



ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

28 Μαΐου 2024

ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

Αρ. Φύλλου 3012

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. 6917

(2)

Σύσταση Αυτοτελούς Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Γενικό Νοσοκομείο Αθηνών «Λαϊκό».

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ

ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ «ΛΑΪΚΟ»

Έχοντας υπόψη:

1. Την υπό στοιχεία Γ4β/ΓΠ. οικ. 79492/21.12.2021 (Υ.Ο.Δ.Δ. 1102) κοινή απόφαση του Υπουργού και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας περί διορισμού του Διοικητή στο ΓΝΑ «Λαϊκό».

2. Τον ν. 4795/2021 «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοσίου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στην Δημόσια Διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση» (Α' 62) και ιδίως τα άρθρα 9 και 10.

3. Την υπ' αρ. οικ.36804/24.06.2022 κοινή απόφαση του Υπουργού και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας «Προϋποθέσεις και κριτήρια σύστασης των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου στους εποπτευόμενους από το Υπουργείο Υγείας φορείς που υπάγονται στο πεδίο εφαρμογής του Μέρους Α' του ν. 4795/2021 (Α' 62), Οργάνωση, στελέχωση και αρμοδιότητες Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου» (Β' 3448).

4. Την υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ358/9388/08.06.2022 κοινή υπουργική απόφαση «Πρόσθετες προϋποθέσεις, υποχρεώσεις και κωλύματα για την ανάθεση παροχής υπηρεσιών σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο για την υποστήριξη των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) ή την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου» (Β' 3093).

5. Το υπ' αρ. 659/22.2.2024 έγγραφο του Υπουργείου Υγείας «Παροχή οδηγιών για εφαρμογή της υπ' αρ. οικ.36804/4.7.2022 (Β' 3448) απόφασης του Υπουργού Υγείας και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας».

6. Την υπό στοιχεία Γ1α/Γ.Π.οικ.5706/29.01.2024 εγκύκλιο «Διευκρινιστική εγκύκλιος σχετικά με την εφαρμογή της υπ' αρ. οικ.36804/04.07.2022 (Β' 3448) απόφασης του Υπουργού Υγείας και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας».

7. Τις παρ. 6 και 8 του άρθρου 7 του ν. 3329/2005 (Α' 81).

8. Την υπό στοιχεία Υ4α/οικ.25208/08-03-2013 κοινή υπουργική απόφαση «Οργανισμός του Γενικού Νοσοκομείου "ΛΑΪΚΟ"» (Β' 698).

9. Το υπ' αρ. 20156/05-04-2024 έγγραφο της 1ης ΥΠΕ Αττικής «Σύσταση Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου».

10. Το γεγονός ότι στον Οργανισμό του Γενικού Νοσοκομείου «ΛΑΪΚΟ» δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου.

11. Την ανάγκη σύστασης και λειτουργίας βάσει νόμου Αυτοτελούς Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου επιπέδου Τμήματος στο Γενικό Νοσοκομείο «ΛΑΪΚΟ».

12. Την υπ' αρ. 6110/19-04-2024 βεβαίωση της Προϊσταμένης του Οικονομικού Τμήματος, σύμφωνα με την οποία προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού από την χορήγηση επιδόματος θέσης ευθύνης του Προϊσταμένου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου επιπέδου Τμήματος ποσού 455,72 ευρώ μηνιαίως (επίδομα 377,00 + εργοδοτικές εισφορές 78,72 €) και ποσού 5.468,64 € ετησίως.

13. Την υπ' αρ. 6129/19-04-2024 εισήγηση της Υπηρεσίας προς το Δ.Σ. του Νοσοκομείου περί σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του ν. 4795/2021.

14. Το υπό στοιχεία 22α/30-04-2024 απόσπασμα πρακτικού Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου με το οποίο ελήφθη ομόφωνη απόφαση περί σύστασης Μονάδας Εσωτερικού επιπέδου αυτοτελούς τμήματος στο ΓΝΑ «Λαϊκό», αποφασίζουμε:

Άρθρο 1

Συστήνεται στο Γενικό Νοσοκομείο Αθηνών «Λαϊκό» Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, επιπέδου αυτοτελούς Τμήματος, οργανωτικά υπαγόμενη απευθείας στον Διοικητή του Νοσοκομείου.

Άρθρο 2

Στόχοι Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου έχει τους ακόλουθους επιχειρησιακούς στόχους:

α) Τον έλεγχο των συστημάτων διακυβέρνησης και λειτουργίας και την παροχή διαβεβαίωσης περί της επάρκειας αυτών, με σκοπό την υποστήριξη του φορέα για την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων και για τη λήψη μέτρων, όπου απαιτείται,

β) την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών, είτε ως αρωγή προς τον επικεφαλής του φορέα είτε στο πλαίσιο του ετήσιου προγράμματος εργασιών, με στόχο τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας του φορέα,

γ) τη διασφάλιση της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων και

δ) την αξιολόγηση της λειτουργίας, των δραστηριοτήτων και των προγραμμάτων του φορέα βάσει των αρχών της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.

Άρθρο 3

Αρμοδιότητες Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου ασκεί τις παρακάτω αρμοδιότητες:

- α) Συντάσσει και αναθεωρεί το Εγχειρίδιο Εσωτερικών Ελέγχων, το οποίο εγκρίνεται από τον επικεφαλής του φορέα,
- β) καταρτίζει Ετήσιο ή Πολυετές Πρόγραμμα Εργασιών, λαμβανομένων υπόψη των στρατηγικών και επιχειρησιακών προτεραιοτήτων του φορέα, καθώς και της αξιολόγησης των κινδύνων και των ευκαιριών του φορέα,
- γ) σχεδιάζει και διενεργεί προγραμματισμένους και έκτακτους ελέγχους επί του συνόλου των υπηρεσιών του φορέα, των λειτουργιών, των συλλογικών οργάνων αυτού, των διαδικασιών του, των εκτελούμενων έργων, καθώς και των πληροφοριακών του συστημάτων, όπως αυτά εντοπίζονται μέσω της διαδικασίας αξιολόγησης και ιεράρχησης των κινδύνων που απειλούν τη λειτουργία τους, σύμφωνα με τις πιθανότητες εκδήλωσης του κινδύνου και τις ενδεχόμενες συνέπειές του,
- δ) παρέχει συμβουλευτικά έργα επί του συνόλου των υπηρεσιών του φορέα, των λειτουργιών, των συλλογικών οργάνων αυτού, των διαδικασιών του, των εκτελούμενων έργων, καθώς και των πληροφοριακών του συστημάτων,
- ε) ελέγχει και παρέχει διαβεβαίωση περί της επάρκειας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου του φορέα και εισηγείται σχετικές βελτιωτικές προτάσεις,
- στ) παρέχει συμβουλευτικές υπηρεσίες,
- ζ) αξιολογεί τη λειτουργία του φορέα βάσει των αρχών της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης,
- η) ελέγχει την ορθή εφαρμογή των διαδικασιών εκτέλεσης του προϋπολογισμού, σύνταξης και αποστολής στο Υπουργείο Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών των δημοσιονομικών και λοιπών αναφορών, καθώς και διενέργειας των δαπανών και διαχείρισης της περιουσίας του οικείου φορέα για τον εντοπισμό τυχόν ενδείξεων φαινομένων κακοδιοίκησης, κακοδιαχείρισης, κατάχρησης, σπατάλης ή απάτης, καθώς και εάν ο φορέας αναπτύσσει κατάλληλες δικλίδες για την αποτροπή τους στο μέλλον,
- θ) ελέγχει και αξιολογεί τις διαδικασίες κατάρτισης των οικονομικών και μη αναφορών του φορέα,
- ι) αξιολογεί τις διαδικασίες σχεδιασμού και εκτέλεσης των λειτουργιών και των προγραμμάτων του φορέα,
- ια) ελέγχει τη συμμόρφωση του φορέα προς την ισχύουσα νομοθεσία, τους κανονισμούς και τις πολιτικές που διέπουν τη λειτουργία του,
- ιβ) ελέγχει τα πληροφοριακά συστήματα ως προς την αποτελεσματικότητά τους για την επίτευξη των στόχων του φορέα,
- ιγ) παρακολουθεί, αξιολογεί και επιβεβαιώνει τις διορθωτικές ή βελτιωτικές ενέργειες που πραγματοποιούνται από τις υπηρεσίες του φορέα σε συμμόρφωση με τις προτάσεις του εσωτερικού ελέγχου, μέχρι την οριστική υλοποίησή τους,
- ιδ) καταρτίζει Ετήσια Έκθεση με Γνώμη,
- ιε) γνωστοποιεί αμελλητί στις αρμόδιες υπηρεσίες και στον πειθαρχικό Προϊστάμενο, σύμφωνα με τις ισχύουσες

σες διατάξεις, τυχόν ενδείξεις απάτης ή έλλειψης ακεραιότητας ή πειθαρχικής ευθύνης υπαλλήλων και ιστ) μεριμνά για την εκπαίδευση και την επιμόρφωση των εσωτερικών ελεγκτών.

Άρθρο 4

Στελέχωση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

1. Στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προΐστανται υπάλληλοι που πληρούν τις προϋποθέσεις επιλογής σε μονάδα αντίστοιχου επιπέδου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις.

2. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στελεχώνεται από υπαλλήλους του Νοσοκομείου κατηγορίας ΠΕ ή ΤΕ (στο εξής: εσωτερικοί ελεγκτές), κατ' ελάχιστο με έναν υπάλληλο, και ΔΕ για τη γραμματειακή υποστήριξη της υπηρεσίας, κατόπιν συνεκτίμησης της ελεγκτικής προϋπηρεσίας στον δημόσιο ή ιδιωτικό τομέα, καθώς και τυχόν διαπιστεύσεων ή πιστοποιήσεών τους, συναφών με τον εσωτερικό έλεγχο.

Εξακολουθούν να ισχύουν ειδικότερες διατάξεις κάθε φορέα που προβλέπουν εξειδικευμένα προσόντα ή προϋποθέσεις για τη στελέχωση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αυτού.

3. Οι Προϊστάμενοι και οι υπάλληλοι της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου που ασκούν καθήκοντα εσωτερικού ελεγκτή, υποχρεούνται, εντός δώδεκα (12) μηνών από την έναρξη του ειδικού προγράμματος της ελεγκτικής επάρκειας εσωτερικού ελεγκτή που οργανώνει το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α) ή από την τοποθέτησή τους στη Μονάδα, να λάβουν το Πιστοποιητικό Ελεγκτικής Επάρκειας Εσωτερικού Ελεγκτή του Ε.Κ.Δ.Δ.Α, εκτός αν διαθέτουν ήδη διαπίστευση ή πιστοποίηση συναφή με τον εσωτερικό έλεγχο. Σε περίπτωση της μη εκπλήρωσης της ανωτέρω υποχρέωσης αίρεται η τοποθέτησή τους στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου. 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.

4. Στην περίπτωση που κρίνεται απαραίτητη για την αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Νοσοκομείου η συνδρομή επαγγελματιών με τεχνογνωσία και δεξιότητες που δεν υπάρχουν εντός του φορέα, τότε μπορεί, κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του Διοικητού αυτού, να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών η υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Άρθρο 5

Έναρξη ισχύος

Η ισχύς της παρούσας απόφασης αρχίζει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 9 Μαΐου 2024

Ο Διοικητής

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΡΟΪΔΗΣ