

2834/2024, ΦΕΚ-5331/Β/23.09.2024

Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στο Γενικό Νοσοκομείο Ρόδου, σε επίπεδο αυτοτελούς Τμήματος.

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΡΟΔΟΥ «ΑΝΔΡΕΑΣ ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ»

Έχοντας υπόψη:

1. Τις παρ. 4 και 8 του άρθρου 7 του ν. 3329/2005 (Α' 81).
2. Την υπ' αρ. 13/13-06-2024 (Θέμα 35ο) (ΑΔΑ ΨΟΦΕ46907Κ-ΣΓ6) απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με την οποία δόθηκε εξουσιοδότηση όλων των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου στον Διοικητή του Νοσοκομείου, μέχρι τη συγκρότηση του νέου Διοικητικού Συμβουλίου.
3. Την υπό στοιχεία Γ4β/Γ.Π.οικ.38303/22-07-2022 (Υ.Ο.Δ.Δ. 659) κοινή απόφαση του Υπουργού και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας, με την οποία διορίστηκε ο Τσαντής Σταύρος ως προσωρινός Διοικητής του Γενικού Νοσοκομείου Ρόδου.
4. Την υπό στοιχεία Γ4β/οικ. 43264/14-8-2024 (Υ.Ο.Δ.Δ. 905) κοινή απόφαση του Υπουργού και του Υφυπουργού Υγείας σύμφωνα με την οποία ο Τσαντής Σταύρος διορίστηκε ως Υποδιοικητής της 1ης Υγειονομικής Περιφέρειας Αττικής και έληξε αυτοδίκαια η θητεία του ως Διοικητή του Γ.Ν. ΡΟΔΟΥ «Α. ΠΑΠΑΝΔΡΕΟΥ».
5. Την υπό στοιχεία ΔΑΑΔ 43829/21-7-2023 (ΑΔΑ: 678Τ469Η2Ξ-ΔΨΒ) απόφαση του Διοικητή της 2ης ΥΠΕ Πειραιώς και Αιγαίου, με την οποία ορίστηκε ως Διευθυντής Ιατρικής Υπηρεσίας του Γενικού Νοσοκομείου Ρόδου «Ανδρέας Παπανδρέου» ο ιατρός Διευθυντής Ορθοπαιδικής, Σοκορέλος Μιχαήλ.
6. Το απόσπασμα πρακτικού της υπ' αρ. 08/16.04.2024 ΘΕΜΑ 42 «Τροποποίηση Οργανισμού ΝΠΔΔ με την επωνυμία: "Γενικό Νοσοκομείο Ρόδου - Ανδρέας Παπανδρέου" - Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου» (ΑΔΑ: 6ΚΓΜ46907Κ-ΒΓΕ) συνεδρίασης του Δ.Σ.
7. Την υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ 743/28-12-2022 κοινή υπουργική απόφαση «Σύσταση Επιτροπών Ελέγχου στους εποπτευόμενους από το Υπουργείο Υγείας φορείς που υπάγονται στο πεδίο εφαρμογής του Μέρους Α' του ν. 4795/2021 (Α'62), καθορισμός των ιδιοτήτων των μελών τους, τη διαδικασία επιλογής τους, καθώς και κάθε άλλη λεπτομέρεια» (Β'6918).
8. Την υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ 65/ΟΙΚ.1682/2023 κοινή υπουργική απόφαση «Τροποποίηση της υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/8-6-2022 κοινής απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών "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, όταν δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τις παρ. 4 και 6 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021"» (Β' 520).
9. Τον ν. 4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133).

10. Τον Οργανισμό του Γενικού Νοσοκομείου Ρόδου (Β'3474/2012) και ιδίως το άρθρο 5.
11. Τον ν. 4795/2021 (Α' 62).
12. Την υπ' αρ. οικ. 36804/24-6-2022 υπουργική απόφαση «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).
13. Την υπ' αρ. οικ.5706/29.01.2024 εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας «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».
14. Το υπ' αρ. 659/22.02.2024 έγγραφο του Γραφείου του Υπουργού Υγείας «Παροχή οδηγιών για την εφαρμογή της με οικ.36804/04.07.2022 (Β'3448) απόφασης του Υπουργού Υγείας και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας».
15. Το υπό στοιχεία Γ.Π. 20156/05.04.2024 έγγραφο του Υπουργού Υγείας «Σύσταση Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου».
16. Το υπ' αρ. 22552/12.04.2024 έγγραφο του Διοικητή της 2ης ΥΠΕ «Ενημέρωση για τη Σύσταση Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου».
17. Το γεγονός ότι στον Οργανισμό του Γ.Ν. Ρόδου δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου.
18. Την παρ. 1 του άρθρου 3 της υπ' αρ. οικ. 36804/24.06.2022 κοινής υπουργικής απόφασης, σύμφωνα με την οποία: «Συστήνονται Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου (Ν.Π.Δ.Δ.), που εποπτεύονται από το Υπουργείο Υγείας, πέραν των αναφερομένων στο άρθρο 1, εφόσον κατά τη δημοσίευση της παρούσας, πληρούνται σωρευτικά τα ακόλουθα κριτήρια:
- (α) Το σύνολο των υπηρετούντων υπαλλήλων με οποιαδήποτε σχέση εργασίας υπερβαίνουν τους είκοσι (20).
- (β) Το ύψος του προϋπολογισμού του φορέα υπερβαίνει τα δύο εκατομμύρια (2.000.000) ευρώ».
19. Το γεγονός ότι το σύνολο των υπηρετούντων υπαλλήλων του Γενικού Νοσοκομείου Ρόδου με οποιαδήποτε σχέση εργασίας υπερβαίνει τους είκοσι (20).
20. Το γεγονός ότι το ύψος του προϋπολογισμού του Γενικού Νοσοκομείου Ρόδου υπερβαίνει τα δύο εκατομμύρια (2.000.000,00) ευρώ.
21. Το γεγονός ότι ο φορέας πληροί τα κριτήρια σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σε επίπεδο τμήματος ως αναφέρονται στα (19) και (20) σχετικά
22. Την παρ. 2 του άρθρου 3 της υπ' αρ. οικ. 36804/ 24.06.2022 κοινής υπουργικής απόφασης, σύμφωνα με την οποία: «Οι Μ.Ε.Ε. των Ν.Π.Δ.Δ. συστήνονται ως οργανικές μονάδες επιπέδου τμήματος, υπάγονται στον Διοικητή του Φορέα και στελεχώνονται σύμφωνα με τα όσα προβλέπονται στην παρ. 8 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021, κατ' ελάχιστο με έναν (1)

υπάλληλο και ασκούν τις αρμοδιότητες του άρθρου 10 του ίδιου νόμου. Εφόσον κρίνεται απαραίτητη για την αποτελεσματική λειτουργία της Μ.Ε.Ε. η συνδρομή επαγγελματιών με τεχνογνωσία και δεξιότητες που δεν υπάρχουν εντός του φορέα, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 9 του ανωτέρω νόμου».

23. Το γεγονός ότι από την παρούσα δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, πέραν αυτής του επιδόματος θέσης, η οποία θα προκληθεί μετά την έκδοση της παρούσας, από την τυχόν τοποθέτηση Προϊσταμένου στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, **αποφασίζουμε:**

1. Τη σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στο Γενικό Νοσοκομείο Ρόδου, σε επίπεδο αυτοτελούς Τμήματος.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου τελεί σε λειτουργική σχέση αναφοράς με τον Διοικητή του Γ.Ν. Ρόδου. Είναι αρμόδια για τον εσωτερικό έλεγχο του Γ.Ν. Ρόδου με στόχους και αρμοδιότητες σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4795/2021.

2. 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.

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

4.Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 3 της υπ' αρ. οικ. 36804/24-06-2022 (Β' 3448), υπουργικής απόφασης στελεχώνεται σύμφωνα με τα όσα προβλέπονται στην παρ. 8 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021, κατ' ελάχιστο με έναν (1) υπάλληλο, κατηγορίας ΠΕ ή ΤΕ ή κατά περίπτωση και κατηγορίας ΔΕ για τη γραμματειακή υποστήριξη της υπηρεσίας, κατόπιν συνεκτίμησης της ελεγκτικής προϋπηρεσίας στον δημόσιο ή ιδιωτικό τομέα, καθώς τυχόν διαπιστεύσεων ή πιστοποιήσεων τους, συναφών με τον εσωτερικό έλεγχο. Στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προϊστανται υπάλληλοι που πληρούν τις προϋποθέσεις επιλογής σε μονάδα αντίστοιχου επιπέδου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις. Εξακολουθούν

να ισχύουν ειδικότερες διατάξεις κάθε φορέα που προβλέπουν εξειδικευμένα προσόντα ή προϋποθέσεις για τη στελέχωση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αυτού. Ο Προϊστάμενος 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. Εφόσον κρίνεται απαραίτητη για την αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου η συνδρομή επαγγελματιών με τεχνογνωσία και δεξιότητες που δεν υπάρχουν εντός του φορέα, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021, ήτοι μπορεί, κατόπιν αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής του φορέα να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών η υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

5. Η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου είναι ανεξάρτητη. Η λειτουργική ανεξαρτησία διασφαλίζεται με την οργανωτική υπαγωγή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου απευθείας στον επικεφαλής του φορέα, καθώς και με τη σύσταση και λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου.

Οι Εσωτερικοί Ελεγκτές δεν εμπλέκονται καθ' οιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση του φορέα ούτε αναλαμβάνουν επιχειρησιακά καθήκοντα που σχετίζονται με αυτή.

Ο Κώδικας Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών περιλαμβάνει τις αρχές που σχετίζονται με την επαγγελματική πρακτική και τους κανόνες επαγγελματικής συμπεριφοράς και ακεραιότητας που οφείλουν να ακολουθούν, λαμβάνοντας υπόψη τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου.

Με τροποποίηση του Οργανισμού του Γ.Ν. Ρόδου, η κατά τα ανωτέρω συσταθείσα κοινή Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου θα συμπεριληφθεί στις Οργανικές Μονάδες του Γ.Ν. Ρόδου.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Ρόδος, 12 Σεπτεμβρίου 2024