



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΣΠΡΟΠΥΡΓΟΥ
ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Πρακτικογράφος: Αικατερίνη Δημητρούλη

Ασπρόπυργος, 28 Φεβρουαρίου 2023
Αρ. Απόφασης: 1/2023

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το Πρακτικό της υπ' αριθμ.

1ης

Συνεδρίασης της Εκτελεστικής Επιτροπής του έτους 2023

ΘΕΜΑ: "Εισήγηση Εκτελεστικής Επιτροπής στο Δημοτικό Συμβούλιο - Σχέδιο - για την τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Ασπροπύργου, ως προς τις αρμοδιότητες του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ή Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου) ".

Στον Ασπρόπυργο, στις **28 Φεβρουαρίου 2023**, ημέρα Τρίτη και ώρα 12:00 π.μ., συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση η Εκτελεστική Επιτροπή του Δήμου Ασπροπύργου, ύστερα από πρόσκληση του Δημάρχου με αρ.πρωτ.9676/23-02-2023, που επιδόθηκε στα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 62 του Ν.3852/2010.

Πριν την έναρξη της συνεδρίασης, Ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, αφού από τα συνολικά επτά (7) μέλη της Εκτελεστικής Επιτροπής, βρέθηκαν παρόντα τα έξι (6) μέλη, ως εξής:

1. Καραμπούλας Αντώνιος του Νικολάου, Αντιδήμαρχος
2. Σαββίδης Παντελής του Κωνσταντίνου, Αντιδήμαρχος
3. Παπαδόπουλος Δημήτριος του Νικολάου, Αντιδήμαρχος
4. Μπουραντάς Μελέτιος του Ιωάννη, Αντιδήμαρχος
5. Νέζης Ιωάννης του Στυλιανού, Αντιδήμαρχος
6. Ψωμιάδης Μιχαήλ του Ιωάννη, Αντιδήμαρχος

Απούσα ήταν η Αντιδήμαρχος, κα Μαυρίδου Σοφία.

Στη συνεδρίαση παραβρέθηκε η Προϊσταμένη του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, κα Αγγελική Λιάκου και ο Γενικός Γραμματέας, κος Ρεστέμης Ευστάθιος. Τα πρακτικά τήρησε η υπάλληλος Αικατερίνη Δημητρούλη.

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας, Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε το θέμα της ημερήσιας διάταξης με τίτλο:

«Πρόταση Τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Ασπροπύργου, ως προς τις αρμοδιότητες του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ή Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου)»

και ανέφερε τα εξής:

Από το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου (ή Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου) του Δήμου, μας διαβιβάστηκε με το υπ' αρ. 6897/10-02-2023 Πρόταση Τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Ασπροπόργου, ως προς τις αρμοδιότητες του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ή Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου) όπου αναφέρει τα εξής:

// Αξιότιμε, κύριε Πρόεδρε,

σύμφωνα με το άρθρο 10, του ν. 3584/07, όπως συμπληρώθηκε από το άρθρο 73 του Ν.4674/2020, μεταξύ άλλων, ορίζονται τα εξής:

«Παρ.1: Με τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας καθορίζονται η εσωτερική διάρθρωση των υπηρεσιών σε Γενικές Διευθύνσεις, Διευθύνσεις, Τμήματα, Αυτοτελή Τμήματα και Αυτοτελή Γραφεία, οι αρμοδιότητες τους και οι θέσεις κατά κατηγορίες και κλάδους προσωπικού. Επίσης, ορίζονται οι κλάδοι ΠΕ, ΤΕ και ΔΕ των οποίων οι υπάλληλοι κρίνονται για την κατάληψη θέσεων προϊσταμένων των κατά περίπτωση οργανικών μονάδων, ανάλογα με την ειδικότητα του κλάδου και το αντικείμενο των συγκεκριμένων οργανικών μονάδων.

Παρ.2: Με απόφαση του Δημοτικού ή Κοινοτικού ή Διοικητικού Συμβουλίου ψηφίζονται οι Οργανισμοί Εσωτερικής Υπηρεσίας των Δήμων, Κοινοτήτων, Δημοτικών και Κοινοτικών Νομικών Προσώπων Δημοσίου Δικαίου, Ιδρυμάτων και Συνδέσμων Δήμων και Δήμων και Κοινοτήτων, αντίστοιχα.

Η απόφαση εγκρίνεται με πράξη του Γενικού Γραμματέα Περιφέρειας, ύστερα από γνώμη του οικείου Υπηρεσιακού Συμβουλίου, η οποία δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Παρ. 5: Τροποποίηση των Οργανισμών Εσωτερικής Υπηρεσίας των Ο.Τ.Α. γίνεται με την ανωτέρω διαδικασία. Δεν επιτρέπεται η τροποποίηση των Οργανισμών κατά το τελευταίο εξάμηνο της Δημοτικής ή Κοινοτικής περιόδου, με εξαίρεση την περίπτωση ανάθεσης ή μεταβίβασης νέων αρμοδιοτήτων και σε συμμόρφωση με τελεσίδικη δικαστική απόφαση».

Επίσης με την παρ. 2, του άρθρου 7, της Απόφασης ΥΠ.ΕΣ. 86218/15.12.2022 (ΦΕΚ 6506/19.12.2022 τεύχος Β'), ορίζεται ότι «σε περίπτωση που οι αρμοδιότητες των Μ.Ε.Ε. δεν συνάδουν με τις οριζόμενες από το άρθρο 10 ,του ν.4795/2021, οι Ο.Τ.Α. α' βαθμού υποχρεούνται να τροποποιήσουν τους Οργανισμούς Εσωτερικής Υπηρεσίας (Ο.Ε.Υ.), εντός ενός (1) έτους από την έκδοση της παρούσας, για την προσαρμογή των αρμοδιοτήτων των Μ.Ε.Ε. στις διατάξεις του άρθρου 10, του ν.4795/2021»

Σύμφωνα με το άρθρο 63, παρ. στ, του ν.3852/2010, η Εκτελεστική Επιτροπή έχει την αρμοδιότητα να εισηγείται τα σχέδια του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω, το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, προτείνει την εξής τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Ασπροπύργου.

«Τροποποιεί τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας (όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει), ως προς το δεύτερο μέρος (Αρμοδιότητες Υπηρεσιών) και ειδικότερα ως προς τις **«Αρμοδιότητες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου»** της Ενότητας Α΄, του πρώτου μέρους (άρθρο 1-Διάρθρωση κεντρικών υπηρεσιών του Δήμου) «Υπηρεσίες υπαγόμενες απευθείας στο Δήμαρχο» του Κεφαλαίου 2.1, ώστε να προσαρμοστούν οι αρμοδιότητες της ανωτέρω μονάδας στις διατάξεις του άρθρου 10 του ν. 4795/21 «Στόχοι και αρμοδιότητες Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου», ως εξής:

Στόχοι και αρμοδιότητες Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

«1.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.

2.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 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.//

Η Εκτελεστική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της

1. Τις διατάξεις του άρθρου 63 του Ν.3852/2010
2. Τις διατάξεις του άρθρου 10του Ν.3584/2007
3. Την υπ' αρ.πρωτ.6897/10-02-2023 εισήγηση της αρμόδιας υπηρεσίας

4. Την εισήγηση του Προέδρου
και ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 του Ν.3584/2007, το σχέδιο τροποποίησης του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Ασπροπόργου, ως προς τις αρμοδιότητες του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ή Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου) ".

Η παρούσα απόφαση πήρε αυξ.αριθμ. **1/2023**.

Τα μέλη

1. Καραμπούλας Αντώνιος του Νικολάου
2. Σαββίδης Παντελής του Κωνσταντίνου
3. Ψωμιιάδης Μιχαήλ του Ιωάννη
4. Παπαδόπουλος Δημήτριος του Νικολάου
5. Μπουραντάς Μελέτιος του Ιωάννη
6. Νέζης Ιωάννης του Στυλιανού

**Ο Δήμαρχος & Πρόεδρος
της Εκτελεστικής Επιτροπής
Νικόλαος Ι. Μελετίου**