

44/1/21.11.24, ΦΕΚ-6629/Β/04.12.2024

Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Πανεπιστήμιο Πελοποννήσου.

ΤΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ

Έχοντας υπόψη:

1. Το π.δ. 13/2000 «Ίδρυση Πανεπιστημίου Πελοποννήσου» (Α' 12).
2. Τον ν. 4610/2019 «Συνέργειες Πανεπιστημίων και Τ.Ε.Ι., πρόσβαση στην τριτοβάθμια εκπαίδευση, πειραματικά σχολεία, Γενικά Αρχεία του Κράτους και λοιπές διατάξεις» (Α' 70).
3. Την παρ. ιζ' του άρθρου 14, την περ. β της παρ. 1 του άρθρου 15, το άρθρο 206, το άρθρο 213 και την παρ. 2 του άρθρου 469 του ν. 4957/2022 «Νέοι Ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις» (Α' 141).
4. Τον 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).
5. Την υπό στοιχεία 146860/ΓΓ3/25.11.2022 εγκύκλιο του Γενικού Γραμματέα Ανώτατης Εκπαίδευσης του Υπουργείου Παιδείας και Θρησκευμάτων «Παροχή οδηγιών για την εφαρμογή συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και τη σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σε κάθε Ανώτατο Εκπαιδευτικό Ίδρυμα».
6. Τον ν. 4727/2020 «Ψηφιακή Διακυβέρνηση (Ενσωμάτωση στην Ελληνική Νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/2102 και της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1024) Ηλεκτρονικές Επικοινωνίες (Ενσωμάτωση στο Ελληνικό Δίκαιο της Οδηγίας (ΕΕ) 2018/1972) και άλλες διατάξεις» (Α' 184).
7. Τον Κώδικα Κατάστασης Δημοσίων Πολιτικών Διοικητικών Υπαλλήλων και Υπαλλήλων Ν.Π.Δ.Δ. (ν. 3528/2007, Α' 26).
8. Την περ. θ' και κδ' της παρ. 2 του άρθρου 5 του ν. 3469/2006 «Εθνικό Τυπογραφείο, Εφημερίς της Κυβερνήσεως και λοιπές διατάξεις» (Α' 131).
9. Το άρθρο 90 του Κώδικα νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα (π.δ. 63/2005, Α' 98), σε συνδυασμό με την παρ. 22 του άρθρου 119 του ν. 4622/2019 (Α' 133).
10. Την υπ' αρ. 8593/27.10.2022 (Υ.Ο.Δ.Δ. 1150) διαπιστωτική πράξη του Πρύτανη του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου, με την οποία διαπιστώνεται η Συγκρότηση του Συμβουλίου Διοίκησης του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου.
11. Την υπ' αρ. 9780/01.12.2022 (Υ.Ο.Δ.Δ. 1175) διαπιστωτική πράξη, με την οποία διαπιστώνεται η εκλογή ως Πρύτανη του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου του Αθανάσιου Κατσή, Καθηγητή του Τμήματος Κοινωνικής και Εκπαιδευτικής Πολιτικής.
12. Την υπ' αρ. 620/26.01/2023 (Β' 500) απόφαση Πρύτανη περί καθορισμού του τομέα ευθύνης, μεταβίβαση αρμοδιοτήτων στους τρεις (3) Αντιπρυτάνεις του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου και καθορισμός αναπλήρωσης Πρύτανη.

13. Το γεγονός ότι, με την παρούσα απόφαση θα δημιουργηθεί μία (1) νέα θέση ευθύνης Προϊσταμένου Τμήματος και θα προκληθεί συνολική μηνιαία δαπάνη και, σύμφωνα με το από 11/11/2024 υπηρεσιακό σημείωμα του Τμήματος Μισθοδοσίας της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου, η εκτιμώμενη μηνιαία και ετήσια μισθολογική δαπάνη (επίδομα θέσης και εργοδοτική εισφορά) που απαιτείται για την τοποθέτηση ενός (1) προϊσταμένου τμήματος ανέρχεται μηνιαίως σε 475,74 € και ετησίως σε 5.708,88 €, η οποία θα βαρύνει το τακτικό προϋπολογισμό του Υ.ΠΑΙ.Θ., και συγκεκριμένα τις ομάδες Α.Λ.Ε.21901 και 21902 του Ε.Φ. 10199050000000. Η ανωτέρω δαπάνη ενδέχεται να προσαυξάνεται σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις περί επιδόματος ευθύνης θέσεων προϊσταμένων.

14. Την από 19/11/2024 εισήγηση του Πρύτανη του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου.

Κατόπιν διαλογικής συζήτησης, **αποφασίζει:**

Τη σύσταση, το επίπεδο και τη διοικητική διάρθρωση της προβλεπόμενης στο άρθρο 213 του ν. 4957/2022 (Α' 141) Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του, Πανεπιστημίου Πελοποννήσου ως ακολούθως:

Άρθρο 1

Σύσταση - Οργανωτική Δομή

Συστήνεται στο Πανεπιστήμιο Πελοποννήσου διοικητική δομή, με ονομασία «Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου», ως αυτοτελής και ανεξάρτητη μονάδα σε επίπεδο Τμήματος, η οποία υπάγεται απευθείας στον Πρύτανη του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου και συνεργάζεται με το Συμβούλιο Διοίκησης.

Άρθρο 2

Αποστολή

Αποστολή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η βελτίωση της λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου του Ιδρύματος με στόχο:

1. Την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητάς του,
2. την αξιοπιστία του και
3. την υποστήριξή του για την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων μέσω της εύλογης διαβεβαίωσης ως προς την αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα των συστημάτων και διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου.

Άρθρο 3

Αρμοδιότητες

1. Οι αρμοδιότητες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι ιδίως οι εξής:
 - α) Η παρακολούθηση του κανονιστικού πλαισίου που είναι σχετικό με τον τομέα ευθύνης της μονάδας, η ενημέρωση των ενδιαφερόμενων και η τήρηση του αντίστοιχου φυσικού και ηλεκτρονικού αρχείου νομοθεσίας.

β) Η αξιολόγηση της επάρκειας και της καταλληλότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στις διοικητικές υπηρεσίες, καθώς και στις ακαδημαϊκές, ερευνητικές και λοιπές δομές και μονάδες του Ιδρύματος.

γ) Η σύνταξη εγχειριδίων εσωτερικού ελέγχου.

δ) Η αξιολόγηση της λειτουργίας και των δραστηριοτήτων του Ιδρύματος βάσει της αρχής της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης και της διαφάνειας.

ε) Η αξιολόγηση των διαδικασιών σχεδιασμού, της εκτέλεσης και της αξιολόγησης των λειτουργιών και των προγραμμάτων.

στ) Η διασφάλιση της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων του Ιδρύματος.

ζ) Η κατάρτιση προγράμματος εσωτερικών ελέγχων των διοικητικών, ακαδημαϊκών, ερευνητικών και υπηρεσιακών μονάδων και δομών του Ιδρύματος, λαμβάνοντας υπόψη τον στρατηγικό σχεδιασμό του.

η) Η διενέργεια προγραμματισμένων και έκτακτων ελέγχων στις διοικητικές υπηρεσίες, στις ακαδημαϊκές, ερευνητικές και λοιπές δομές και μονάδες του Ιδρύματος και την κατάρτιση των εκθέσεων ελέγχου.

θ) Η υποβολή περιοδικής αναφοράς προς τον Πρύτανη και το Συμβούλιο Διοίκησης σχετικά με τη συμμόρφωση των υπηρεσιών με τις προτάσεις των εσωτερικών ελέγχων.

ι) Η σύνταξη ετήσιας έκθεσης, στην οποία καταγράφονται οι δραστηριότητες και τα αποτελέσματα του εσωτερικού ελέγχου, η πρόοδος υλοποίησης των προτάσεων αυτού, οι υπολειμματικοί κίνδυνοι και η αξιολόγησή τους, λόγω της μη υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών.

ια) Ο έλεγχος εφαρμογής και συμμόρφωσης με το εξωτερικό και εσωτερικό κανονιστικό πλαίσιο του Ιδρύματος, καθώς και τον έλεγχο της ορθής εφαρμογής των διαδικασιών εκτέλεσης του προϋπολογισμού του κάθε φορέα ή οντότητας που υπάγεται στον έλεγχο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, της διενέργειας των δαπανών και της διαχείρισης της ακίνητης, κινητής και διανοητικής περιουσίας του Ιδρύματος, με στόχο τον εντοπισμό φαινομένων κακοδιοίκησης και κακοδιαχείρισης, κατάχρησης, σπατάλης ή απάτης και την ανάπτυξη δικλίδων για την αποτροπή τους στο μέλλον.

ιβ) Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών προς τις υπηρεσίες, δομές και μονάδες του Ιδρύματος.

ιγ) Η παροχή συμβουλευτικών έργων επί του συνόλου των υπηρεσιών, δομών και μονάδων του Ιδρύματος με στόχο τη βελτίωση της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητάς τους, της διαχείρισης κινδύνων (risk assessment) που απειλούν την επίτευξη των στόχων των επιμέρους υπηρεσιών του Ιδρύματος και των διαδικασιών ενδογενούς ελέγχου (internal control).

ιδ) Η παρακολούθηση, αξιολόγηση και επιβεβαίωση των διορθωτικών ή βελτιωτικών ενεργειών που πραγματοποιούνται από κάθε υπηρεσία, δομή, μονάδα του Ιδρύματος σε συμμόρφωση με τις προτάσεις του εσωτερικού ελέγχου, μέχρι την οριστική υλοποίησή τους.

2. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου ασκεί τις αρμοδιότητες της παρ. 1, στις διοικητικές υπηρεσίες, στις ακαδημαϊκές, ερευνητικές και λοιπές μονάδες και δομές του Ιδρύματος, στον Ειδικό Λογαριασμό Κονδυλίων Έρευνας (Ε.Λ.Κ.Ε.), την Εταιρεία Αξιοποίησης και Διαχείρισης της Περιουσίας, στα Ερευνητικά Πανεπιστημιακά Ινστιτούτα και σε άλλους φορείς ή οντότητες που σχετίζονται με το Πανεπιστήμιο.

Άρθρο 4

Στελέχωση

1. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στελεχώνεται με διοικητικό προσωπικό του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου, τακτικό και έκτακτο.

2. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στελεχώνεται από υπαλλήλους κατηγορίας Πανεπιστημιακής Εκπαίδευσης (Π.Ε.) ή Τεχνολογικής Εκπαίδευσης (Τ.Ε.) (στο εξής: εσωτερικοί ελεγκτές) και Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης (Δ.Ε.) 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.

Στη Μ.Ε.Ε. προΐσταται υπάλληλος του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου με σχέση Δημοσίου Δικαίου ή Ιδιωτικού Δικαίου Αορίστου Χρόνου (Ι.Δ.Α.Χ.) όλων των κλάδων και ειδικοτήτων κατηγορίας Π.Ε. ή Τ.Ε., που πληροί τις προϋποθέσεις επιλογής σε μονάδα αντίστοιχου επιπέδου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις, καθώς και ειδικότερες σχετικές διατάξεις του Πανεπιστημίου Πελοποννήσου που προβλέπουν εξειδικευμένα προσόντα ή προϋποθέσεις για τη στελέχωση της Μ.Ε.Ε. αυτού.

Ο Προϊστάμενος και οι υπάλληλοι της Μ.Ε.Ε. που ασκούν καθήκοντα εσωτερικού ελεγκτή, υποχρεούνται, εντός δώδεκα (12) μηνών από την τοποθέτησή τους στη Μονάδα, να λάβουν το Πιστοποιητικό Ελεγκτικής Επάρκειας Εσωτερικού Ελεγκτή της παρ. 10 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021 (Α' 62), 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 Μ.Ε.Ε.

Τα καθήκοντα του Προϊσταμένου και του προσωπικού της Μ.Ε.Ε. είναι ασυμβίβαστα με οποιαδήποτε άλλα καθήκοντα που δεν σχετίζονται με το έργο της Μονάδας.

Αν το προσωπικό του Ιδρύματος δεν επαρκεί για τη στελέχωση της Μονάδας ή το προσωπικό που υπηρετεί σε αυτή δεν έχει την απαιτούμενη επιστημονική εξειδίκευση στο αντικείμενο της Μονάδας, ο επικεφαλής της Μονάδας δύναται κατ' εξαίρεση να προέρχεται από το έκτακτο προσωπικό και η μισθοδοσία του καλύπτεται από ίδιους πόρους του Ε.Λ.Κ.Ε. του Α.Ε.Ι.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Τρίπολη, 21 Νοεμβρίου 2024