



ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

25 Νοεμβρίου 2021

ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

Αρ. Φύλλου 5469

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

- 1 Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου.
- 2 2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1518/2020 (Β' 5452) απόφασης του Δημάρχου για την καθιέρωση εργασίας με αποζημίωση κατά τις νυχτερινές ώρες εργασιμων ημερών, προς συμπλήρωση της υποχρεωτικής εβδομαδιαίας για το έτος 2021.
- 3 2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1511/2020 (Β' 5452) απόφασης του Δημάρχου για την καθιέρωση υπερωριακής εργασίας του μόνιμου και με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος για το έτος 2021.

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. 371899

(1)

Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου.

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΜΕΤΑΝΑΣΤΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΣΥΛΟΥ

Έχοντας υπόψη τις διατάξεις:

1. Του ν. 4795/2021 «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση» (Α' 62) και ιδίως των άρθρων 9, 11 και της παρ. 9 του άρθρου 79.
2. Των άρθρων 39, 82 και 83 του ν. 4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133).
3. Του άρθρου 90 του «Κώδικα της νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα» (π.δ. 63/2005, Α' 98), όπως διατηρήθηκε σε ισχύ με την παρ. 22 του άρθρου 119 του ν. 4622/2019.

4. Του π.δ. 4/2020 «Σύσταση Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου, καθορισμός των αρμοδιοτήτων του και ανακατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ Υπουργείων» (Α' 4).

5. Του π.δ. 6/2020 «Διορισμός Υπουργού και Αναπληρωτή Υπουργού» (Α' 5).

6. Του π.δ. 106/2020 «Οργανισμός Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου» (Α' 255).

7. Την υπ' αρ. 1938/12.8.2021 εισήγηση της Προϊσταμένης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

8. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, αποφασίζουμε:

Εγκρίνουμε τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου, στο εξής «Κανονισμός», ως κατωτέρω:

ΕΙΣΑΓΩΓΗ - ΟΡΙΣΜΟΙ

Άρθρο 1

Αντικείμενο του Κανονισμού
Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού
Ελέγχου (ΜΕΕ) του Υπουργείου
Μετανάστευσης και Ασύλου

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η επίσημη και δεσμευτική πράξη, η οποία καθορίζει και εξειδικεύει τα θέματα λειτουργίας της Μονάδας σε ό,τι αφορά στον Εσωτερικό Έλεγχο, όπως τον σκοπό και τη θέση της στην οργανωτική διάρθρωση στο Υπουργείο Μετανάστευσης και Ασύλου, τις αρμοδιότητές της και τον τρόπο άσκησής τους, το πλαίσιο υλοποίησης του έργου της και τα καθήκοντα του προσωπικού της, λαμβάνοντας υπόψη τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου.

Άρθρο 2

Ρόλος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,
σκοπός και έργο αυτής

Σκοπός της ΜΕΕ είναι παροχή υπηρεσιών διασφάλισης και μέσω αυτής η διαχρονική συμβολή στην επίτευξη των στρατηγικών στόχων του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου και στη βελτίωση της λειτουργίας των υπηρεσιών του, προσθέτοντας αξία σε αυτόν, μέσω, κυρίως:

i) του ελέγχου των συστημάτων διακυβέρνησης και λειτουργίας και την παροχή διαβεβαίωσης περί της επάρκειας αυτών,

ii) της παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών στην ηγεσία του Υπουργείου με στόχο τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνου και των διαδικασιών ενδογενούς ελέγχου,

iii) της διασφάλισης της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων,

iv) της αξιολόγησης της λειτουργίας, των δραστηριοτήτων και των προγραμμάτων του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου, βάσει των αρχών της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.

v) τον εντοπισμό και την άμεση και αποτελεσματική διερεύνηση και εξιχνίαση υποθέσεων παράτυπης συμπεριφοράς, παραβίασης της ακεραιότητας και διαφθοράς, η οποία συντελείται με την εμπλοκή υπαλλήλων του Υπουργείου, σε ποινικά αδικήματα και πειθαρχικά παραπτώματα.

Άρθρο 3

Εσωτερικός Έλεγχος

Η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου είναι μία ανεξάρτητη και αντικειμενική, διαβεβαιωτική και συμβουλευτική δραστηριότητα, η οποία ασκείται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, υπηρεσία που υπάγεται απευθείας στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου.

Στοχεύει να συμβάλλει ενεργά στην επίτευξη των στρατηγικών στόχων του φορέα, υιοθετώντας μία συστηματική, επαγγελματική προσέγγιση στην αξιολόγηση και στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων, του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και της διακυβέρνησης, για την παροχή υψηλού επιπέδου υπηρεσιών και την εν γένει εξυπηρέτηση του δημοσίου συμφέροντος.

Άρθρο 4

Ορισμοί

1. «Γνώμη»: το συμπέρασμα/διαπίστωση που διατυπώνεται από τον προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σχετικά με τη διακυβέρνηση, τη διαχείριση κινδύνων και τις δικλίδες ελέγχου του φορέα. Η Γνώμη μπορεί να βασίζεται σε αποτελέσματα μεμονωμένων έργων και άλλων δραστηριοτήτων που εκτελέστηκαν σε μία δεδομένη χρονική περίοδο. Η Γνώμη που παρέχεται μπορεί να χαρακτηρίζεται ως θετική, αρνητική ή με επιφύλαξη.

2. «Διαδικασία»: μια σειρά ενεργειών που πρέπει να πραγματοποιηθούν για την υλοποίηση ενός συγκεκριμένου στόχου.

3. «Διακυβέρνηση»: ο συνδυασμός των δομών και των διαδικασιών που εφαρμόζονται από τη διοίκηση του φορέα, προκειμένου να προβεί στην ενημέρωση, διεύθυνση, διαχείριση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων του, για την επίτευξη των στόχων του.

4. «Διαχείριση κινδύνων»: η διαδικασία αναγνώρισης, αξιολόγησης και ελέγχου ενδεχόμενων δυσμενών ή ευνοϊκών γεγονότων ή καταστάσεων, μέσω της οποίας ο

φορέας προσεγγίζει μεθοδικά τους κινδύνους που συνδέονται με τις δραστηριότητές του και παρέχει εύλογη διαβεβαίωση για την επίτευξη των αντικειμενικών του στόχων.

5. «Δικλίδα ελέγχου/ασφάλειας»: κάθε δράση ή διαδικασία που αναλαμβάνει ο φορέας, για τη διαχείριση των κινδύνων και την αύξηση της πιθανότητας επίτευξης των καθορισμένων στόχων και σκοπών του.

6. «Εγγενής κίνδυνος»: ο κίνδυνος που ενυπάρχει πριν ληφθεί οποιοδήποτε μέτρο για τον περιορισμό του, όπως όταν απουσιάζει η οποιαδήποτε δικλίδα ελέγχου.

7. «Ενδιαφερόμενα μέρη»: τα μέρη που επηρεάζονται σχετίζονται από/με τη δράση του φορέα, όπως η διοίκηση, οι υπάλληλοι, οι συναλλασσόμενοι με τον φορέα, οι πολίτες και οι ρυθμιστικοί φορείς.

8. «Εσωτερικός έλεγχος»: μια ανεξάρτητη, αντικειμενική, διαβεβαιωτική και συμβουλευτική δραστηριότητα, σχεδιασμένη να προσδίδει αξία και να βελτιώνει τις λειτουργίες του φορέα. Βοηθάει τον φορέα να επιτύχει τους αντικειμενικούς του στόχους, υιοθετώντας μια συστηματική, επαγγελματική προσέγγιση στην αξιολόγηση και βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων, του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των διαδικασιών διακυβέρνησης.

9. «Εύλογη διαβεβαίωση»: ένα ικανοποιητικό, πλην όμως όχι απόλυτο, επίπεδο διαβεβαίωσης και εμπιστοσύνης, λαμβανομένων υπόψη ιδίως του κόστους, των οφελών και των κινδύνων.

10. «Κίνδυνος»: η πιθανότητα ή απειλή να επέλθει ζημία, απώλεια ή, γενικά, κάποια αρνητική συνέπεια για τους στόχους του φορέα, η οποία μπορεί να οφείλεται τόσο σε ενδογενείς, όσο και σε εξωγενείς παράγοντες και μπορεί να μετριαστεί μέσω προληπτικών δράσεων και δικλίδων ελέγχου.

11. «Κώδικας Δεοντολογίας»: οι αρχές τις οποίες οφείλουν να εφαρμόζουν οι εσωτερικοί ελεγκτές κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, ώστε να προάγονται οι επαγγελματικές και ηθικές αξίες και πρότυπα.

12. «Περιβάλλον ελέγχου»: κάθε μονάδα, περιοχή, λειτουργία, πρόγραμμα, έργο, διαδικασία που θα μπορούσε να αποτελέσει αντικείμενο ελέγχου.

13. «Πλαίσιο Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Επιτροπής C.O.S.O.»: ένα διεθνώς αναγνωρισμένο πρότυπο πλαίσιο που περιγράφει τα επιμέρους στοιχεία, λειτουργίες και διαδικασίες ενός ολοκληρωμένου και συνεκτικού συστήματος εσωτερικού ελέγχου στο επίπεδο κάθε φορέα.

14. «Πρόγραμμα Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας»: η διαδικασία κατά την οποία γίνεται εκτίμηση του βαθμού συμμόρφωσης της λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου με τα Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και του βαθμού τήρησης του Κώδικα Δεοντολογίας από τους Εσωτερικούς Ελεγκτές. Το Πρόγραμμα αξιολογεί την αποδοτικότητα και την αποτελεσματικότητα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και εντοπίζει πεδία που χρήζουν βελτίωσης.

15. «Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου»: μια διεθνής διακήρυξη, του

Συμβουλίου των Προτύπων Εσωτερικού Ελέγχου του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (Institute of Internal Auditors - I.I.A.), η οποία περιγράφει τις προϋποθέσεις και τις απαιτήσεις για την άσκηση των δραστηριοτήτων της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου και την αξιολόγηση της απόδοσης αυτής.

16. «Προστιθέμενη αξία»: η αξία που προσθέτει ο εσωτερικός έλεγχος στον φορέα, μέσω της αντικειμενικής και εύλογης διαβεβαίωσης και της συμβολής του στην αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα των συστημάτων και διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου.

17. «Συμβουλευτικές υπηρεσίες»: οι υπηρεσίες οι οποίες στοχεύουν στη βελτίωση των συστημάτων και διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου ενός φορέα, προσθέτοντας αξία σε αυτόν, χωρίς να εμπλέκονται στην άσκηση των αρμοδιοτήτων των οργάνων ή των μονάδων προς τις οποίες παρέχονται οι υπηρεσίες αυτές.

18. «Υπηρεσίες διαβεβαίωσης»: οι ελεγκτικές υπηρεσίες που παρέχονται με αντικειμενική εξέταση αποδεικτικών στοιχείων, με σκοπό την ανεξάρτητη και τεκμηριωμένη αξιολόγηση των συστημάτων και των διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου του φορέα.

19. «Υπολειμματικός κίνδυνος»: ο κίνδυνος που απομένει μετά τη λήψη μέτρων από τη διοίκηση, για τη μείωση της πιθανότητας επέλευσης και των επιπτώσεων από την εκδήλωση ενός ανεπιθύμητου γεγονότος.

20. «Λειτουργική Σχέση Αναφοράς»: ο Προϊστάμενος της Μονάδας Ελέγχου, η οποία, όπως προαναφέρθηκε, υπάγεται απευθείας στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, στο πλαίσιο των καθηκόντων του, τελεί σε Λειτουργική Σχέση Αναφοράς με αυτόν, η οποία συνίσταται στην υποχρέωσή του να επικοινωνεί και να συνεργάζεται άμεσα μαζί του, καθώς και να παρακολουθεί και να συμμετάσχει σε συνεδριάσεις που αφορούν σε θέματα διαδικασιών διαχείρισης κινδύνου, του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διακυβέρνησης, προκειμένου να λαμβάνει γνώση για στρατηγικές, επιχειρησιακές και λειτουργικές εξελίξεις, που λαμβάνουν χώρα σε αυτό, ώστε να εντοπίζει εγκαίρως ζητήματα που χρήζουν αντιμετώπισης.

21. «Απάτη»: κατά το Διεθνές Πλαίσιο για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου και για τους σκοπούς, αποκλειστικά του εσωτερικού ελέγχου: είναι οποιαδήποτε πράξη ή παράλειψη από πρόσωπα ή ομάδες προσώπων ή υπηρεσία/σίες ή νομικά πρόσωπα ή φορείς, που χαρακτηρίζεται από δόλο, απόκρυψη ή κατάχρηση εμπιστοσύνης, με σκοπό την απόκτηση χρημάτων, περιουσιακών στοιχείων ή παροχής υπηρεσιών, την αποφυγή πληρωμής ή την άρνηση πληρωμής ή την άρνηση παροχής υπηρεσίας ή τη διασφάλιση ατομικού ή επιχειρηματικού πλεονεκτήματος. Οι προαναφερθείσες πράξεις ή παραλείψεις δεν στοιχειοθετούν απαραίτητα αδίκημα ή πειθαρχικό παράπτωμα κατά την κείμενη νομοθεσία και δεν εξαρτώνται από την απειλή χρήσης βίας ή φυσικής δύναμης. Οποιαδήποτε αναφορά περί απάτης σε Εκθέσεις Εσωτερικού Ελέγχου νοείται με την παρούσα έννοια.

22. «Συμφωνηθείσα Ενέργεια»: είναι η ενέργεια, στην οποία συμφωνεί να προβεί η αρμόδια Υπηρεσία με σκοπό να αποτραπεί ή να μετριασθεί ή να διορθωθεί ή να αρθεί ο κίνδυνος εμφάνισης μη συμμόρφωσης ή ο κίνδυνος μη επίτευξης των στόχων του φορέα.

Άρθρο 5

Πεδίο εφαρμογής των αρμοδιοτήτων και του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Στο πεδίο εφαρμογής των αρμοδιοτήτων και του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου υπάγονται όλες οι Υπηρεσίες του Υπουργείου, τα συλλογικά όργανα αυτού, οι διαδικασίες και οι λειτουργίες τους, τα εκτελούμενα στο Υπουργείο έργα, καθώς και τα πληροφοριακά του συστήματα.

Το πεδίο εφαρμογής του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου περιλαμβάνει την αντικειμενική εξέταση αποδεικτικών στοιχείων με σκοπό την παροχή ανεξάρτητων αξιολογήσεων στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου σχετικά με την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της διακυβέρνησης, της διαχείρισης κινδύνων και του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΘΗΡΟΥΝΤΑΙ
ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΑΣΚΗΣΗ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ ΤΗΣ

Άρθρο 6

Λειτουργική Σχέση Αναφοράς
του Προϊσταμένου της Μονάδας
Εσωτερικού Ελέγχου προς τον
Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου

Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου τελεί σε Λειτουργική Σχέση Αναφοράς με τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, η οποία συνίσταται:

Α) Στην έγκριση από τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου:

αα) Του περιεχομένου του Κανονισμού Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ββ) του Εγχειριδίου Εσωτερικών Ελέγχων και του Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών της Μονάδας,

γγ) των εντολών διεξαγωγής προγραμματισμένων ελέγχων και εντολών παροχής συμβουλευτικών έργων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Β) Στην υποβολή από τον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου προς τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου:

βα) Της Ετήσιας Έκθεσης με Γνώμη,

ββ) των εκθέσεων της Μονάδας για κάθε έλεγχο και συμβουλευτικό έργο και των περιοδικών και τελικών αναφορών σχετικά με την υλοποίηση των συμφωνηθέντων ενεργειών κάθε οριστικής έκθεσης καθώς και των τελικών εκθέσεων των συμβουλευτικών έργων,

βγ) των θεμάτων που αφορούν στη λειτουργία της Μονάδας, αλλά και στην ενημέρωση του Υπουργού Μετανάστευσης και Ασύλου για θέματα διαδικασιών διαχείρισης κινδύνου και του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, προκειμένου να λαμβάνει γνώση για στρατηγικές, επιχειρησιακές και λειτουργικές εξελίξεις, που

λαμβάνουν χώρα σε αυτήν, ώστε να εντοπίζει εγκαίρως ζητήματα που χρήζουν αντιμετώπισης.

Άρθρο 7

Συνεργασία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου με Υπηρεσίες του Υπουργείου

Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, κατόπιν έγκρισης του Υπουργού Μετανάστευσης και Ασύλου, συμφωνεί με τους Προϊσταμένους των Υπηρεσιών του Υπουργείου, εφόσον παραστεί ανάγκη, το πλαίσιο συνεργασίας, με το οποίο καθορίζονται οι όροι ανταλλαγής των απαιτούμενων πληροφοριών και στοιχείων στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους.

Άρθρο 8

Καθήκοντα του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

1. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων και των επιχειρησιακών στόχων της Μονάδας, λαμβανομένων υπόψη των οριζόμενων στις διατάξεις του παρόντος, ασκεί τα καθήκοντά του με τρόπο που να διασφαλίζεται ότι η λειτουργία της Μονάδας προσθέτει αξία στο Υπουργείο.

Έχει αρμοδιότητα να:

α) Λαμβάνει υπόψη τις στρατηγικές και τους κινδύνους του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου.

β) Προτείνει, αρμοδίως, τρόπους για την βελτίωση της διακυβέρνησης, της διαχείρισης κινδύνων και του συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου.

γ) Ορίζει κατευθύνσεις και οδηγίες βάσει των επιχειρησιακών στόχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για την ευθυγράμμισή τους με τους στρατηγικούς στόχους του Στρατηγικού Σχεδίου του Υπουργείου. Μεριμνά για την καταγραφή και την τυποποίηση των διαδικασιών της Μονάδας και επιβλέπει τη σύνταξη του Εγχειριδίου Εσωτερικών Ελέγχων, το οποίο μπορεί να αναθεωρείται ύστερα από την έγκριση του Υπουργού.

2. Στην περίπτωση που οποιοδήποτε άλλοι ρόλοι ή καθήκοντα, πέραν των αναφερομένων στον παρόντα Κανονισμό, ανατίθενται στον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, πρέπει να διασφαλίζεται ότι δεν παρεμποδίζεται η ανεξαρτησία, η αντικειμενικότητα και η υλοποίηση του έργου της Μονάδας.

Άρθρο 9

Ανεξαρτησία του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

1. Η ανεξαρτησία του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου προάγεται με:

α) Τη διευκόλυνση των ελεγκτικών εργασιών της.

β) Την ελεύθερη πρόσβαση, κατά την εκτέλεση αυτού, στα αρχεία των Υπηρεσιών του Υπουργείου, σε στοιχεία που αφορούν στο ανθρώπινο δυναμικό της και σε περιουσιακά στοιχεία αυτού και

γ) Τη μη ύπαρξη περιορισμών στους αναγκαίους πόρους, οι οποίοι θέτουν σε κίνδυνο την επίτευξη του προγραμματισμένου ή έκτακτου έργου της Μονάδας.

2. Σε περίπτωση που πλήττεται η ανεξαρτησία του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σε σχέση με

τα ανωτέρω, ο Προϊστάμενος αυτής ενεργεί αμέσως, ενημερώνοντας σχετικά τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου.

Άρθρο 10

Τήρηση της αμεροληψίας κατά την άσκηση του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Το έργο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ασκείται με αμερόληπτο τρόπο.

Στο πλαίσιο αυτό:

1. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου:

α) Μεριμνά, ώστε να ανατίθενται στους ασκούντες εσωτερικό έλεγχο ή στα στελέχη της Μ.Ε.Ε. έργα, με τρόπο που να αποφεύγονται πιθανές ή πραγματικές συγκρούσεις συμφερόντων. Ιδιαίτερα, δεν ανατίθενται υπηρεσίες διαβεβαιωτικών/ελεγκτικών δραστηριοτήτων, για τις οποίες ήταν υπεύθυνοι στο παρελθόν, πριν παρέλθει χρονικό διάστημα ενός (1) έτους από την άσκηση αυτών. Δεν αποκλείεται όμως η ανάθεση σε Ελεγκτή συμβουλευτικών υπηρεσιών επί των ανωτέρω δραστηριοτήτων.

β) Ενημερώνεται εγγράφως από τους Ελεγκτές για πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων, διά της υποβολής εκ μέρους τους αιτιολογημένου αιτήματος εξαιρέσής τους από το ανατιθέμενο έργο, η αποδοχή του οποίου (αιτήματος) συνεπάγεται την αντικατάσταση του αιτούντος, αμέσως.

Επίσης, σε περίπτωση που εκτιμάται από τον Ελεγκτή ότι κατά την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών μπορεί να προκύψει σύγκρουση συμφερόντων, αυτό γνωστοποιείται στον Προϊστάμενο της Μονάδας, ο οποίος ενεργεί ανάλογα με τους διαθέσιμους πόρους και το είδος του παρεχόμενου συμβουλευτικού έργου.

γ) Μεριμνά για την περιοδική εναλλαγή του είδους των έργων που ανατίθενται στους Ελεγκτές.

2. Τα στελέχη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, κατά την άσκηση των καθηκόντων τους:

α) Επιδεικνύουν αντικειμενικότητα και τηρούν αμερόληπτη στάση κατά τη συγκέντρωση, αξιολόγηση και κοινοποίηση των πληροφοριών για την δραστηριότητα ή τη διαδικασία που εξετάζεται και δεν επηρεάζονται από το ατομικό τους συμφέρον ή τα συμφέροντα άλλων, κατά το σχηματισμό της κρίσης τους.

β) Δεν αποδέχονται οτιδήποτε μπορεί να βλάψει ή θεωρείται ότι βλάπτει την επαγγελματική τους κρίση.

γ) Δε συμμετέχουν σε οποιαδήποτε δραστηριότητα ή δεν αναπτύσσουν επαγγελματικές σχέσεις που ενδέχεται να βλάψουν ή θεωρείται ότι βλάπτουν την αμερόληπτη κρίση τους, συμπεριλαμβανομένων και εκείνων των δραστηριοτήτων ή σχέσεων οι οποίες ενδέχεται να συγκρούονται με τα συμφέροντα του Υπουργείου.

δ) Προβαίνουν σε έγκαιρη, έγγραφη, αιτιολογημένη ενημέρωση του Προϊσταμένου της Μονάδας σε περίπτωση πιθανής ή πραγματικής σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν κινδύνου μεροληψίας εκ μέρους τους.

Σε κάθε έκθεση γίνεται ρητή και σαφής αναφορά από τους διενεργούντες τον εσωτερικό έλεγχο ότι δεν συντρέχει ζήτημα μεροληψίας και έλλειψης/αδυναμίας αντικειμενικότητας εκ μέρους τους.

Οι υπάλληλοι που στελεχώνουν την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, κατά την άσκηση του/των έργου/ων τους/καθηκόντων τους, τηρούν:

α) Τον παρόντα Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου.

β) Τον Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών.

γ) Το Εγχειρίδιο Εσωτερικών Ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Άρθρο 11

Επαγγελματική επιμέλεια, επάρκεια και επιμόρφωση

1. Για την άσκηση του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου απαιτείται επαγγελματική επάρκεια και δέουσα επαγγελματική επιμέλεια.

2. Οι ήδη υπηρετούντες στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου υποχρεούνται, εντός δώδεκα (12) μηνών από την έναρξη του ειδικού προγράμματος ελεγκτικής επάρκειας εσωτερικού ελεγκτή που οργανώνεται από το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α.) ή από την τοποθέτησή τους στη Μονάδα, να λάβουν το αντίστοιχο Πιστοποιητικό Ελεγκτικής Επάρκειας Εσωτερικού Ελεγκτή, εκτός αν διαθέτουν ήδη διαπίστευση ή πιστοποίηση συναφή με τον εσωτερικό έλεγχο.

3. Οι Ελεγκτές, πέραν της αρχικής εκπαίδευσης, που λαμβάνουν με την επιτυχή παρακολούθηση προγράμματος κατάρτισης για τον Εσωτερικό Έλεγχο στο Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης ή σε άλλο πιστοποιημένο φορέα επιμόρφωσης, μεριμνούν και οι ίδιοι για τη συμμετοχή τους σε άλλα πιστοποιημένα προγράμματα εκπαίδευσης, μετά από σύμφωνη γνώμη του Προϊσταμένου της Μονάδας, ο οποίος συνεκτιμά τις υπηρεσιακές ανάγκες, ώστε να μην καθυστερεί το ανατιθέμενο στους Εσωτερικούς Ελεγκτές έργο.

4. Το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α.) οργανώνει ειδικό πρόγραμμα ελεγκτικής επάρκειας εσωτερικού ελεγκτή. Το ειδικό πρόγραμμα ελεγκτικής επάρκειας υποχρεούνται να παρακολουθήσουν, ώστε να λάβουν τη σχετική πιστοποίηση και οι ήδη υπηρετούντες στις Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου που ασκούν καθήκοντα εσωτερικού ελεγκτή.

5. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου μεριμνά για την εκπαίδευση του προσωπικού της Μονάδας και ενθαρρύνει την επαγγελματική επιμόρφωση αυτού, λαμβανομένου υπόψη των περιορισμών που προκύπτουν από τις ανάγκες εκτέλεσης του Ετήσιου Προγράμματος Έργου, καθώς και του βαθμού προτεραιότητας των εκπαιδευτικών αναγκών του προσωπικού της Μονάδας.

6. Τα καθήκοντα του Προϊσταμένου και του προσωπικού της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι ασυμβίβαστα με οποιαδήποτε άλλα καθήκοντα που δεν σχετίζονται με το έργο της Μονάδας.

7. Το άρθρο 101 του ν. 4622/2019 (Α' 133) εφαρμόζεται αναλόγως για το προσωπικό που υπηρετεί στις Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου, κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων του.

8. Αν κατά την εκτέλεση συγκεκριμένου έργου (διαβεβαιωτική-ελεγκτική/συμβουλευτική δραστηριότητα)

τα) της Μονάδας απαιτούνται εξειδικευμένες γνώσεις, ο Προϊστάμενος της Μονάδας εισηγείται στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου τον ορισμό υπαλλήλου/λων άλλης/άλλων Υπηρεσίας/ων του Υπουργείου, ο/οι οποίοι/οι διαθέτει/ουν τις ειδικές γνώσεις που απαιτεί το εν λόγω έργο.

9. Αν οι απαιτούμενες ειδικές γνώσεις για την άσκηση του έργου δεν καλύπτονται από το προσωπικό του φορέα, ως εμπειρογνώμονες μπορούν να ορίζονται είτε υπάλληλοι άλλων φορέων του άρθρου 2 του ν. 4795/2021 (Α' 62), είτε ιδιώτες που διαθέτουν σχετικές με το συγκεκριμένο ελεγκτικό έργο γνώσεις και εμπειρία, οι οποίοι συμμετέχουν στο εν λόγω έργο. Το εύρος και η περίμετρος του έργου που θα εκτελεστεί, η διάρκεια και το πλαίσιο συνεργασίας του εμπειρογνώμονα με τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και οι ειδικότερες υπηρεσιακές ανάγκες που πρέπει να καλυφθούν, ορίζονται κάθε φορά με απόφαση του Υπουργού Μετανάστευσης και Ασύλου, ύστερα από γνώμη του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

10. Στις περ. 8 και 9 του παρόντος άρθρου, οι ανωτέρω υπάλληλοι ή ιδιώτες δεν συνυπογράφουν τη σχετική Έκθεση, αλλά υποβάλλουν υπόμνημα, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα αυτής. Επιπλέον, πριν από τη συμμετοχή τους στη διαδικασία, οι εμπειρογνώμονες υποβάλλουν δήλωση για τη μη ύπαρξη σύγκρουσης συμφερόντων και για την εκτέλεση του έργου τους με εχεμύθεια και εμπιστευτικότητα.

Άρθρο 12

Πρόγραμμα Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας

Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αναπτύσσει, τηρεί και υλοποιεί ετήσιο Πρόγραμμα Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας της λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, με το οποίο παρέχεται η δυνατότητα αποτίμησης του βαθμού συμμόρφωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου με τον παρόντα Κανονισμό Λειτουργίας της, του βαθμού τήρησης του Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών από τους Εσωτερικούς Ελεγκτές της Μονάδας, αξιολόγησης της αποδοτικότητας της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου και εντοπισμού πεδίων που χρήζουν βελτίωσης, ώστε να προσθέτει αξία και να βελτιώνει τις διαδικασίες που διέπουν τη λειτουργία των Υπηρεσιών του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου.

Άρθρο 13

Απαιτήσεις του Προγράμματος Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας

Το Πρόγραμμα Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας περιλαμβάνει τόσο τις διαρκείς εσωτερικές αξιολογήσεις όσο και την εξωτερική αξιολόγηση, με τις οποίες συνολικά εκτιμάται η ποιότητα της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου, εξαγονται συμπεράσματα και υποβάλλονται σχετικές εισηγήσεις για τις απαιτούμενες βελτιώσεις.

1. Για τις διαρκείς εσωτερικές αξιολογήσεις χρησιμοποιούνται διαδικασίες και εργαλεία που περιλαμβάνουν:

α) Την εποπτεία του ελεγκτικού έργου,

β) την υλοποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,
γ) τις εργασίες ελέγχου και τις διαδικασίες που ακολουθούνται, σύμφωνα με το Εγχειρίδιο Εσωτερικών Ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,
δ) την τήρηση των τιθέμενων προθεσμιών,
ε) τον αριθμό των βελτιωτικών προτάσεων που συμφωνήθηκαν,
στ) τον αριθμό των συμφωνηθεισών ενεργειών που υλοποιήθηκαν μέσα στο έτος.

2. Η εξωτερική αξιολόγηση στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου δύναται να πραγματοποιείται σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.

ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Άρθρο 14 Διακυβέρνηση

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου με μέριμνα του Προϊσταμένου της αξιολογεί και υποβάλλει κατάλληλες προτάσεις για τη βελτίωση των διαδικασιών διακυβέρνησης του Υπουργείου σχετικά με:

- α) Τη λήψη στρατηγικών αποφάσεων,
- β) την εποπτεία της διαχείρισης κινδύνου και του συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και με την κοινοποίηση, αρμοδίως, πληροφοριών, που αφορούν στους κινδύνους και στους ελεγκτικούς μηχανισμούς,
- γ) τον σχεδιασμό, την υλοποίηση και την αποτελεσματικότητα των στόχων, των προγραμμάτων και των δραστηριοτήτων του Υπουργείου που σχετίζονται με τις αξίες αυτού,
- δ) τη διασφάλιση της αποτελεσματικής διαχείρισης, της απόδοσης και της λογοδοσίας,
- ε) τα πληροφοριακά συστήματα, ως προς την συμβολή τους στην επίτευξη των στρατηγικών στόχων του φορέα.

Άρθρο 15 Διαχείριση Κινδύνου

1. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, αξιολογεί την αποτελεσματικότητα των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνου και συμβάλλει στη βελτίωσή τους, εκτιμώντας, μεταξύ άλλων, εάν:

- α) Οι σημαντικοί κίνδυνοι εντοπίζονται και αξιολογούνται από τους υπευθύνους της διαχείρισης αυτών,
- β) Οι πληροφορίες σχετικά με τους κινδύνους συλλέγονται και κοινοποιούνται εγκαίρως, ώστε να έχουν τη δυνατότητα οι υπεύθυνοι αυτών να τους διαχειρίζονται, καθώς και ο Υπουργός Μετανάστευσης και Ασύλου να προβαίνει σε κατάλληλες διορθωτικές ενέργειες,
- γ) Τα μέτρα αντιμετώπισης των κινδύνων είναι τα απαιτούμενα, ανάλογα με τα αποδεκτά όρια ανάληψης κινδύνων που έχει θέσει το Υπουργείο.

2. Στο πλαίσιο υποστήριξης του Υπουργού, προκειμένου η Διοίκηση να καθιερώσει νέες διαδικασίες διαχείρισης κινδύνου ή να βελτιώσει τις ήδη υφιστάμενες, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου δεν αναλαμβάνει διοικητική ευθύνη για τις διαδικασίες αυτές, αλλά παρέχει την αναγκαία συνδρομή της για την εδραίωσή τους.

3. Οι Εσωτερικοί Ελεγκτές, κατά την εκτέλεση των ανατιθέμενων σε αυτούς έργων, συγκεντρώνουν πληροφορίες σχετικά με τη διαχείριση κινδύνων, όπως αυτή υλοποιείται από τον ελεγχόμενο, προκειμένου να αξιολογήσουν την αποτελεσματικότητά της στο μετρίασμό των κινδύνων. Περαιτέρω, κατά τη διάρκεια των συμβουλευτικών έργων, οι Εσωτερικοί Ελεγκτές εντοπίζουν τον κίνδυνο που συνδέεται με τους αντικειμενικούς σκοπούς του έργου και αναζητούν σε συνεχή βάση την τυχόν ύπαρξη και άλλων, επίσης σημαντικών κινδύνων.

4. Αναφορικά με τη διαχείριση των κινδύνων που απειλούν τη λειτουργία του ίδιου του εσωτερικού ελέγχου, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου μεριμνά, ιδιαίτερώς για την εξάλειψη των κινδύνων δυσφήμισης, ψευδούς βεβαίωσης και αστοχίας ελέγχου.

Άρθρο 16 Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου των υπηρεσιών του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, συμβάλλει ώστε η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου να υποστηρίζει την ανάπτυξη και τη διατήρηση αποτελεσματικών ελεγκτικών μηχανισμών (σύστημα εσωτερικού ελέγχου), με την αξιολόγηση της επάρκειας, της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητάς του και με την επιδίωξη της διαρκούς βελτίωσής του, με απώτερο σκοπό:

- α) Την επίτευξη των στρατηγικών στόχων του φορέα,
 - β) την παροχή αξιοπιστίας και εγκυρότητας της πληροφόρησης των μηχανισμών ελέγχου του Υπουργείου,
 - γ) την αποτελεσματικότητα και την αποδοτικότητα των λειτουργιών και των πληροφοριακών συστημάτων του Υπουργείου,
 - δ) τη διασφάλιση των περιουσιακών στοιχείων του Υπουργείου,
 - ε) τη συμμόρφωση σε νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις εθνικού και διεθνούς δικαίου.
- στ) τον τρόπο με τον οποίο ο φορέας διαχειρίζεται τον κίνδυνο απάτης.

Άρθρο 17 Επιτροπή Ελέγχου

Στο Υπουργείο Μετανάστευσης και Ασύλου συστήνεται Επιτροπή Ελέγχου που εγγυάται την ανεξαρτησία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, παρακολουθεί τις εργασίες της, διασφαλίζει την ποιότητα του έργου της και ότι οι συστάσεις της λαμβάνονται δεόντως υπόψη από τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου.

Άρθρο 18 Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

1. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου καταρτίζει, το αργότερο εντός του Ιανουαρίου κάθε έτους, το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών του έτους αυτού, βάσει των διαθέσιμων πόρων της Μονάδας, και το υποβάλλει στην Επιτροπή Ελέγχου, καθώς και στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, ο οποίος και το εγκρίνει, το αργότερο εντός μηνός.

2. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου παρακολουθεί και εισηγείται την τροποποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών, όταν κρίνει ότι αυτό απαιτείται λόγω εξωγενών ή ενδογενών παραγόντων. Το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών τροποποιείται με την ίδια διαδικασία έγκρισής του.

3. Το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών περιλαμβάνει:

α) Τους εσωτερικούς ελέγχους.

Οι έλεγχοι επιλέγονται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, κατόπιν αξιολόγησης των κινδύνων που επηρεάζουν το Υπουργείο και του βαθμού έκθεσης σε αυτούς, σε σχέση με τους στρατηγικούς στόχους της. Επίσης, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου λαμβάνει υπόψη το πλαίσιο διαχείρισης κινδύνου του Υπουργείου, καθώς και τα αποδεκτά όρια ανάληψης κινδύνων που έχουν οριστεί από τον Υπουργό για τις διαφορετικές δραστηριότητες αυτής, κατόπιν σχετικών εισηγήσεων των Προϊσταμένων των οργανικών μονάδων του φορέα. Μέχρι τη θέσπιση πλαισίου διαχείρισης κινδύνων, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου με μέριμνα του Προϊσταμένου της αξιολογεί τους κινδύνους του φορέα, λαμβανομένων υπόψη των διαθεσίμων στοιχείων που παρέχονται από τις Υπηρεσίες αυτού. Η τεκμηρίωση της εν λόγω αξιολόγησης περιλαμβάνεται στο Ετήσιο Πρόγραμμα.

β) Τα συμβουλευτικά έργα

Τα συμβουλευτικά έργα επιλέγονται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου με κριτήριο τη βελτίωση των λειτουργιών του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου, καθώς και την αξία που προσθέτουν σε αυτό, μέσω της διαχείρισης κινδύνων.

4. Το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών υλοποιείται με την έκδοση εντολών από τον/την Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου ή από το εξουσιοδοτημένο από αυτόν όργανο (προγραμματισμένο έργο). Πέραν των ανωτέρω εντολών, δύναται να εκδίδονται από τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου και εντολές διεξαγωγής έκτακτων εσωτερικών ελέγχων ή παροχής συμβουλευτικών έργων.

Άρθρο 19

Στάδια του Έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Κάθε έργο που διενεργείται ή παρέχεται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου διαρθρώνεται σε στάδια ως εξής:

1. Διαβιβαιωτικό/ελεγκτικό:

- α) ανάθεση,
- β) σχεδιασμός,
- γ) διενέργεια,
- δ) σύνταξη προσωρινής έκθεσης,
- ε) οριστικοποίηση και υποβολή της έκθεσης,
- στ) παρακολούθηση της υλοποίησης των συστάσεων.

2. Συμβουλευτικό:

- α) ανάθεση,
- β) σχεδιασμός,
- γ) διενέργεια,
- δ) σύνταξη και υποβολή της έκθεσης.

Άρθρο 20

Εποπτεία του Έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου έχει την ευθύνη για την υλοποίηση του έργου αυτής.

Εποπτεύει κάθε έργο που ανατίθεται στους Εσωτερικούς Ελεγκτές καθ' όλη τη διάρκειά του, έτσι ώστε να εξασφαλίζεται η επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών αυτού και να διασφαλίζεται η ποιότητα της παρεχόμενης υπηρεσίας.

Άρθρο 21

Ανάθεση Έργου

1. Η διεξαγωγή εσωτερικού ελέγχου ή η παροχής συμβουλευτικού έργου ανατίθενται στα στελέχη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, με την έκδοση σχετικής εντολής, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 18 της παρούσας.

2. Τροποποίηση της εντολής επιτρέπεται, κατόπιν έγκρισης του Υπουργού ή του εξουσιοδοτημένου από αυτόν οργάνου, που έχει εκδώσει την εντολή, σε περίπτωση που απαιτείται:

α) επέκταση της διάρκειας του έργου ή/και β) τροποποίηση της σύνθεσης της ελεγκτικής ομάδας ή της ομάδας παροχής συμβουλευτικού έργου. Σε περίπτωση που απαιτείται περιορισμός ή διεύρυνση του σκοπού της εντολής ή τροποποίηση, αυτή εγκρίνεται μόνο από τον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου.

3. Τροποποίηση των εντολών μπορούν να προτείνουν και:

α) ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ή/και

β) οι Εσωτερικοί Ελεγκτές, κατόπιν αιτιολογημένης πρότασής τους και έγκρισης από τον/τους Προϊστάμενο/μένους του/των αρμοδίου/διων για την υλοποίηση του Έργου, Τμήματος/των.

Άρθρο 22

Σχεδιασμός του έργου

Μετά την ανάθεση του έργου αναπτύσσεται ο σχεδιασμός αυτού, λαμβανομένων υπόψη:

- α) Των στρατηγικών στόχων του Υπουργείου,
- β) των αντικειμενικών σκοπών του έργου,
- γ) των κινδύνων που σχετίζονται με το έργο (εσωτερικών και εξωτερικών) συμπεριλαμβανομένων και των κινδύνων απάτης,
- δ) του εύρους του έργου, το οποίο πρέπει να είναι επαρκές για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών του,
- ε) της διάρκειας του έργου και των διαθεσίμων πόρων για την υλοποίηση αυτού.

Ο σχεδιασμός του έργου αποτυπώνεται στο Σχέδιο Έργου και στο Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης αυτού. Το Σχέδιο Έργου και το Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης αυτού εγκρίνονται από τον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου. Τυχόν αναπροσαρμογές στο Σχέδιο του έργου και στο Χρονοδιάγραμμα υλοποίησής του, οι οποίες προκύπτουν κατά τη διάρκεια της εκτέλεσης αυτού, υποβάλλονται έγκαιρα για έγκριση αρμοδίως.

Άρθρο 23

Εκτέλεση του Έργου

Κατά το στάδιο της εκτέλεσης του έργου υλοποιούνται τα ελεγκτικά βήματα (οι ελεγκτικές ενέργειες) που έχουν συμπεριληφθεί στο Σχέδιο του Έργου, με την τήρηση του

σχετικού Χρονοδιαγράμματος. Στο στάδιο αυτό εντοπίζονται, συλλέγονται και καταγράφονται επαρκείς, αξιόπιστες και χρήσιμες πληροφορίες για την τεκμηρίωση τυχόν ευρημάτων του έργου, καθώς και οι ενδεχόμενοι κίνδυνοι. Σε περίπτωση κατά την οποία θα υπάρξουν ενδείξεις απάτης ή έλλειψης ακεραιότητας που χρειάζονται ειδική διερεύνηση, αυτές γνωστοποιούνται αμέσως μέσω εμπιστευτικής αλληλογραφίας, μετά από ενημέρωση του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και των Προϊσταμένων των αρμοδίων Τμημάτων αυτής, κατά περίπτωση, στην/στις αρμόδια/διες Υπηρεσία/σίες και στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου. Παράλληλα λαμβάνονται όλα τα αναγκαία μέτρα ώστε να μην καταστραφούν ή αλλοιωθούν τα αποδεικτικά στοιχεία.

Άρθρο 24

Γνωστοποίηση των Αποτελεσμάτων του Έργου

Τα αποτελέσματα του Έργου γνωστοποιούνται μέσω της Έκθεσης, η οποία υποβάλλεται με έγγραφο του Προϊσταμένου της Μονάδας στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου και αποστέλλεται: α) στον Προϊστάμενο της αρμόδιας Οργανικής Μονάδας και στον/στους Προϊστάμενο/νους της/των υπαγομένης/νων σε αυτήν Υπηρεσία/σιών, στην/στις οποία/ες αφορά το διενεργούμενο έργο ή β) στον/στους Προϊστάμενο/μένους της αρμόδιας/διων Υπηρεσία/σιών που υπάγεται/ονται απευθείας στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, στην/στις οποία/οίες αφορά το διενεργούμενο έργο.

Η Ετήσια Έκθεση κοινοποιείται αμελλητί στο Ελεγκτικό Συνέδριο, στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας και στη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών.

Άρθρο 25

Προσωρινή Έκθεση Ελέγχου

1. Η Προσωρινή Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλεται από την αρμόδια ελεγκτική ομάδα για την υλοποίηση του ελέγχου στον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου. Σε περίπτωση που διαπιστώθηκε περίπτωση απάτης, στην έκθεση γίνεται απλή μνεία χωρίς να αποκαλυφθούν τα στοιχεία της σχετικής έρευνας.

2. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου κατά την κρίση του, μπορεί να ζητήσει από την αρμόδια ελεγκτική ομάδα την τροποποίηση της Προσωρινής Έκθεσης (για την οποία ενδέχεται να απαιτείται και συμπληρωματική ελεγκτική εργασία) και την επανυποβολή.

3. Στη συνέχεια, η Προσωρινή Έκθεση αποστέλλεται στον/στους Προϊστάμενο/μένους της/των αρμόδιας Οργανικής Μονάδας, καθώς και στον/στους Προϊστάμενο/νους της/των υπαγομένης/νων σε αυτήν Υπηρεσία/σιών, στην/στις οποία/ες αφορά ο έλεγχος ή στον/στους Προϊστάμενο/μένους της/των αρμόδιας/διων Υπηρεσία/σιών που υπάγεται/ονται απευθείας στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, στην/στις οποία/οίες αφορά ο έλεγχος, προκειμένου να διατυπώσουν εγγράφως την αποδοχή των προτάσεων που εμπεριέχονται σε αυτήν, καθώς και του χρονοδιαγράμματος υλοποίησής τους ή να αιτιολογήσουν την τυχόν εν μέρει ή εν όλω μη αποδοχή αυτών. Ο/Οι Προϊστάμενος/οι της αρμόδιας/

ων Οργανικής/ών μονάδας/ων μεριμνά/μνούν για τον συντονισμό της/των ελεγχόμενης/ων Υπηρεσία/σιών που υπάγεται/γονται στη Υπηρεσία που προϊσταται/νται.

Υπεύθυνος για την αποδοχή ή μη των προτάσεων της Προσωρινής Έκθεσης, με το αντίστοιχο χρονοδιάγραμμα υλοποίησής τους, είναι ο Προϊστάμενος της αρμόδιας Οργανικής Μονάδας ή οι Προϊστάμενοι της/των αρμόδιας/ων Υπηρεσία/σιών που υπάγονται απευθείας στον Υπουργό στην/στις οποία/ες αφορά ο έλεγχος.

Άρθρο 26

Οριστικοποίηση του Ελέγχου

1. Η αποδοχή των προτάσεων των Προσωρινών Εκθέσεων γνωστοποιείται εγγράφως στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και ακολούθως η ομάδα εσωτερικών ελεγκτών στην οποία ανατέθηκε το έργο, συντάσσει την Οριστική Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου, την οποία υποβάλλει στον επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου. Κατά το στάδιο της ως άνω οριστικοποίησης είναι δυνατόν να προκύψουν διορθώσεις ή αλλαγές.

2. Σε περίπτωση που δεν γίνουν αποδεκτές οι προτάσεις, εν όλω ή εν μέρει, από τον/τους αρμόδιο/ους, ενημερώνεται σχετικά ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ο οποίος δύναται να ζητήσει να πραγματοποιηθεί συνάντηση με σκοπό την επίτευξη συμφωνίας.

Σε περίπτωση που δεν αιτιολογείται από τους άνω αρμόδιους η μη αποδοχή πρότασης για υλοποίηση βελτιωτικής ενέργειας, καταγράφονται στην Οριστική Έκθεση οι τυχόν κίνδυνοι που συνεχίζουν να υφίστανται λόγω της μη υλοποίησης αυτής και γίνεται ιδιαίτερη μνεία των εν λόγω κινδύνων στο έγγραφο του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, με το οποίο υποβάλλεται η Έκθεση στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου.

Άρθρο 27

Παρακολούθηση της Υλοποίησης των Συμφωνηθειών Ενεργειών (follow up) του Εσωτερικού Ελέγχου

1. Η παρακολούθηση της υλοποίησης των συμφωνηθειών ενεργειών διενεργείται από τους Εσωτερικούς Ελεγκτές, οι οποίοι επιβεβαιώνουν και αξιολογούν την υλοποίηση κάθε συμφωνηθείσας ενέργειας εντός του τεθέντος χρονοδιαγράμματος υλοποίησης αυτής. Μετά την υλοποίηση όλων των συμφωνηθειών ενεργειών κάθε οριστικής έκθεσης, συντάσσεται Τελική Αναφορά, στην οποία, εκτός των άλλων περιλαμβάνεται και η αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των ενεργειών που πραγματοποιήθηκαν από τις αρμόδιες Υπηρεσίες, με σκοπό την διαπίστωση της εφαρμογής ή μη των προτάσεων και της ύπαρξης τυχόν υπολειμματικών κινδύνων, αξιοποιούμενης κάθε κατάλληλης στιγμής. Η Τελική Αναφορά υποβάλλεται στον Προϊστάμενο του ως άνω αρμόδιου Τμήματος και στη συνέχεια στον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

2. Κατά το στάδιο της παρακολούθησης της υλοποίησης των συμφωνηθειών ενεργειών υποβάλλεται, εγγράφως από τον Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου πε-

ριοδική αναφορά, που αφορά στην πρόοδο υλοποίησης των συμφωνηθεισών ενεργειών αλλά και σε οποιοδήποτε άλλο θέμα προκύψει.

Άρθρο 28

Ετήσια Έκθεση με γνώμη

1. Στο πλαίσιο της Λειτουργικής Σχέσης Αναφοράς, ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλει στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου).

Α) Την Ετήσια Έκθεση η οποία περιλαμβάνει, κατ'ελάχιστο:

α) Την επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

β) Τη συμμόρφωση με τον παρόντα Κανονισμό Λειτουργίας και με τον Κώδικα Δεοντολογίας.

γ) Θέματα σχετικά τους σκοπούς, τη λειτουργία και τον τρόπο άσκησης των αρμοδιοτήτων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και άλλα θέματα που άπτονται του παρόντος Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας.

δ) Την αξιολόγηση της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου σε σχέση με το Ετήσιο πρόγραμμα Έργου και την πρόοδο που έχει επιτευχθεί σε σχέση με αυτό.

ε) Τα αποτελέσματα των ελεγκτικών δραστηριοτήτων, με έμφαση στα ευρήματα που είναι ενδεικτικά καταστάσεων που θα μπορούσαν να επηρεάσουν αρνητικά την επίτευξη των στρατηγικών στόχων του φορέα.

στ) Την πρόοδο υλοποίησης των συμφωνηθεισών ενεργειών.

ζ) Την έκβαση των αποτελεσμάτων του παρεχόμενου συμβουλευτικού έργου.

η) Τις δυσκολίες και τα προβλήματα που προέκυψαν κατά την διεξαγωγή των εσωτερικών ελέγχων/συμβουλευτικών έργων, καθώς και κατά την παρακολούθηση υλοποίησης των συμφωνηθεισών ενεργειών και προτάσεις για την αποτελεσματική αντιμετώπιση αυτών.

θ) Τις απαιτήσεις σε πόρους για την υλοποίηση του έργου της Μονάδας.

Β) Γνώμη του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για θέματα που αφορούν στη λειτουργία του φορέα, η οποία συνοδεύει την Ετήσια Έκθεση και η οποία περιλαμβάνει:

βα) Τους σημαντικούς κινδύνους που απειλούν τη λειτουργία του φορέα, αναφερόμενων ιδιαίτερα των κινδύνων απάτης που αφορούν στο σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και στη διακυβέρνηση.

ββ) τον βαθμό ανταπόκρισης των Υπηρεσιών του φορέα στους κινδύνους, καθώς και θέματα που μπορεί να ανακύψουν από τη μη αποδοχή των κινδύνων. Σε περίπτωση που στη Γνώμη διατυπώνονται αρνητικές απόψεις, πρέπει να αιτιολογούνται επαρκώς.

2. Έως τις 31 Μαρτίου κάθε έτους, ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλει την Ετήσια Έκθεση του προηγούμενου έτους, στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου και στην Επιτροπή Ελέγχου. Η Έκθεση συντάσσεται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου.

3. Η Ετήσια Έκθεση κοινοποιείται αμελλητί στο Ελεγκτικό Συνέδριο, στην Εθνική αρχή Διαφάνειας και στη

Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών.

4. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου παρέχει Γνώμη στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, για τη συνολική επάρκεια των δομών και συστημάτων διακυβέρνησης, τη διαχείριση κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου σε συνολικό επίπεδο ή για μεμονωμένες διαδικασίες, λειτουργίες και οργανικές μονάδες του φορέα. Η Γνώμη συνοδεύει την Ετήσια Έκθεση που υποβάλλεται στον Υπουργό Μετανάστευσης και Ασύλου, βασίζεται στα αποτελέσματα του έργου και των δραστηριοτήτων της Μονάδας και λαμβάνει τη μορφή της διαβεβαίωσης (θετικής, αρνητικής ή με επιφύλαξη).

Άρθρο 29

Ηλεκτρονικές Εφαρμογές Υποστήριξης του Εσωτερικού Ελέγχου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου κατά την άσκηση των καθηκόντων της μπορεί να υποστηρίζεται από ηλεκτρονικές ελεγκτικές εφαρμογές και προγράμματα.

Άρθρο 30

Αρχείο Εσωτερικών Ελέγχων και Συμβουλευτικών Έργων

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου τηρεί τα αρχεία των έργων σε φυσική και σε ηλεκτρονική μορφή. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας ορίζει τον υπάλληλο με τον αναπληρωτή του, που θα είναι αρμόδιοι για την τήρηση των αρχείων αυτών.

Άρθρο 31

Αρμόδιοι φορείς για τον συντονισμό, την παρακολούθηση και την αξιολόγηση της λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Αρμόδιοι φορείς για τον συντονισμό, την παρακολούθηση και την αξιολόγηση της λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι οι εξής:

1. Η Εθνική Αρχή Διαφάνειας, ως αρμόδιος φορέας, σύμφωνα με το άρθρο 83 του ν. 4622/2019 (Α' 133).

2. Το Υπουργείο Οικονομικών σύμφωνα με τον ν. 3429/2006 (Α' 210).

3. Το Ελεγκτικό Συνέδριο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του ν. 4270/2014 (Α' 143) και τις διατάξεις που διέπουν την οργάνωση και λειτουργία αυτού.

Άρθρο 32

Συνεργασία με τον Σύμβουλο Ακεραιότητας

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου ενημερώνεται και συνεργάζεται με τον Σύμβουλο Ακεραιότητας του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου για την ανάπτυξη και εφαρμογή πολιτικών και προτύπων ακεραιότητας εντός του φορέα.

Άρθρο 33

Τροποποίηση - Επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου

Ο παρών Κανονισμός Λειτουργίας δύναται να αναθεωρείται μετά από εισήγηση του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Άρθρο 34 Έναρξη ισχύος

Η παρούσα απόφαση ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Άγιος Ιωάννης Ρέντης, 8 Νοεμβρίου 2021

Ο Υπουργός

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΗΤΑΡΑΚΗΣ

Αριθμ. απόφ. 1482

(2)

2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1518/2020 (Β' 5452) απόφασης του Δημάρχου για την καθιέρωση εργασίας με αποζημίωση κατά τις νυχτερινές ώρες εργασιμων ημερών, προς συμπλήρωση της υποχρεωτικής εβδομαδιαίας για το έτος 2021.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Την παρ. 1 του άρθρου 58 του ν. 3852/2010 (Α' 87).
2. Την υπ' αρ. 1/2020 (ΑΔΑ: ΨΓΛΦΩΞΔ-ΗΕΤ) απόφαση του Δημάρχου περί ανάθεσης αρμοδιοτήτων και εξουσιοδότησης υπογραφών στον Γενικό Γραμματέα του Δήμου Περάματος, όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αρ. 1440/2020 (ΑΔΑ: ΨΛΝΝΩΞΔ-Η47) απόφαση.
3. Τις παρ. 2 και 3 του άρθρου 48 και το άρθρο 176 του ν. 3584/2007 (Α' 143).
4. Το άρθρο 20 του ν. 4354/2015 (Α' 176).
5. Την υπό στοιχεία 2/31029/ΔΕΠ/06.05.2016 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών.
6. Τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Περάματος (Β' 3257).
7. Την υπ' αρ. 34467/28480/05.07.2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής περί καθιέρωσης διαφορετικού ωραρίου των υπηρεσιών του Δήμου (Β' 1769).
8. Τον αριθμό των υπηρετούντων υπαλλήλων στον Δήμο Περάματος.
9. Την υπ' αρ. 1518/2020 (ΑΔΑ: 6ΗΠ4ΩΞΔ-509) απόφαση του Δημάρχου Περάματος σχετικά με την καθιέρωση εργασίας με αποζημίωση κατά τις νυχτερινές ώρες εργασιμων ημερών προς συμπλήρωση της υποχρεωτικής εβδομαδιαίας, του μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού του Τμήματος Καθαριότητας και Ανακυκλώσιμων Υλικών και του Τμήματος Συντήρησης, Κίνησης Οχημάτων και Μηχανημάτων Έργων της Διεύθυνσης Περιβάλλοντος - Ποιότητας Ζωής του Δήμου Περάματος για το έτος 2021 (Β' 5452).
10. Την υπ' αρ. 497/2021 (ΑΔΑ: 6ΘΖΖΩΞΔ-Τ0Υ) απόφαση Δημάρχου Περάματος «Τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1518/2020 (Β' 5452) απόφασης Δημάρχου για την καθιέρωση εργασίας με αποζημίωση κατά τις νυχτερινές ώρες εργασιμων ημερών, προς συμπλήρωση της υποχρεωτικής εβδομαδιαίας για το έτος 2021» (Β' 2556).
11. Το γεγονός ότι λόγω συνταξιοδοτήσεων και μετατάξεων προσωπικού στον Δήμο Περάματος στο πλαίσιο του Α' κύκλου του Ενιαίου Συστήματος Κινητικότητας έτους

2021 έχει επέλθει αλλαγή ως προς τον αριθμό του υπηρετούντος μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος.

12. Το υπ' αρ. 18763/18.11.2021 (σε ορθή επανάληψη) έγγραφο του Προϊσταμένου Διεύθυνσης Περιβάλλοντος - Ποιότητας Ζωής του Δήμου Περάματος.

13. Το γεγονός ότι από την απόφαση προκαλείται πρόσθετη δαπάνη που ανέρχεται στο ποσό των 225,50€ σε βάρος του Κ.Α. 20-6012, οποία θα καλυφθεί από τις εγγεγραμμένες πιστώσεις του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021, αποφασίζουμε:

Την 2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αριθμ. 1518/2020 απόφασης του Δημάρχου Περάματος για την καθιέρωση εργασίας με αποζημίωση κατά τις νυχτερινές ώρες εργασιμων ημερών προς συμπλήρωση της υποχρεωτικής εβδομαδιαίας, του μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού του Τμήματος Καθαριότητας και Ανακυκλώσιμων Υλικών και του Τμήματος Συντήρησης, Κίνησης Οχημάτων και Μηχανημάτων Έργων της Δ/νσης Περιβάλλοντος - Ποιότητας Ζωής του Δήμου Περάματος για το έτος 2021.

Η πιο πάνω απόφαση τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με την υπ' αρ. 497/2021 απόφαση Δημάρχου ως προς τον αριθμό των ατόμων στον κλάδο ΥΕ Εργατών Καθαριότητας.

Η γραμμή τέσσερα (4) του πρώτου πίνακα, που αφορά στο μόνιμο προσωπικό, τροποποιείται και συμπληρώνεται ως εξής:

ΚΛΑΔΟΣ	ΑΡΙΘΜ. ΑΤΟΜΩΝ	ΝΥΧΤΕΡΙΝΕΣ ΩΡΕΣ ΕΡΓΑΣΙΜΩΝ ΗΜΕΡΩΝ
ΔΕ Χειριστών Μηχαν. Έργων	4	3.600
ΣΥΝΟΛΟ	46	41.400

Η απαιτούμενη για την πληρωμή δαπάνη θα βαρύνει τις πιστώσεις του αντίστοιχου κωδικού αριθμού του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021.

Κατά τα λοιπά ισχύει η υπ' αρ. 1518/2020 απόφαση του Δημάρχου.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Πέραμα, 18 Νοεμβρίου 2021

Με εντολή Δημάρχου
Ο Γενικός Γραμματέας
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΑΘΗΣ

Αριθμ. απόφ. 1481

(3)

2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1511/2020 (Β' 5452) απόφασης του Δημάρχου για την καθιέρωση υπερωριακής εργασίας του μόνιμου και με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος για το έτος 2021.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΠΕΡΑΜΑΤΟΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Την παρ. 1 του άρθρου 58 του ν. 3852/2010 (Α' 87).

2. Την υπ' αρ. 1/2020 (ΑΔΑ: ΨΓΛΦΩΞΔ-ΗΕΤ) απόφαση του Δημάρχου περί ανάθεσης αρμοδιοτήτων και εξουσιοδότησης υπογραφών στον Γενικό Γραμματέα του Δήμου Περάματος, όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αρ. 1440/2020 (ΑΔΑ: ΨΛΝΝΩΞΔ-Η47) απόφαση.

3. Τις παρ. 2 και 3 του άρθρου 48 και το άρθρο 176 του ν. 3584/2007 (Α' 143).

4. Την παρ. 4 του άρθρου 79 του ν. 3463/2006 (Α' 114).

5. Το άρθρο 20 του ν. 4354/2015 (Α' 176).

6. Την υπό στοιχεία 2/31029/ΔΕΠ/06.05.2016 εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών.

7. Τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Περάματος (Β' 3257).

8. Την υπ' αρ. 34467/28480/05.07.2013 απόφαση του Γενικού Γραμματέα Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής περί καθιέρωσης διαφορετικού ωραρίου των υπηρεσιών του Δήμου (Β' 1769/2013).

9. Τον αριθμό των υπηρετούντων υπαλλήλων στον Δήμο Περάματος.

10. Την υπ' αρ. 1511/2020 (ΑΔΑ: ΩΕΕΣΩΞΔ-ΥΨΒ) απόφαση του Δημάρχου σχετικά με την καθιέρωση υπερωριακής εργασίας μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος έτους 2021 (Β' 5452).

11. Την υπ' αρ. 496/2021 (ΑΔΑ: 6232ΩΞΔ-7ΣΠ) απόφαση του Δημάρχου «Τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 1511/2020 (Β' 5452) απόφασης Δημάρχου για την καθιέρωση υπερωριακής εργασίας του μόνιμου και με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος για το έτος 2021» (Β' 2556).

12. Το γεγονός ότι λόγω συνταξιοδοτήσεων και μετατάξεων προσωπικού στον Δήμο Περάματος στο πλαίσιο του Α' κύκλου του Ενιαίου Συστήματος Κινητικότητας έτους 2021 έχει επέλθει αλλαγή ως προς τον αριθμό του υπηρετούντος μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος.

13. Το υπ' αρ. 18763/18.11.2021 (σε ορθή επανάληψη) έγγραφο του Προϊσταμένου Διεύθυνσης Περιβάλλοντος - Ποιότητας ζωής του Δήμου Περάματος.

14. Την ανάγκη αντιμετώπισης εξαιρετικών έκτακτων και επείγουσών υπηρεσιακών αναγκών και πέραν των υποχρεωτικών ωραρίων εργασίας που δημιουργούνται οι οποίες επιβάλλουν την απασχόληση προσωπικού πέραν του κανονικού ωραρίου εργασίας.

15. Το γεγονός ότι από την απόφαση προκαλείται δαπάνη που ανέρχεται στο ποσό των 506,29€ και θα βαρύνει τους Κ.Α. του προϋπολογισμού του Δήμου Περάματος οικονομικού έτους 2021 ως εξής: Κ.Α 20-6012: 337,53€ και 20-6012: 168,76€, η οποία θα καλυφθεί από τις εγγεγραμμένες πιστώσεις στον προϋπολογισμό έτους 2021, αποφασίζουμε:

Την 2η τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αριθμ. 1511/2020 απόφασης Δημάρχου για την καθιέρωση της υπερωριακής εργασίας μόνιμου και με σχέση εργασίας Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου προσωπικού του Δήμου Περάματος για την αντιμετώπιση εξαιρετικών έκτακτων και επείγουσών υπηρεσιακών αναγκών και πέραν του υποχρεωτικού ωραρίου εργασίας για το έτος 2021, η οποία είχε τροποποιηθεί με την υπ' αρ. 496/2021 απόφαση Δημάρχου Περάματος, ως εξής:

Α. Στην παρ. Ι, ο αριθμός του υπηρετούντος μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού, διαμορφώνεται σε εκατόν τριάντα τέσσερις (134) και σε πενήντα εννέα (59) αντίστοιχα.

Β. Στην παρ. ΙΙ, ο αριθμός των μόνιμων υπαλλήλων της Διεύθυνσης Περιβάλλοντος - Ποιότητας Ζωής, διαμορφώνεται σε σαράντα έξι (46).

Η απαιτούμενη για την πληρωμή δαπάνη θα βαρύνει τις πιστώσεις των αντίστοιχων κωδικών αριθμών του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021.

Κατά τα λοιπά ισχύει η υπ' αρ. 1511/2020 απόφαση του Δημάρχου σχετικά με την καθιέρωση υπερωριακής εργασίας μόνιμου και με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου προσωπικού έτους 2021.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Πέραμα, 19 Νοεμβρίου 2021

Με εντολή Δημάρχου

Ο Γενικός Γραμματέας

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΤΑΘΗΣ



ΕΘΝΙΚΟ ΤΥΠΟΓΡΑΦΕΙΟ

Το Εθνικό Τυπογραφείο αποτελεί δημόσια υπηρεσία υπαγόμενη στην Προεδρία της Κυβέρνησης και έχει την ευθύνη τόσο για τη σύνταξη, διαχείριση, εκτύπωση και κυκλοφορία των Φύλλων της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (ΦΕΚ), όσο και για την κάλυψη των εκτυπωτικών - εκδοτικών αναγκών του δημοσίου και του ευρύτερου δημόσιου τομέα (ν. 3469/2006/Α' 131 και π.δ. 29/2018/Α' 58).

1. ΦΥΛΛΟ ΤΗΣ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ (ΦΕΚ)

- Τα **ΦΕΚ σε ηλεκτρονική μορφή** διατίθενται δωρεάν στο **www.et.gr**, την επίσημη ιστοσελίδα του Εθνικού Τυπογραφείου. Όσα ΦΕΚ δεν έχουν ψηφιοποιηθεί και καταχωριστεί στην ανωτέρω ιστοσελίδα, ψηφιοποιούνται και αποστέλλονται επίσης δωρεάν με την υποβολή αίτησης, για την οποία αρκεί η συμπλήρωση των αναγκαίων στοιχείων σε ειδική φόρμα στον ιστότοπο **www.et.gr**.
- Τα **ΦΕΚ σε έντυπη μορφή** διατίθενται σε μεμονωμένα φύλλα είτε απευθείας από το Τμήμα Πωλήσεων και Συνδρομητών, είτε ταχυδρομικά με την αποστολή αιτήματος παραγγελίας μέσω των ΚΕΠ, είτε με ετήσια συνδρομή μέσω του Τμήματος Πωλήσεων και Συνδρομητών. Το κόστος ενός ασπρόμαυρου ΦΕΚ από 1 έως 16 σελίδες είναι 1,00 €, αλλά για κάθε επιπλέον οκτασέλιδο (ή μέρος αυτού) προσαυξάνεται κατά 0,20 €. Το κόστος ενός έγχρωμου ΦΕΚ από 1 έως 16 σελίδες είναι 1,50 €, αλλά για κάθε επιπλέον οκτασέλιδο (ή μέρος αυτού) προσαυξάνεται κατά 0,30 €. Το τεύχος Α.Σ.Ε.Π. διατίθεται δωρεάν.

• Τρόποι αποστολής κειμένων προς δημοσίευση:

- Α. Τα κείμενα προς δημοσίευση στο ΦΕΚ, από τις υπηρεσίες και τους φορείς του δημοσίου, αποστέλλονται ηλεκτρονικά στη διεύθυνση **webmaster.et@et.gr** με χρήση προηγμένης ψηφιακής υπογραφής και χρονοσήμανσης.
- Β. Κατ' εξαίρεση, όσοι πολίτες δεν διαθέτουν προηγμένη ψηφιακή υπογραφή μπορούν είτε να αποστέλλουν ταχυδρομικά, είτε να καταθέτουν με εκπρόσωπό τους κείμενα προς δημοσίευση εκτυπωμένα σε χαρτί στο Τμήμα Παραλαβής και Καταχώρισης Δημοσιευμάτων.

- Πληροφορίες, σχετικά με την αποστολή/κατάθεση εγγράφων προς δημοσίευση, την ημερήσια κυκλοφορία των Φ.Ε.Κ., με την πώληση των τευχών και με τους ισχύοντες τιμοκαταλόγους για όλες τις υπηρεσίες μας, περιλαμβάνονται στον ιστότοπο (**www.et.gr**). Επίσης μέσω του ιστότοπου δίδονται πληροφορίες σχετικά με την πορεία δημοσίευσης των εγγράφων, με βάση τον Κωδικό Αριθμό Δημοσιεύματος (ΚΑΔ). Πρόκειται για τον αριθμό που εκδίδει το Εθνικό Τυπογραφείο για όλα τα κείμενα που πληρούν τις προϋποθέσεις δημοσίευσης.

2. ΕΚΤΥΠΩΤΙΚΕΣ - ΕΚΔΟΤΙΚΕΣ ΑΝΑΓΚΕΣ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ

Το Εθνικό Τυπογραφείο ανταποκρινόμενο σε αιτήματα υπηρεσιών και φορέων του δημοσίου αναλαμβάνει να σχεδιάσει και να εκτυπώσει έντυπα, φυλλάδια, βιβλία, αφίσες, μπλοκ, μηχανογραφικά έντυπα, φακέλους για κάθε χρήση, κ.ά.

Επίσης σχεδιάζει ψηφιακές εκδόσεις, λογότυπα και παράγει οπτικοακουστικό υλικό.

Ταχυδρομική Διεύθυνση: Καποδιστρίου 34, τ.κ. 10432, Αθήνα

ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ: 210 5279000 - fax: 210 5279054

ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗ ΚΟΙΝΟΥ

Πωλήσεις - Συνδρομές: (Ισόγειο, τηλ. 210 5279178 - 180)

Πληροφορίες: (Ισόγειο, Γρ. 3 και τηλεφ. κέντρο 210 5279000)

Παραλαβή Δημ. Ύλης: (Ισόγειο, τηλ. 210 5279167, 210 5279139)

Ωράριο για το κοινό: Δευτέρα ως Παρασκευή: 8:00 - 13:30

Ιστότοπος: **www.et.gr**

Πληροφορίες σχετικά με την λειτουργία του ιστότοπου: **helpdesk.et@et.gr**

Αποστολή ψηφιακά υπογεγραμμένων εγγράφων προς δημοσίευση στο ΦΕΚ: **webmaster.et@et.gr**

Πληροφορίες για γενικό πρωτόκολλο και αλληλογραφία: **grammateia@et.gr**

Πείτε μας τη γνώμη σας,

για να βελτιώσουμε τις υπηρεσίες μας, συμπληρώνοντας την ειδική φόρμα στον ιστότοπό μας.

