τέτοιος κίνδυνος, το εν λόγω πρόσωπο απέχει από τη σχετική ενέργεια και αναφέρει το γεγονός στον διατάκτη, ο οποίος επιβεβαιώνει εγγράφως κατά πόσον υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων. Το εν λόγω πρόσωπο ενημερώνει επίσης τον ιεραρχικά ανώτερό του. Αν διαπιστωθεί σύγκρουση συμφερόντων, το εμπλεκόμενο πρόσωπο παύει να ασκεί οποιαδήποτε δραστηριότητα σχετική με το συγκεκριμένο θέμα. Ο διατάκτης επιλαμβάνεται προσωπικά οποιασδήποτε περαιτέρω απαιτούμενης ενέργειας

2. Για τους σκοπούς της παραγράφου 1, σύγκρουση συμφερόντων ανακύπτει οσάκις η αμερόληπτη και αντικειμενική άσκηση των καθηκόντων δημοσιονομικού παράγοντα ή άλλου προσώπου, όπως αναφέρεται στην παράγραφο 1, υπονομεύεται από οικογενειακούς ή συναισθηματικούς λόγους ή από πολιτικούς ή εθνικούς δεσμούς, από οικονομικό συμφέρον ή από οποιαδήποτε σύμπτωση συμφερόντων με τον δικαιούχο.

3. Ανατίθεται στην Επιτροπή η εξουσία να εκδίδει κατ' εξουσιοδότηση πράξεις, σύμφωνα με το άρθρο 210, για τον προσδιορισμό των ενεργειών που είναι πιθανό να οδηγήσουν σε σύγκρουση συμφερόντων και για την ακολουθητέα διαδικασία στις περιπτώσεις αυτές.