



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

2023

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΕΣΔΕΑ

ΕΘΝΙΚΟ ΣΥΝΤΟΝΙΣΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΛΟΓΟΔΟΣΙΑΣ





ΕΘΝΙΚΟ ΣΥΝΤΟΝΙΣΤΙΚΟ
ΟΡΓΑΝΟ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΛΟΓΟΔΟΣΙΑΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2023



Η παρούσα έκδοση στο σύνολό της, συμπεριλαμβανομένων των κειμένων, των γραφημάτων, της διάταξης και του σχεδιασμού, αποτελεί αντικείμενο πνευματικής ιδιοκτησίας του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.) και προστατεύεται σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις εθνικής, ευρωπαϊκής ή διεθνούς νομοθεσίας. Διατίθεται ελεύθερα στο κοινό για κάθε σύννομη χρήση, ιδίως όταν αυτή αποβλέπει στην επιμόρφωση και στην προώθηση της διαφάνειας και της ακεραιότητας, με την προϋπόθεση ότι σε περίπτωση αναπαραγωγής και οποιασδήποτε χρήσης του περιεχομένου της έκδοσης, είτε στο σύνολό του, είτε τμηματικά, θα συνοδεύεται απαραίτητα από ευκρινή και διακριτή αναφορά στην πηγή προέλευσής του, ήτοι το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., με τρόπο ακριβή, σαφή και μη παραπλανητικό. Η παρούσα έκδοση δεν επιτρέπεται να τροποποιηθεί με οποιονδήποτε τρόπο ούτε και να αποτελέσει αντικείμενο εμπορικής εκμετάλλευσης. Το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ως αποκλειστικός και μοναδικός κύριος της εν λόγω έκδοσης δύναται κατά την κρίση του να προβαίνει σε αλλαγές του περιεχομένου αυτής, χωρίς σχετική ειδοποίηση.

ISSN 2732-8155 (online)

ISSN 2732-8147 (print)



Ευχαριστίες

Η Έκθεση Απολογισμού της Δράσης του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας (στο εξής «Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.» ή «Όργανο») για το έτος 2023 συντάχθηκε σύμφωνα με τις κατευθύνσεις της κ. Αλεξάνδρας Ρογκάκου, Αναπληρώτριας Διοικήτριας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (Ε.Α.Δ.) και Προέδρου του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., από Ομάδα Εργασίας που συγκροτήθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 62/25.04.2024 απόφαση της Προέδρου του Οργάνου.

Στην Ομάδα συμμετείχαν:

- Ο κ. Αναστάσιος Αναστασίου, Επιθεωρητής-Ελεγκτής του Τομέα Διαχείρισης Καταγγελιών και Παρακολούθησης Έργου των Τομέων της Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας, ως Πρόεδρος,
- Ο κ. Αλέξανδρος Γιαννακάς, Υπαστυνόμος Α, της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων των Σωμάτων Ασφαλείας, ως μέλος και
- Η κ. Αγγελική Λυκούδη, Οικονομική Επιθεωρήτρια, της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Α.Α.Δ.Ε., ως μέλος.
- Συντονίστρια της ανωτέρω Ομάδας Εργασίας ήταν η κ. Νικολίτσα Ράππη, Επιθεωρήτρια-Ελέγκτρια, Προϊσταμένη του Τομέα Ασφάλισης, Κοινωνικής Αλληλεγγύης και Εργασιακών Σχέσεων της Ε.Α.Δ.

Πολύτιμη στη συλλογή του υλικού υπήρξε η συμβολή των επικεφαλής των φορέων μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., οι οποίοι αποτύπωσαν τις δράσεις που παρουσιάστηκαν και συζητήθηκαν κατά τις συνεδριάσεις του Οργάνου.

Θερμές ευχαριστίες προς:

- Τον Αστυνομικό Διευθυντή **κ. Δημήτριο Λουκόπουλο**, Διευθυντή Οικονομικής Αστυνομίας και τον Αστυνομικό Υποδιευθυντή **κ. Χρήστο Χρυσοβιτσάνο**, Υποδιευθυντή της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας.
- Τον Υποστράτηγο **κ. Παναγιώτη Πούπουζα**, Διοικήτη της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων Σωμάτων Ασφαλείας, τον Αναπλ. Αρχιπλοίαρχο **κ. Ιωάννη Μπαγδατόπουλο**, Α' Υποδιοικήτη και την Αστυνομικό Διευθυντή **κ. Μαρία Τζιράρα**, Γ' Υποδιοικήτη.
- Τον Υποστράτηγο **κ. Αριστοτέλη Πριόβολο**, Διευθυντή της Διεύθυνσης Οικονομικής Επιθεώρησης του Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας (Γ.Ε.ΕΘ.Α./Δ.Ο.Ε.) και τον Συνταγματάρχη (ΟΕ) **κ. Ραφαήλ Κοτσίνη**, Τμηματάρχη Τμήματος Οικονομικών Επιθεωρήσεων.
- Τον Συνταγματάρχη (ΟΕ) **κ. Ματθαίο Παπαζίδη**, Διευθυντή της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας και τον Συνταγματάρχη (ΟΕ) **κ. Μιχαήλ Γεωργιάδη**, Υποδιευθυντή της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας.
- Τον Πρέσβυ **κ. Μιχαήλ Σπινέλλη**, Γενικό Επιθεωρητή του Υπουργείου Εξωτερικών και την **κ. Στέλλα Παπαδή**, Σύμβουλο Πρεσβείας Α'.



- Την **κ. Αργυρώ Δεμάγκου**, Προϊσταμένη της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.) και την **κ. Αικατερίνη Παυλοπούλου**, Οικονομική Επιθεωρήτρια, Προϊσταμένη του Γ' Τμήματος Παρακολούθησης και Αξιολόγησης Αποτελεσμάτων Εσωτερικών Ελέγχων της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Α.Α.Δ.Ε.
- Τον **κ. Ξενοφώντα Πανόπουλο**, Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Εσωτερικών Υποθέσεων της Α.Α.Δ.Ε. και την **κ. Χριστίνα Αντωνοπούλου**, Προϊσταμένη Υποδιεύθυνσης Εσωτερικών Υποθέσεων της Α.Α.Δ.Ε.
- Τον **κ. Ηλία Κωνσταντέα**, Προϊστάμενο της Επιχειρησιακής Διεύθυνσης του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.) Αττικής και τον **κ. Μελέτιο Μπουραζέρη**, Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Προγραμματισμού Ερευνών της Γενικής Διεύθυνσης Σ.Δ.Ο.Ε.
- Τον **κ. Γεώργιο Γεωργίου**, Προϊστάμενο Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (Γ.Δ.Δ.Ε.) του Υπουργείου Οικονομικών και τον **κ. Νικόλαο Κράκαρη**, Προϊστάμενο της Διεύθυνσης Σχεδιασμού Μεθοδολογίας και Επιβολής Κυρώσεων της Γ.Δ.Δ.Ε.
- Την **κ. Αθηναΐδα Τουρκολιά**, Προϊσταμένη Γενικής Διεύθυνσης Ελέγχων Συγχρηματοδοτούμενων Προγραμμάτων (Γ.Δ.Ε.Σ.Π.) / Επιτροπή Δημοσιονομικού Ελέγχου (Ε.Δ.ΕΛ.), της Γενικής Γραμματείας Δημοσιονομικής Πολιτικής (Γ.Λ.Κ.) του Υπουργείου Οικονομικών και την **κ. Παναγιώτα-Γιολάντα Τουντοπούλου**, Αναπληρώτρια Προϊσταμένη της Γ.Δ.Ε.Σ.Π.
- Την **κ. Αθανασία Λαζάρου-Δήμα**, Γενική Διευθύντρια του Σώματος Επιθεωρητών και Ελεγκτών του Υ.Π.ΕΝ. και την **κ. Σοφία Ελευθεριάδου**, Διευθύντρια του Σώματος Επιθεώρησης Νοτίου Ελλάδος του Υ.Π.ΕΝ.
- Τον Αστυνομικό Διευθυντή **κ. Βασίλειο Παπακώστα**, Διευθυντή της Διεύθυνσης Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος (ΔΙ.Δ.Η.Ε.) της Ελληνικής Αστυνομίας και τον Αστυνομικό Υποδιευθυντή **κ. Αναστάσιο Παπαθανασίου**, Υποδιευθυντή ΔΙ.Δ.Η.Ε.
- Τον Ταξίαρχο **κ. Χρήστο Μηλιώτη**, Διευθυντή της Διεύθυνσης Εγκληματολογικών Ερευνών (Δ.Ε.Ε.), τον Ταξίαρχο **κ. Μιχαήλ Λάγιο**, Βοηθό Διευθυντή Δ.Ε.Ε. και τον Αστυνομό Α' **κ. Αλέξανδρο Βασιλαρά**, Τμηματάρχη του Τμήματος Εξέτασης Ψηφιακών Πειστηρίων.
- Την **κ. Σπυριδούλα Πρεσβεία**, Προϊσταμένη του Σώματος Επιθεώρησης και Ελέγχου Καταστημάτων Κράτησης (Σ.Ε.Ε.Κ.Κ.) του Υπουργείου Προστασίας του Πολίτη και τον Αναπλ. Αντιπύραρχο Πυροσβεστικού Σώματος **κ. Αναστάσιο Σταμέλο**.
- Τον **κ. Βασίλειο Κυριακάτο**, Προϊστάμενο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου Οικονομικών και την **κ. Αντωνία Κασσωτάκη** Προϊσταμένη του Α' Τμήματος του Υπουργείου Οικονομικών.
- Τον **κ. Γεώργιο Τζιλιβάκη**, Διοικητή της Ανεξάρτητης Αρχής Επιθεώρησης Εργασίας (Α.Α.Ε.Ε.) και τον **κ. Χαράλαμπο Βούρτση**, Προϊστάμενο Γενικής Διεύθυνσης Εποπτείας και Ελέγχων της Α.Α.Ε.Ε.



Πίνακας περιεχομένων

Ευχαριστίες.....	5
Μήνυμα Προέδρου Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	9
1. ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	12
1.1 Θεσμικό πλαίσιο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	12
1.2 Στόχοι του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	16
1.3 Λειτουργία και Αρμοδιότητες του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	16
1.4 Εσωτερικό Δίκτυο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	18
2. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	20
2.1 Εικοστή Έκτη Συνεδρίαση.....	20
2.2 Εικοστή Έβδομη Συνεδρίαση.....	21
2.3 Εικοστή Όγδοη Συνεδρίαση.....	22
2.4 Εικοστή Ένατη Συνεδρίαση.....	22
2.5 Τριακοστή Συνεδρίαση.....	23
2.6 Τριακοστή Πρώτη Συνεδρίαση.....	24
2.7 Τριακοστή Δεύτερη Συνεδρίαση.....	24
2.8 Τριακοστή Τρίτη Συνεδρίαση.....	25
2.9 Τριακοστή Τέταρτη Συνεδρίαση.....	25
3. ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΕΡΓΟ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.....	28
3.1 Υγεία – Φάρμακο.....	28
3.2 Έλεγχοι σε Υποθηκοφυλακεία.....	29
3.2.1. Υποθηκοφυλακείο Αχαρνών.....	29
4. ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗΣ & ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ.....	33
4.1 Φόρουμ Ακεραιότητας - 09.12.2023: «Εθνική Αρχή Διαφάνειας: Μιλώντας με έργα».....	33





Μήνυμα Προέδρου Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Η παρούσα Έκθεση Απολογισμού αποτυπώνει το έργο και τη δράση του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.) κατά το έτος 2023. Μέσα από τις τακτικές μηνιαίες συνεδριάσεις και τη συστηματική συνεργασία των μελών του Οργάνου, καταφέραμε να ενισχύσουμε περαιτέρω τον συντονισμό μεταξύ των ελεγκτικών σωμάτων και να προωθήσουμε αποτελεσματικά την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Ιδιαίτερη έμφαση δόθηκε στη διενέργεια σύνθετων ελέγχων υψηλής σημασίας, όπου τα Μικτά Κλιμάκια Ελέγχου επέδειξαν υψηλό επαγγελματισμό και αποτελεσματικότητα παρά τις σημαντικές προκλήσεις. Η επιτυχής διεκπεραίωση αυτών των υποθέσεων καταδεικνύει την αξία της διυπηρεσιακής συνεργασίας και του συντονισμού που προωθεί το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Θα ήθελα να εκφράσω τις θερμές ευχαριστίες μου σε όλα τα μέλη του Οργάνου για τη συνεργασία και το υψηλό αίσθημα ευθύνης που επιδεικνύουν. Η συμβολή τους είναι καθοριστική για την επίτευξη του κοινού μας στόχου: την ενίσχυση της διαφάνειας και της λογοδοσίας στη δημόσια διοίκηση.

Συνεχίζουμε με την ίδια αποφασιστικότητα και το 2024, εστιάζοντας στην περαιτέρω ενδυνάμωση των συνεργειών μεταξύ των ελεγκτικών σωμάτων και στην αποτελεσματική αντιμετώπιση των φαινομένων διαφθοράς.

Η Πρόεδρος του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Αλεξάνδρα Ρογκάκου
Αναπληρώτρια Διοικητή
Εθνικής Αρχής Διαφάνειας



1

ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.



1. ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

1.1 Θεσμικό πλαίσιο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Το Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας, το οποίο συστάθηκε με το άρθρο 103 του ν.4622/2019 (ΦΕΚ Α' 133), αντικατέστησε το καταργούμενο, διά του ιδίου νόμου, Συντονιστικό Όργανο Επιθεώρησης και Ελέγχου (Σ.Ο.Ε.Ε.) του άρθρου 8 του ν. 3074/2002 και ανέλαβε το σύνολο των εν εξελίξει επιθεωρήσεων, ελέγχων, προκαταρκτικών εξετάσεων και προανακρίσεων, καθώς και οποιαδήποτε άλλη ενέργεια υλοποιούνταν στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του πρώην Σ.Ο.Ε.Ε.

Το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. λειτουργεί ως συλλογικό όργανο, εδρεύει στην έδρα της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (στο εξής «Ε.Α.Δ.» ή «Αρχή»), εκπροσωπείται από τον Διοικητή της Ε.Α.Δ., ο οποίος προεδρεύει και υπεισέρχεται στο σύνολο των αρμοδιοτήτων του τ. Σ.Ο.Ε.Ε. Μία από τις καινοτομίες που εισάγονται είναι η κυκλική Αντιπροεδρία του εν λόγω οργάνου.

Στην Ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 103 του ν.4622/2019, συμμετέχουν όλοι οι φορείς και υπηρεσίες επιθεώρησης, ελέγχου και καταπολέμησης της διαφθοράς που δεν εντάσσονται στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας και καθορίζονται με απόφαση του Διοικητή της Ε.Α.Δ.

Τα Καθήκοντα Αντιπροέδρου και αναπληρωτή του, ασκεί ο Επικεφαλής ενός εκ των φορέων-υπηρεσιών που συμμετέχουν σε αυτό, οι οποίοι εναλλάσσονται σε ετήσια βάση. Στην ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. συμμετέχουν οι Επικεφαλής ή Προϊστάμενοι, με τους αναπληρωτές τους, όλων των φορέων και υπηρεσιών επιθεώρησης, ελέγχου και καταπολέμησης της διαφθοράς που δεν εντάσσονται στην Αρχή, περιλαμβανομένων του Επικεφαλής της Οικονομικής Αστυνομίας, του Επικεφαλής της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων Σωμάτων Ασφαλείας του άρθρου 21 του ν. 4613/2019, οι Προϊστάμενοι των Υπηρεσιών Επιθεώρησης και Ελέγχου του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας και των αναπληρωτών τους, καθώς και ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης Επιθεώρησης του Υπουργείου Εξωτερικών μαζί με τον αναπληρωτή του.

Στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. επίσης συμμετέχουν οι Προϊστάμενοι της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και της Διεύθυνσης Εσωτερικών Υποθέσεων της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων μαζί με τους αναπληρωτές τους.

Κριτήρια για την ένταξη φορέων και υπηρεσιών στην ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. είναι τα ακόλουθα:



	1. Αρμοδιότητα διενέργειας επιθεώρησης, ελέγχου, ερευνών με κύριο στόχο την καταπολέμηση της διαφθοράς
	2. Πεδίο δράσης ανά την επικράτεια
	3. Δυνατότητα ανάπτυξης συνεργειών και κοινών δράσεων
	4. Εξειδικευμένο αντικείμενο και αρμοδιότητες συμπληρωματικές εκείνων της Ε.Α.Δ.

Με βάση τα ανωτέρω και κατά τα οριζόμενα στην υπ' αριθμ. 7358/16.03.2022 Απόφαση του Διοικητή της Ε.Α.Δ. (ΦΕΚ 1299/τ. Β'/18.03.2022) περί ανακαθορισμού Αρχών, Φορέων και Υπηρεσιών Επιθεώρησης, Ελέγχου και Καταπολέμησης της Διαφθοράς που συμμετέχουν στην ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. όπως αυτή έχει τροποποιηθεί και ισχύει, κατά το έτος αναφοράς, συμμετείχαν οι ακόλουθοι Φορείς:

Εθνική Αρχή Διαφάνειας	 ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ
Διεύθυνση Οικονομικής Αστυνομίας	 ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ
Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων των Σωμάτων Ασφαλείας	
Διεύθυνση Οικονομικής Επιθεώρησης του Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας	



<p>Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας</p>	
<p>Γενική Επιθεώρηση του Υπουργείου Εξωτερικών</p>	 ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ Υπουργείο Εξωτερικών ΓΕΝΙΚΗ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ
<p>Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων</p>	 ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
<p>Διεύθυνση Εσωτερικών Υποθέσεων της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων</p>	 ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ
<p>Γενική Διεύθυνση Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος της Γενικής Γραμματείας Φορολογικής Πολιτικής και Δημόσιας Περιουσίας του Υπουργείου Οικονομικών</p>	
<p>Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών</p>	 ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ
<p>Επιτροπή Δημοσιονομικού Ελέγχου του Υπουργείου Οικονομικών</p>	 ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ



<p>Γενική Διεύθυνση Σώματος Επιθεωρητών και Ελεγκτών του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας</p>	 <p>ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ & ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ</p>
<p>Διεύθυνση Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος Αρχηγείου Ελληνικής Αστυνομίας</p>	 <p>CYBER CRIME DIVISION ΔΙΩΣΗ ΗΛΕΚ/ΝΙΚΟΥ ΕΓΚΛΗΜΑΤΟΣ</p>
<p>Διεύθυνση Εγκληματολογικών Ερευνών Αρχηγείου Ελληνικής Αστυνομίας</p>	
<p>Σώμα Επιθεώρησης και Ελέγχου Σωφρονιστικών Καταστημάτων του Υπουργείου Προστασίας του Πολίτη</p>	 <p>ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ Υπουργείο Προστασίας του Πολίτη</p>
<p>Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) του Υπουργείου Οικονομικών</p>	 <p>ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ</p>
<p>Ανεξάρτητη Αρχή Επιθεώρησης Εργασίας</p>	 <p>ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΑΡΧΗ</p>

Επιπροσθέτως, με απόφαση του Προέδρου του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., που εκδίδεται το τελευταίο τρίμηνο κάθε ημερολογιακού έτους, είναι δυνατόν να ανακαθορίζονται οι Αρχές, Φορείς και Υπηρεσίες Επιθεώρησης, Ελέγχου και Καταπολέμησης της Διαφθοράς και της Απάτης που συμμετέχουν σε αυτό.

Στην Ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. συμμετέχουν οι Επικεφαλής ή οι Προϊστάμενοι των Φορέων και Υπηρεσιών που το συγκροτούν, οι οποίοι σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός τους,



αναπληρώνονται από τον νόμιμο αναπληρωτή τους κατά την άσκηση των κύριων καθηκόντων τους.

Η λειτουργία και οι αποφάσεις του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. εντάσσονται, υποστηρίζουν και εξυπηρετούν το Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο κατά της Διαφθοράς, το οποίο εκπονείται από την Ε.Α.Δ. κατά τις προβλέψεις του άρθρου 83, παρ. 2, εδάφιο γ του ν. 4622/2019.

1.2 Στόχοι του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Οι βασικοί στόχοι του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 του ν. 4622/2019, είναι:

- | |
|--|
| 1. ο εντοπισμός των συνεργειών και των τυχόν αλληλοεπικαλύψεων μεταξύ των ελεγκτικών δράσεων και των πρωτοβουλιών για την καταπολέμηση της διαφθοράς, |
| 2. ο σχεδιασμός και η ανάληψη κοινών δράσεων στο πεδίο αυτό, |
| 3. ο συστηματικός διάλογος και ανταλλαγή απόψεων μεταξύ όλων των Αρχών, Φορέων και Υπηρεσιών που δραστηριοποιούνται στον έλεγχο της δράσης των δημόσιων οργανισμών και στην καταπολέμηση της διαφθοράς και |
| 4. η διάχυση καλών πρακτικών και καινοτόμων μεθοδολογικών προσεγγίσεων με την ανάπτυξη κοινών προτύπων και εργαλείων. |

1.3 Λειτουργία και Αρμοδιότητες του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Η λειτουργία και η άσκηση των αρμοδιοτήτων του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ρυθμίζονται με τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας του (ΦΕΚ 2157/τ. Β'/04.06.2020).

Το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. καταρτίζει ετήσια επιχειρησιακά προγράμματα, τα οποία υποστηρίζουν και εξυπηρετούν το Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο κατά της Διαφθοράς.

Οι άξονες δράσης των επιχειρησιακών προγραμμάτων του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. εδράζονται σε συνέργειες που μπορούν να αναπτυχθούν μεταξύ των Φορέων-Υπηρεσιών που το συγκροτούν, όπως οι παρακάτω:

- 1) Μπορεί να αποφασίζει τη διενέργεια Επιθεωρήσεων, Ελέγχων και Ερευνών σε φορείς του δημοσίου και ιδιωτικού τομέα, στους οποίους έχουν αρμοδιότητα τα μέλη του και σε περιπτώσεις που κρίνεται χρήσιμο λόγω της έκτασης ή της πολυπλοκότητας του ελέγχου. Στην περίπτωση αυτή, συγκροτούνται Μικτά Κλιμάκια (ομάδες) Επιθεωρητών-Ελεγκτών και υπαλλήλων των Φορέων και Υπηρεσιών που μετέχουν στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. Τα μέλη των κλιμακίων προτείνονται από τους Επικεφαλείς ή Προϊσταμένους των Αρχών, Φορέων και Υπηρεσιών που απαρτίζουν τη σύνθεση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. και η σχετική εντολή υπογράφεται από τον Πρόεδρό του. Στους Επιθεωρητές-Ελεγκτές και υπαλλήλους που μετέχουν στα μικτά κλιμάκια μπορούν να ανατεθούν καθήκοντα ειδικών ανακριτικών υπαλλήλων, ακόμα και εάν τούτο δεν προβλέπεται από τις οικείες διατάξεις του φορέα προέλευσής τους. Οι αρμοδιότητες των μελών των ανωτέρω κλιμακίων είναι εκείνες του άρθρου 100 του ν. 4622/2019, ενώ για τη νομική υπεράσπιση αυτών ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 101 του ίδιου νόμου. Η σχετική έκθεση του Μικτού Κλιμακίου Επιθεώρησης, Ελέγχου ή Έρευνας υποβάλλεται στον Πρόεδρο του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ο οποίος την κοινοποιεί

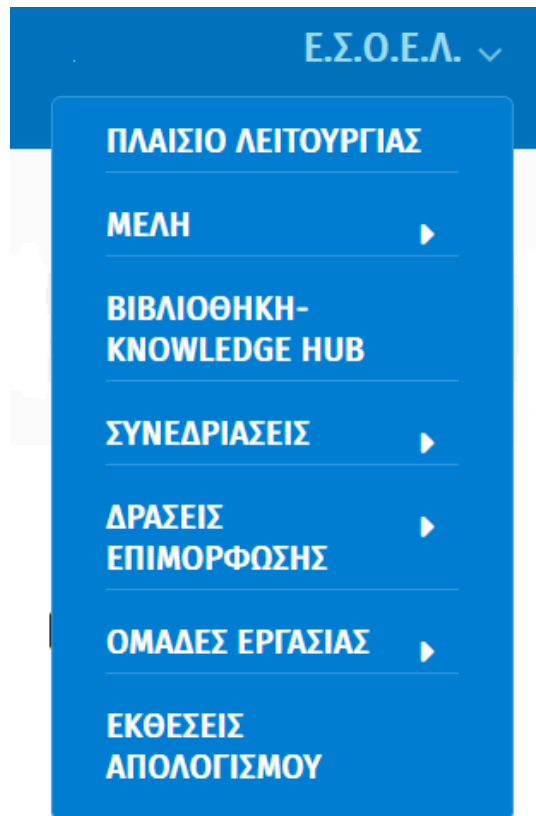


στους επικεφαλής των ελεγχθέντων φορέων, κατά περίπτωση, στον ασκούντα την εποπτεία στην Ε.Α.Δ. Εισαγγελέα Εφετών και κατά την κρίση του σε λοιπούς αποδέκτες. Ο Τομέας Διαχείρισης Καταγγελιών & Παρακολούθησης Έργου της Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων παρακολουθεί και εποπτεύει την υλοποίηση των προτάσεων της έκθεσης.

- 2) Μεριμνά για την ανίχνευση των εκπαιδευτικών αναγκών των μελών των Αρχών, Φορέων και Υπηρεσιών που μετέχουν σε αυτό και αναλαμβάνει πρωτοβουλίες, σχεδιάζοντας και υλοποιώντας προγράμματα κατάρτισης και εκπαίδευσης. Προς τούτο μπορεί να προωθεί συνεργασίες με ακαδημαϊκά ιδρύματα, ιδιωτικούς φορείς, φυσικά πρόσωπα, για τη διεξαγωγή σεμιναρίων σε γνωστικά αντικείμενα συναφή με την εκπλήρωση των στόχων του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. Επιπλέον, μεριμνά για τη δημιουργία μιας κοινής «γνωσιακής βάσης δεδομένων» η οποία μπορεί να αποτελέσει δεξαμενή γνώσης και πληροφόρησης για τις τεχνικές του ελέγχου και τα σχετικά υποστηρικτικά επιστημονικά εργαλεία και τεχνολογίες. Σε αυτό το πλαίσιο, το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. οφείλει να αξιοποιήσει και σύγχρονα εργαλεία, όπως η ανάλυση δεδομένων (data analytics), οι συμπεριφορικές προσεγγίσεις (behavioural approaches) και η αξιοποίηση της τεχνητής νοημοσύνης (Artificial Intelligence), εργαλεία τα οποία προσιδιάζουν στις δράσεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της απάτης.
- 3) Μεριμνά για την ανάπτυξη και εφαρμογή κοινών προτύπων και εργαλείων ελέγχου στον δημόσιο τομέα, κοινών προτύπων και εργαλείων εντοπισμού και διερεύνησης φαινομένων διαφθοράς, διατυπώνει προτάσεις για μία οριζόντια πολιτική διαχείρισης κινδύνων διαφθοράς για το σύνολο των δημόσιων πολιτικών και προγραμμάτων, μεριμνά για τη διαμόρφωση ενός εθνικού συστήματος εσωτερικού ελέγχου (National Internal Control System), καθώς και για μια ολοκληρωμένη πολιτική υποδοχής και αξιολόγησης των καταγγελιών για φαινόμενα διαφθοράς.
- 4) Παρακολουθεί τη συμμετοχή και εκπροσώπηση της Χώρας σε διεθνείς οργανισμούς, καθώς και τις συνεργασίες των μελών του με φορείς άλλων κρατών για θέματα λογοδοσίας και καταπολέμησης της απάτης και της διαφθοράς, φροντίζοντας για τη διάχυση και την ανταλλαγή των επιστημονικών γνώσεων και πληροφοριών που κομίζουν τα μέλη από τις συνεργασίες αυτές.
- 5) Αναλαμβάνει πρωτοβουλίες για την ευαισθητοποίηση των πολιτών σε θέματα διαφάνειας, καταπολέμησης της διαφθοράς, καλών πρακτικών και συμπεριφορών στο πλαίσιο των σχέσεων ενημέρωσης πολιτών και φορέων του δημοσίου ή κρατικών λειτουργιών.
- 6) Μεριμνά για την άρση τυχόν επικαλύψεων αρμοδιοτήτων και την αξιοποίηση των συνεργειών μεταξύ όλων των δημοσίων φορέων και υπηρεσιών που εμπλέκονται στην καταπολέμηση της διαφθοράς και της απάτης
- 7) Μπορεί να διοργανώνει ημερίδες, συνέδρια και εκδηλώσεις για την εξυπηρέτηση της αποστολής του.

1.4 Εσωτερικό Δίκτυο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Στον ιστότοπο της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (www.aead.gr) έχει δημιουργηθεί εσωτερικό δίκτυο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. (<https://aead.gr/esoei/>), στο οποίο έχουν πρόσβαση οι εκπρόσωποι των φορέων μελών του Οργάνου, προκειμένου να διευκολύνεται η επικοινωνία και η ανταλλαγή χρήσιμων πληροφοριών και καλών πρακτικών.



Οι χρήστες του δικτύου του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. έχουν άμεση πρόσβαση σε Εκθέσεις Απολογισμού, Κώδικες, Κανονισμούς, Διαδικασίες και Πολιτικές, καθώς και στο ενημερωτικό υλικό που παρουσιάζεται κατά τις Συνεδριάσεις του Οργάνου.

2

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ 2023



2. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Το Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.), το οποίο συγκροτήθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. οικ. 13698/05.06.2020 απόφαση του Διοικητή της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (Β' 2374), συνέρχεται σε Συνεδριάσεις κάθε μήνα, κατόπιν Πρόσκλησης της Προέδρου του, οι οποίες αποστέλλονται μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη του Οργάνου.

Οι τακτικές μηνιαίες συνεδριάσεις του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας έτους 2023 πραγματοποιήθηκαν διαδικτυακά, υπό την προεδρία της κ. Αλεξάνδρας Ρογκάκου, η οποία, ως Επικεφαλής της Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων της Ε.Α.Δ., ανέλαβε νομίμως καθήκοντα Διοικήτριας, έχοντας όλες τις αρμοδιότητες, τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της εν λόγω θέσης, για το χρονικό διάστημα από την παραίτηση του Διοικητή μέχρι τον διορισμό νέου, αναπληρώνοντας κατ' ουσία τη θέση Διοικητή, για το σύνολο των έννομων συνεπειών (ν. 4622/2019, άρθρο 103, παρ. 3, σε συνδυασμό με τη διάταξη της παρ. 14 του άρθρου 90 του ίδιου νόμου).

Κατά τη διάρκεια των Συνεδριάσεων, πραγματοποιήθηκαν παρουσιάσεις του θεσμικού πλαισίου και του έργου των φορέων μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. σε ελεγκτικό επίπεδο, των συνεργειών-διαύλων συνεργασίας που μπορούν να αναπτυχθούν με τις άλλες υπηρεσίες-μέλη του Οργάνου, καθώς και θεμάτων που αφορούν στην επιχειρησιακή λειτουργία του. Αναλυτικότερα, παρατίθεται η ανάλυση των θεμάτων που απασχόλησαν τις συνεδριάσεις.

2.1 Εικοστή Έκτη Συνεδρίαση

Η 1^η Συνεδρίαση για το 2023 και 26^η κατά σειρά συνεδριάσεων του Οργάνου, πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 24 Ιανουαρίου 2023.

Κατά τη συνεδρίαση, παρουσιάστηκε η μελέτη του Εθνικού Κέντρου Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α.) για τις Δημόσιες Συμβάσεις με τίτλο «Αξιολόγηση της εφαρμογής του ν. 4412/2016 και του βαθμού εξοικείωσης του αρμόδιου προσωπικού με τις προβλεπόμενες από τον νόμο διαδικασίες», από τον κ. Ζήση Σιδέρη, Συντονιστή της μελετητικής ομάδας και τον κ. Νικόλαο Στυλιανίδη, μέλος της μελετητικής ομάδας.

Κατά την έναρξη της παρουσίασης, έγινε μια σύντομη αναφορά στην Ομάδα Έργου που συστάθηκε για την εν λόγω έρευνα, στον σκοπό της έρευνας αυτής, καθώς και στην μεθοδολογία που ακολουθήθηκε.

Στη συνέχεια αναφέρθηκαν τα βασικά θετικά αλλά και αρνητικά σημεία του ν. 4412/2016 και του ν. 4782/2021, τα κριτήρια επιλογής των αναθετουσών αρχών, καθώς και η αποτύπωση και η αξιολόγηση των αποτελεσμάτων, με κατηγοριοποίηση των αποτελεσμάτων ως εξής:

1. Η συμβολή του ν. 4412/2016 σε σχέση με το προγενέστερο νομικό πλαίσιο
2. Ο βαθμός εξοικείωσης των αναθετουσών αρχών με τον ν. 4412/2016
3. Τα προβλήματα από την εφαρμογή του ν. 4412/2016 στην πράξη

Η παρουσίαση ολοκληρώθηκε με συμπεράσματα και προτάσεις των μελών της Ομάδας Έργου.



2.2 Εικοστή Έβδομη Συνεδρίαση

Η 27^η Συνεδρίαση για το 2023 πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 28 Φεβρουαρίου 2023.

Στο πλαίσιο του 1^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, συζητήθηκε η υποχρέωση του Οργάνου να συντάξει απολογιστική έκθεση για το έτος 2023, με τη συνδρομή εκπροσώπων των φορέων μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. στην κατάρτιση της Έκθεσης Απολογισμού.

Κατά τη συζήτηση του 2^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, ο Προϊστάμενος του Τμήματος Στρατηγικού Σχεδιασμού και Διεθνών Σχέσεων της Ε.Α.Δ., κ. Γεώργιος Κασάπας πραγματοποίησε παρουσίαση, με θέμα «Η διεθνής κατάταξη της Ελλάδας στον Corruption Perception Index (2022) και τον Government Defence Index (2020) της διεθνούς Μη Κυβερνητικής Οργάνωσης Transparency International (Διεθνής Διαφάνεια)».

Ο κ. Κασάπας ανέπτυξε τη μεθοδολογική προσέγγιση που υιοθετεί ο Δείκτης Αντίληψης της Διαφθοράς που δημοσιεύει η Διεθνής Διαφάνεια. Στη συνέχεια, παρουσίασε τα αποτελέσματα που αφορούν τη χώρα μας για το 2022, καθώς και τη διαχρονική πρόοδο της χώρας κατά την τελευταία δεκαετία. Επιπρόσθετα, έγινε αναφορά στην έκθεση της Διεθνούς Διαφάνειας, με τίτλο «Governance Defence Index» που αφορά στο επίπεδο διαφάνειας του εθνικού πλαισίου αμυντικών προμηθειών.

Συγκεκριμένα, αναλύθηκε το μεθοδολογικό υπόβαθρο, παρουσιάστηκε η κατάταξη της χώρας σε σχέση με τις λουπές 89 εξεταζόμενες χώρες και επισημάνθηκαν οι τομείς στους οποίους, σύμφωνα με την έκθεση, υπάρχουν περαιτέρω περιθώρια βελτίωσης. Επίσης, παρουσιάστηκαν οι δράσεις αρμοδιότητας του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας που έχουν συμπεριληφθεί στο Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο Καταπολέμησης της Διαφθοράς (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.) 2022-2025 και βελτιώνουν σημεία που επισημαίνονται στην εν λόγω έκθεση.

Ολοκληρώνοντας την εισήγησή του, ο κ. Γεώργιος Κασάπας πρότεινε τη συγκρότηση ομάδας εργασίας από τα μέλη του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., η οποία θα αναλάβει να:

- α) Αξιολογήσει την ακρίβεια και αντιπροσωπευτικότητα της βαθμολόγησης.
- β) Συγκεντρώσει επιπλέον υλικό που ενδεχομένως δεν ελήφθη υπόψη από τους αξιολογητές.
- γ) Εισηγηθεί νέες δράσεις προς συμπερίληψη στο Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Στο πλαίσιο του 3^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, ο κ. Κωνσταντίνος Σπανός, στέλεχος του Τμήματος Στρατηγικού Σχεδιασμού και Διεθνών Σχέσεων, υπενθύμισε στα μέλη του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ότι, κατά την 24^η και 25^η Συνεδρίαση του Οργάνου, είχαν παρουσιαστεί οι συστάσεις που απηύθυνε ο Ο.Ο.Σ.Α. στη χώρα μας, κατόπιν της 4^{ης} φάσης αξιολόγησης σχετικά με την εφαρμογή της Σύμβασης για την Καταπολέμηση της Δωροδοκίας Αλλοδαπών Δημοσίων Λειτουργών στις Διεθνείς Επιχειρηματικές Συναλλαγές. Σε αυτό το πλαίσιο, τα μέλη είχαν συμφωνήσει στην κατάρτιση ενός Οδηγού που θα περιλαμβάνει τις διαδικασίες που ακολουθούν οι φορείς για τον εντοπισμό και διερεύνηση περιστατικών δωροδοκίας δημοσίων λειτουργών, σημειώνοντας και τυχόν καλές πρακτικές όπως η Ευρωπαϊκή Εντολή Άρσης Απορρήτου. Σε αυτό το σημείο, ζητήθηκε από τους συμμετέχοντες η υπόδειξη στελεχών που θα εργαστούν για την κατάρτιση του εν λόγω Οδηγού.



2.3 Εικοστή Όγδοη Συνεδρίαση

Η 28^η Συνεδρίαση για το 2023 πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 28 Μαρτίου 2023.

Κατά τη Συνεδρίαση αυτή και στο πλαίσιο του 1^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, παρουσιάστηκε η Ετήσια Έκθεση Απολογισμού για το έτος 2022, της Γενικής Διεύθυνσης Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος της Γενικής Γραμματείας Φορολογικής Πολιτικής και Δημόσιας Περιουσίας, του Υπουργείου Οικονομικών.

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Προγραμματισμού Ερευνών της Γ.Δ. Σ.Δ.Ο.Ε., κ. Μελέτιος Μπουραζέρης ανέφερε ότι η Γενική Διεύθυνση Σ.Δ.Ο.Ε., μετά τις οργανωτικές αλλαγές που επήλθαν με το προεδρικό διάταγμα 84/2019 και τον ν. 4622/2019, αναδεικνύεται σε έναν ισχυρό, σύγχρονο και αξιόπιστο ελεγκτικό μηχανισμό, τονίζοντας ότι αποτελεί δέσμευση για την Υπηρεσία να συνεχίσει με αμείωτη ένταση, αφοσίωση και αποτελεσματικότητα τη μάχη για την προστασία του κοινωνικού συνόλου από αθέμιτες πρακτικές και φαινόμενα κοινωνικής και ποινικής απαξίας.

Στη συνέχεια, ο κ. Γεώργιος Θεοδωρακόπουλος, Προϊστάμενος Τμήματος Γ' - Επιχειρησιακού Σχεδιασμού και Υποστήριξης, παρουσίασε την Έκθεση Απολογισμού για το έτος 2022 της Γενικής Διεύθυνσης Σ.Δ.Ο.Ε. και αναφέρθηκε στην αποστολή και το όραμα της Υπηρεσίας, τη δομή και τις αρμοδιότητες των υπαλλήλων της Υπηρεσίας. Παρέθεσε το έργο και τις δράσεις της Γενικής Διεύθυνσης, η οποία χαρακτηρίζεται από κουλτούρα εξωστρέφειας και συνεργασίας με Διοικητικές Αρχές, Διεθνείς Φορείς-Αρχές και Συντονιστικά Όργανα. Τέλος, αναφέρθηκε στην υιοθέτηση καινοτόμων μεθοδολογικών ελεγκτικών προσεγγίσεων και κατάλληλων εργαλείων στην αντιμετώπιση και καταπολέμηση της πολυεγκληματικότητας, τονίζοντας ότι η χρήση πληροφοριακών συστημάτων προσφέρει προστιθέμενη αξία.

Στο πλαίσιο του 2^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, πραγματοποιήθηκε παρουσίαση της Ετήσιας Έκθεσης Απολογισμού για το έτος 2022 της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας από τον Τμηματάρχη του Τμήματος Προστασίας Δημόσιας Περιουσίας της Δ.Ο.Α., Αστυνόμο Α' Παναγιώτη Κοσμά. Ο εισηγητής αναφέρθηκε στην αποστολή και την ίδρυση της Δ.Ο.Α., η οποία στοχεύει στην έρευνα, πρόληψη και καταστολή οικονομικών εγκλημάτων. Στη συνέχεια, αναφέρθηκε στις αρμοδιότητες των τμημάτων και στο έμπειρο ανθρώπινο δυναμικό, διαφόρων ειδικοτήτων, το οποίο αναλαμβάνει εξειδικευμένες επιχειρησιακές δράσεις. Επίσης, επισήμανε ότι οι συνεργασίες και η ανταλλαγή πληροφοριών με άλλες Υπηρεσίες, Αρχές, Οργανισμούς Ελληνικούς και Διεθνείς συμβάλλουν στην αποτελεσματικότερη επιχειρησιακή δράση της Διεύθυνσης. Τέλος, έγινε αναφορά στους στόχους που θέτει η Υπηρεσία, όπως η εφαρμογή σύγχρονων μεθόδων επιχειρησιακής και στρατηγικής ανάλυσης, περαιτέρω εκσυγχρονισμό των υλικών μέσων και ανάπτυξη και εκπαίδευση του ανθρώπινου δυναμικού της.

2.4 Εικοστή Ένατη Συνεδρίαση

Η 29^η Συνεδρίαση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 23 Μαΐου 2023.

Στην εν λόγω συνεδρίαση, πραγματοποιήθηκε παρουσίαση της Ετήσιας Έκθεσης Απολογισμού της Διεύθυνσης Εσωτερικών Υποθέσεων της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.) για το έτος 2022, από τον Προϊστάμενο της Διεύθυνσης κ. Ξενοφώντα



Πανόπουλο. Η παρουσίαση ξεκίνησε με αναφορά στην αποστολή της Διεύθυνσης που αφορά στον εντοπισμό, την αποτελεσματική εξιχνίαση υποθέσεων διαφθοράς και τον έλεγχο της περιουσιακής κατάστασης των υπαλλήλων της Υπηρεσίας. Ο κ. Πανόπουλος, αφού παρουσίασε τη δομή και τις αρμοδιότητες της Διεύθυνσης, αναφέρθηκε στις συνεργασίες με άλλες Αρχές, Υπηρεσίες και Συντονιστικά Όργανα, οι οποίες συμβάλλουν στην επίτευξη των στόχων και αποτελεσμάτων, καθώς και στο παραγόμενο έργο του Φορέα. Τέλος, παρουσιάστηκαν ενδεικτικές υποθέσεις ελέγχων και τα αποτελέσματα αυτών, ενώ επισημάνθηκε ότι η Δ.ΕΣ.ΥΠ. είναι η επισπεύδουσα Υπηρεσία για την κατάρτιση του νέου Στρατηγικού Σχεδίου κατά της διαφθοράς στην Α.Α.Δ.Ε., το οποίο εναρμονίζεται με τις βασικές αρχές που διέπουν το Εθνικό Σχέδιο Δράσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

2.5 Τριακοστή Συνεδρίαση

Η 30^η Συνεδρίαση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 27 Ιουνίου 2023.

Στην εν λόγω συνεδρίαση, πραγματοποιήθηκε παρουσίαση της Ετήσιας Έκθεσης Απολογισμού για το έτος 2022, της Διεύθυνσης Οικονομικής Επιθεώρησης Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας και της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας. Την παρουσίαση έκανε ο Διευθυντής της Διεύθυνσης Οικονομικής Επιθεώρησης (Δ.Ο.Ε.) του Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας (Γ.Ε.ΕΘ.Α.), Υποστράτηγος Αριστοτέλης Πριόβολος, ο οποίος ανέφερε ότι το Σώμα Οικονομικών Επιθεωρητών (ΣΟΕ), προκειμένου να διασφαλίζει την ποιότητα και αποτελεσματικότητα της Οικονομικής Επιθεώρησης, βασίζεται στους παρακάτω πυλώνες:

- Πρότυπα
- Σύγχρονο Εφαρμοστέο Πλαίσιο
- Επαγγελματική Εκπαίδευση και Επιστημονική Κατάρτιση
- Συνεχής Επιμόρφωση
- Ποιοτικός Έλεγχος

Στη συνέχεια, ο Οικονομικός Επιθεωρητής, Αντισυνταγματάρχης Μάριος Τσιμπίδας, παρουσίασε την αποστολή του ΣΟΕ αναφορικά με την οργάνωση, διενέργεια και λειτουργία της οικονομικής επιθεώρησης και του εσωτερικού ελέγχου, καθώς και την πρόληψη, την έρευνα και την καταστολή των οικονομικών εγκλημάτων, σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας, των Ενόπλων Δυνάμεων και των εποπτευόμενων ή υπαγόμενων σε αυτό Νομικών Προσώπων. Στη συνέχεια, αφού έκανε λόγο για την οργάνωση και τη δομή του Σώματος, αναφέρθηκε στον ρόλο και τη θέση του ΣΟΕ. Επιπλέον, διατύπωσε τις αρμοδιότητες του Γ.Ε.ΕΘ.Α./Δ.Ο.Ε., των Περιφερειακών Μονάδων Οικονομικής Επιθεώρησης (ΠΕ.Μ.Ο.Ε.) και τα είδη των οικονομικών επιθεωρήσεων. Τέλος, ανέφερε τη συμβολή του Σώματος στη διασφάλιση της δημόσιας περιουσίας των Ενόπλων Δυνάμεων, στην ενίσχυση της λογοδοσίας απέναντι στον φορολογούμενο πολίτη, την παροχή ανεξάρτητης ελεγκτικής γνώμης και τη συνδρομή στο Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας.

Στη συνέχεια, ο Διευθυντής της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας (ΥΠ.ΕΘ.Α.), Συνταγματάρχης Ματθαίος Παπαζίδης, παρουσίασε αρχικά την αποστολή της Υπηρεσίας, η οποία αφορά στην οργάνωση, διενέργεια και λειτουργία



εσωτερικών ελέγχων, με σκοπό την πρόληψη, έρευνα και καταστολή οικονομικών εγκλημάτων, σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων του ΥΠ.ΕΘ.Α. και των φορέων που υπάγονται σε αυτό. Τέλος, αφού αναφέρθηκε στο θεσμικό πλαίσιο και στη διάρθρωση της Υπηρεσίας, τόνισε τη σημασία που δίνεται στη συνεχή κατάρτιση και εκπαίδευση του προσωπικού.

2.6 Τριακοστή Πρώτη Συνεδρίαση

Η 31^η Συνεδρίαση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 25 Ιουλίου 2023.

Στη εν λόγω συνεδρίαση, ο Πρόεδρος της Αρχής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (Α.Π.Δ.Π.Χ.), κ. Κωνσταντίνος Μενουδάκος αναφέρθηκε στο Μνημόνιο Συνεργασίας που υπογράφηκε ανάμεσα στην Ε.Α.Δ. και την Α.Π.Δ.Π.Χ., με σκοπό την ανάπτυξη στενότερων δεσμών, μέσω της ανταλλαγής πληροφοριών, τεχνογνωσίας και αξιοποίησης των γνώσεων και της εμπειρίας που διαθέτουν.

Ο κ. Μενουδάκος τόνισε ότι αυτή η συμφωνία είναι ιδιαίτερα χρήσιμη για το έργο και των δύο Αρχών, καθώς στο πεδίο των ελέγχων που διενεργούνται και στο πλαίσιο ανάπτυξης προτύπων για την καταπολέμηση της διαφθοράς και ενίσχυσης της διαφάνειας, ακεραιότητας και λογοδοσίας, πρέπει να λαμβάνεται υπόψη το ζήτημα της προστασίας των προσωπικών δεδομένων. Στη συνέχεια, ο Πρόεδρος της Α.Π.Δ.Π.Χ. αναφέρθηκε στον ρόλο της Αρχής, καθώς πρόκειται για μια Ανεξάρτητη Δημόσια Αρχή, με βασικό της έργο την εποπτεία της εφαρμογής του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων. Επιπλέον, εξήγησε ότι, μέσω της συνεργασίας με την Ε.Α.Δ. και με άλλους Φορείς του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., ενισχύονται οι δυνατότητες διενέργειας αυτεπάγγελτων ελέγχων από την Α.Π.Δ.Π.Χ., κατά την πρόοδο των οποίων τίθενται συχνά θέματα που δεν ανήκουν στην αρμοδιότητά της, αλλά στην αρμοδιότητα άλλων ελεγκτικών φορέων.

Η Υπεύθυνη Προστασίας Δεδομένων της Ε.Α.Δ., κ. Ελένη Μπαλασοπούλου ενημέρωσε τα μέλη του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ότι, στο πλαίσιο συνεργασίας ανάμεσα στην Ε.Α.Δ. και την Α.Π.Δ.Π.Χ., έχει συσταθεί μια συντονιστική επιτροπή, με σκοπό τη διερεύνηση του περιβάλλοντος όπου λειτουργούν τα ελεγκτικά κλιμάκια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. και τον καθορισμό στοχευμένων δράσεων με την ενημέρωση και ευαισθητοποίηση των στελεχών των κλιμακίων, σε θέματα που αφορούν σε ζητήματα προστασίας προσωπικών δεδομένων.

2.7 Τριακοστή Δεύτερη Συνεδρίαση

Η 32^η Συνεδρίαση για το 2023 πραγματοποιήθηκε την Πέμπτη 28 Σεπτεμβρίου 2023.

Κατά την εν λόγω συνεδρίαση, ο Διοικητής της Ανεξάρτητης Αρχής Επιθεώρησης Εργασίας (Α.Α.Ε.Ε.), κ. Γεώργιος Τζιλιβάκης, παρουσίασε τη νεοσύστατη Αρχή, κάνοντας αναφορά στη Δομή και την Αποστολή της, καθώς και στο γεγονός ότι λειτουργεί με επιχειρησιακή ανεξαρτησία. Επιπλέον, επισήμανε ότι στόχος της Υπηρεσίας είναι η αναβάθμιση της λειτουργίας της, η οποία επιτυγχάνεται με την υιοθέτηση νέων σύγχρονων εργαλείων, την αξιοποίηση του εξειδικευμένου προσωπικού της και τη συμμετοχή σε διεθνείς συνεργασίες, με σκοπό τόσο την προστασία των εργασιακών δικαιωμάτων όσο και θέματα που αφορούν την ασφάλεια και την υγεία. Τέλος, ο κ. Τζιλιβάκης αναφέρθηκε στη διαφάνεια και τη



λογοδοσία, οι οποίες επιτυγχάνονται με τη δημοσιοποίηση των αποτελεσμάτων των ελέγχων στην ιστοσελίδα της Α.Α.Ε.Ε.

2.8 Τριακοστή Τρίτη Συνεδρίαση

Η 33^η Συνεδρίαση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 31 Οκτωβρίου 2023.

Στο πλαίσιο του 1^{ου} θέματος της Ημερήσιας Διάταξης, πραγματοποιήθηκε παρουσίαση του Μνημονίου Συνεργασίας μεταξύ της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας και της Αρχής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, συνέργεια ιδιαίτερα σημαντική και με πρακτικό αντίκρυσμα για τις δύο Υπηρεσίες. Την παρουσίαση ανέλαβαν οι κ.κ. Ελένη Μπαλασοπούλου, Υπεύθυνη Προστασίας Δεδομένων της Ε.Α.Δ. και Ουρανία Κατσούλα, Στέλεχος της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων της Ε.Α.Δ.

Η κ. Μπαλασοπούλου ξεκίνησε την παρουσίαση αναφέροντας ότι η συνεργασία της Αρχής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα (Α.Π.Δ.Π.Χ.) με την Εθνική Αρχή Διαφάνειας συμβάλλει: 1) στην εδραίωση και ενίσχυση της υφιστάμενης συνεργασίας, έτσι ώστε να ενταθεί η διάδοση τεχνογνωσίας και η σύνδεση των δύο Αρχών, 2) στην ανταλλαγή τεχνογνωσίας και αξιοποίηση των γνώσεων και της εμπειρίας τους, προς όφελος των διοικούμενων, 3) στη λήψη ολοκληρωμένων και αποτελεσματικών αποφάσεων στη βάση έγκαιρης και ουσιαστικής συνεργασίας και 4) στην αμοιβαία συνδρομή στην εξέταση υποθέσεων και σε κοινούς ελέγχους, στους τομείς αρμοδιότητας των δύο Αρχών. Επίσης, επισήμανε ότι το Μνημόνιο Συνεργασίας αποσκοπεί στη συστηματοποίηση της αμοιβαίας ανταλλαγής πληροφοριών μεταξύ των δύο Μερών για την προστασία του δημοσίου συμφέροντος και των δικαιωμάτων των πολιτών, με αξιοποίηση και ειδικού μέσου επικοινωνίας για την ανταλλαγή πληροφοριών και παροχής κατευθύνσεων επί ζητημάτων κρίσιμων που ενδέχεται να προκύψουν στο πλαίσιο δραστηριοτήτων των δύο Αρχών και του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. Τέλος, η κ. Ελένη Μπαλασοπούλου ενημέρωσε ότι, για την επίτευξη των σκοπών του παρόντος Μνημονίου, δημιουργήθηκε Ειδική Επιτροπή, η οποία απαρτίζεται από δύο στελέχη της Α.Π.Δ.Π.Χ. και δύο στελέχη της Ε.Α.Δ.

Στη συνέχεια, η κ. Καρβέλη, Ειδική Επιστήμονας της Α.Π.Δ.Π.Χ., τόνισε τη σπουδαιότητα αυτής της συνεργασίας τόσο για την αντιμετώπιση θεμάτων που αντιμετωπίζουν οι δύο Αρχές όσο και για την παροχή γνώμης, κατευθύνσεων και συμβουλών, με σκοπό την εξυπηρέτηση της δημόσιας διαφάνειας και την καλύτερη λειτουργία της δημόσιας διοίκησης. Επίσης, η κ. Καρβέλη αναφέρθηκε στη σημασία της επιμόρφωσης των Υπεύθυνων Προστασίας Δεδομένων των Φορέων από το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης, ώστε, έχοντας κατατοπιστεί πλήρως για τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων, να μπορούν στη συνέχεια να παρέχουν συμβουλές και υποδείξεις.

2.9 Τριακοστή Τέταρτη Συνεδρίαση

Η 34^η Συνεδρίαση του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 28 Νοεμβρίου 2023.

Κατά την εν λόγω Συνεδρίαση, παρουσιάστηκε το Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο Καταπολέμησης της Διαφθοράς 2022-2025 (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.), με αναφορά στην πρόοδο υλοποίησης και τη διαδικασία επικαιροποίησής του. Την παρουσίαση πραγματοποίησε ο Προϊστάμενος του



Τμήματος Στρατηγικού Σχεδιασμού και Διεθνών Σχέσεων της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων της Ε.Α.Δ., κ. Γεώργιος Κασάπας, ο οποίος παρουσίασε στα μέλη του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. τη δομή και τη στόχευση του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. για την περίοδο αναφοράς 2022-2025. Ο εισηγητής περιέγραψε τις θεματικές προτεραιότητες του Στρατηγικού Σχεδίου και έκανε ιδιαίτερη αναφορά στις δράσεις που υλοποιούν οι φορείς που εκπροσωπούνται στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., καθώς και στις δράσεις που υλοποιεί το Συντονιστικό Όργανο. Στη συνέχεια, αναλύθηκε το χρονοδιάγραμμα της επικείμενης επικαιροποίησης του Στρατηγικού Σχεδίου, προκειμένου να παραμείνει συντονισμένο με τις προτεραιότητες και τις επιχειρησιακές ανάγκες των δημόσιων φορέων. Ο κ. Κασάπας κλείνοντας, κάλεσε τους εκπροσώπους των φορέων που συμμετέχουν στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. να επικοινωνήσουν με την αρμόδια ομάδα της Ε.Α.Δ., προκειμένου να συζητήσουν τυχόν προτάσεις προσθήκης δράσεων υψηλής προστιθέμενης αξίας στο Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο Καταπολέμησης της Διαφθοράς 2022-2025.

3

ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΕΡΓΟ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.



3. ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΕΡΓΟ Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

3.1 Υγεία – Φάρμακο

Novartis

Σε συνέχεια της από 26.02.2019 Α' Τμηματικής Έκθεσης Μικτού Κλιμακίου Ελέγχου (Μ.Κ.Ε.), η οποία διενεργήθηκε κατόπιν σχετικών παραγγελιών της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών/(τ.) Γραφείου Εισαγγελέα Εγκλημάτων Διαφθοράς, τα προηγούμενα έτη (2020-2021) έχουν υποβληθεί τέσσερις (4) Συμπληρωματικές Εκθέσεις Ελέγχου.

Οι προαναφερόμενες Εκθέσεις συντάχθηκαν από Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου, το οποίο συγκροτήθηκε κατόπιν της από τον Φεβρουάριο του 2017 απόφασης Συγκρότησης Μ.Κ.Ε. - Εντολής διενέργειας Ελέγχου της Προέδρου του (τ.) Σ.Ο.Ε.Ε, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Το εν λόγω κλιμάκιο - μετά τη σύσταση της Ε.Α.Δ και την κατάργηση της Υπηρεσίας Ελέγχου Δαπανών Υγείας Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης (ΥΠ.Ε.Δ.Υ.Φ.Κ.Α.), αποτελείται από πέντε (5) Επιθεωρητές-Ελεγκτές της Ε.Α.Δ. και έναν (1) υπάλληλο της Γ.Γ.Δ.Ε. του Υπουργείου Οικονομικών.

Πέραν των ως άνω Συμπληρωματικών Εκθέσεων Ελέγχου, στο πλαίσιο του άρθρου 85 παρ. 2 του ιδρυτικού νόμου της Ε.Α.Δ. (ν. 4622/2019) περί συνεργασίας και συνδρομής της Ε.Α.Δ. - μεταξύ άλλων - στο έργο των δικαστικών και εισαγγελικών αρχών, το Μ.Κ.Ε. υπέβαλε την από Ιουνίου 2022 Έκθεση Ελέγχου, ανταποκρινόμενο σε σχετικό αίτημα της Τακτικής Ανακρίτριας του ν. 4022/2011, για παροχή συνδρομής στο έργο της τακτικής ανάκρισης που διενεργούσε, σε ποινική δικογραφία που σχηματίστηκε από τη διερευνώμενη από το Μ.Κ.Ε., ανωτέρω βασική δικογραφία της Novartis.

Το Μ.Κ.Ε., σε εκτέλεση της από Φεβρουαρίου 2022 σχετικής παραγγελίας της Εισαγγελίας Εφετών - Τμήμα Οικονομικού Εγκλήματος, από το Β' Εξάμηνο του 2022 έως και το τέλος του 2023, συνέχισε τη συλλογή, αξιολόγηση και έλεγχο της ορθότητας των στοιχείων τιμολόγησης συγκεκριμένων φαρμακευτικών σκευασμάτων της εταιρείας Novartis, για το χρονικό διάστημα 2008-2016, σε σύγκριση με τα δεδομένα τιμολόγησης που διαβιβάστηκαν μέσω της πρώτης υπό εξέλιξη διαδικασίας δικαστικής συνδρομής από τα κράτη μέλη της Ε.Ε., τα εκάστοτε δημοσιευθέντα Δελτία Τιμών Φαρμάκων, τα υποβληθέντα από την εταιρεία αντίστοιχα Φύλλα Έρευνας Τιμών Φαρμάκων και τα στοιχεία τιμολόγησης φαρμάκων, που χορηγήθηκαν από τον ΕΟΦ στις αρχές του 2023, από τη βάση EURIPID.

Επιπλέον, καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2023, το Μ.Κ.Ε. ξεκίνησε - παράλληλα - και τον έλεγχο της συνδρομής των προϋποθέσεων ένταξης τριών φαρμακευτικών σκευασμάτων της εταιρείας Novartis, στον Κατάλογο αποζημιούμενων φαρμακευτικών σκευασμάτων της χώρας, το έτος 2013 - σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό πλαίσιο αποζημίωσης φαρμάκων - βάσει των δεδομένων αποζημίωσης που διαβιβάστηκαν για αυτά, μέσω της δεύτερης υπό εξέλιξη διαδικασίας δικαστικής συνδρομής από τα κράτη μέλη της Ε.Ε., τα Πρακτικά της Ειδικής Επιτροπής Κατάρτισης Καταλόγου Συνταγογραφούμενων Φαρμακευτικών Ιδιοσκευασμάτων και τα υποβληθέντα από την εταιρεία αντίστοιχα αποδεικτικά αποζημίωσης, κατά τις συνεδριάσεις της ως άνω Επιτροπής. (Η σχετική διερεύνηση οδήγησε στην έκδοση νέας παραγγελίας της Εισαγγελίας Εφετών - Τμήμα Οικονομικού Εγκλήματος, στις αρχές του 2024).



Προβλήματα – Δυσχέρειες

- Ταυτόχρονη διενέργεια δυο (2) εισαγγελικών παραγγελιών προκαταρκτικής εξέτασης, με διαφορετικά αντικείμενα, η περάτωση των οποίων εξαρτάται από την ολοκλήρωση δύο διαφορετικών (χρονοβόρων) διαδικασιών δικαστικής συνδρομής από το σύνολο των κρατών μελών της Ε.Ε.
- Έλεγχοι που εκτείνονται σε μεγάλο χρονικό διάστημα. Ο μεν πρώτος για το χρονικό διάστημα 2008-2016, ο δε δεύτερος, για το χρονικό διάστημα 2012-2015.
- Έλεγχοι που απαιτούν αναζήτηση στοιχείων σε εξαιρετικά μεγάλο όγκο δεδομένων (έγχαρτο και ψηφιακό υλικό) και σύγκριση στοιχείων που προέρχονται από διαφορετικές πηγές (π.χ. Δελτία Τιμών Φαρμάκων, Φύλλα Έρευνας Τιμών Φαρμάκων, στοιχεία τιμολόγησης δικαστικής Συνδρομής, κατασχεμένα αρχεία, EURIPID κ.λπ.).
- Πληθώρα νομοθετημάτων που αφορούν την τιμολόγηση και την αποζημίωση των φαρμακευτικών σκευασμάτων (νόμοι, κ.υ.α. και υ.α.), στη χώρα μας, κατ' έτος.
- Απώλεια στοιχείων τιμών (σε έγχαρτο και ψηφιακό υλικό), λόγω της αλλαγής των φορέων τιμολόγησης (Υπουργείο Ανάπτυξης, Υπουργείο Υγείας, ΕΟΦ) και της παρόδου μεγάλου χρονικού διαστήματος από την αλλαγή αυτή.
- Τα εμπλεκόμενα πρόσωπα των αρμόδιων φορέων και επιτροπών έχουν τεθεί εκτός υπηρεσίας.
- Καθυστέρηση στη συλλογή και αποστολή των αιτηθέντων στοιχείων τιμολόγησης, της πρώτης -υπό εξέλιξη- διαδικασίας δικαστικής συνδρομής από αρκετά κράτη μέλη της Ε.Ε. που οφείλεται -κυρίως- στην πανδημία του COVID-19.
- Καθυστέρηση στη συλλογή και αποστολή των αιτηθέντων στοιχείων αποζημίωσης, της δεύτερης -υπό εξέλιξη- διαδικασίας δικαστικής συνδρομής από αρκετά κράτη μέλη της Ε.Ε. -κυρίως- λόγω της αλλαγής των φορέων αποζημίωσης των φαρμακευτικών σκευασμάτων στα κράτη αυτά.

Συμπεράσματα – Διδάγματα

Η αποκτηθείσα εμπειρία ετών στο αντικείμενο, η επαγγελματική επάρκεια των Επιθεωρητών-Ελεγκτών του Κλιμακίου, η σχέση εμπιστοσύνης μεταξύ των μελών του και η μέχρι σήμερα εμπεριστατωμένη και έγκαιρη περαίωση των εργασιών του Μ.Κ.Ε., παρά τις προαναφερόμενες δυσχέρειες, οδήγησε στην εδραίωση άριστης και εποικοδομητικής συνεργασίας με την Εισαγγελία Εφετών - Τμήμα Οικονομικού Εγκλήματος.

3.2 Έλεγχοι σε Υποθηκοφυλακεία

3.2.1. Υποθηκοφυλακείο Αχαρνών

Το έτος 2023, στο πλαίσιο εκτέλεσης της από 13.09.2016 σχετικής Παραγγελίας της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών (τ. Γραφείο Εισαγγελέα Εγκλημάτων Διαφθοράς), όπως τροποποιήθηκε με την από 11.07.2017 όμοια, το Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου (Μ.Κ.Ε.) που συγκροτήθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. ΕΣΟΕΛ/ΕΜΠ. οικ. 96/04.12.2023 της Προέδρου του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., προέβη στα κάτωθι:



- Ολοκλήρωσε τον οικονομικό-διαχειριστικό-διοικητικό έλεγχο που αφορά το έτος 2003, μεταξύ των οποίων περιλαμβάνεται ο έλεγχος είσπραξης και απόδοσης τελών και δικαιωμάτων στο Δημόσιο και στο Ταμείο Χρηματοδοτήσεως Δικαστικών Κτηρίων (ΤΑ.Χ.ΔΙ.Κ.) και ο έλεγχος προσλήψεων. Η σχετική έκθεση-πόρισμα υπεβλήθη τον Ιούνιο του 2023 στην αρμόδια Εισαγγελική Αρχή.
- Τα μέλη του Μ.Κ.Ε. ολοκλήρωσαν επίσης τον οικονομικό-διαχειριστικό-διοικητικό έλεγχο που αφορά στο έτος 2004, μεταξύ των οποίων περιλαμβάνεται ο έλεγχος είσπραξης και απόδοσης τελών και δικαιωμάτων στο Δημόσιο και στο ΤΑ.Χ.ΔΙ.Κ. και ο έλεγχος προσλήψεων και η σχετική έκθεση-πόρισμα υπεβλήθη τον Ιανουάριο του 2024 στην αρμόδια Εισαγγελική Αρχή.
- Ταυτόχρονα τα μέλη του Μ.Κ.Ε. επεξεργάστηκαν στοιχεία και δεδομένα που αφορούν: α) τον οικονομικό-διαχειριστικό-διοικητικό έλεγχο του έτους 2005 και β) τον οικονομικό-διαχειριστικό-διοικητικό έλεγχο του έτους 2007, και η ολοκλήρωσή τους βρίσκεται σε προχωρημένο στάδιο.

Σημειώνεται ότι στην πορεία του ελέγχου και σε συνεννόηση με την αρμόδια Εισαγγελική Αρχή, εκτιμήθηκαν στοιχεία-παράμετροι του ελέγχου, όπως αυτός της παραγραφής και συνεπώς δόθηκε προτεραιότητα στην ολοκλήρωση του ελέγχου για το έτος 2003 και ακολούθως για το έτος 2004.

Σύσταση Μ.Κ.Ε.

Το Μ.Κ.Ε. αποτελείται από τρεις (3) Επιθεωρητές-Ελεγκτές και έναν (1) υπάλληλο της Γενικής Διεύθυνσης Ακεραιότητας και Λογοδοσίας της Ε.Α.Δ., τρεις (3) Οικονομικούς Επιθεωρητές του Υπουργείου Εθνικής Οικονομίας & Οικονομικών και της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.) και ένα (1) στέλεχος της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας (Δ.Ο.Α.).

Προβλήματα – Δυσχέρειες

Προβλήματα και δυσχέρειες που αντιμετωπίζει το Μ.Κ.Ε., λόγω του είδους του ελέγχου (οικονομικός-διαχειριστικός-διοικητικός), της έκτασης, της συνθετότητας και της πολυπλοκότητας αυτού είναι:

- Το χρονικό εύρος του ελέγχου, που σύμφωνα με την Εισαγγελική Παραγγελία, εκτείνεται από το έτος 2002 έως το έτος 2010,
- Ο μεγάλος όγκος στοιχείων προς έλεγχο και οι πολλές κατηγορίες ελεγχόμενων αντικειμένων,
- Το εκτενές και πολύπλοκο νομοθετικό πλαίσιο,
- Η πλήρης απουσία ηλεκτρονικών αρχείων του ελεγχόμενου Φορέα,
- Η καταχώριση από το Μ.Κ.Ε. σε πίνακες Excel των στοιχείων και δεδομένων, τα οποία τηρούνται σε χειρόγραφα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου,
- Η έλλειψη στοιχείων που αφορούν στον έλεγχο και η αδυναμία ενημέρωσης από τα καθ' ύλην αρμόδια όργανα του ελεγχόμενου Φορέα.

Τα παραπάνω οδήγησαν στη μελέτη ογκωδέστατου έγχαρτου υλικού που τηρείται στα γραφεία της Ε.Α.Δ., στην εφαρμογή εκτεταμένων επαληθευτικών διαδικασιών ελέγχου,



καθώς και στην εκτεταμένη συνεργασία Φορέων του Δημοσίου, λόγω της σύνθεσης του Μ.Κ.Ε.

Συμπεράσματα – Διδάγματα

Έχοντας υπόψη:

1. Την επαγγελματική επάρκεια και τη δέουσα επιμέλεια όλων των μελών του Κλιμακίου,
2. την πολυετή αποκτηθείσα εμπειρία στο αντικείμενο,
3. τη σχέση αμοιβαίας εμπιστοσύνης μεταξύ των μελών του Μ.Κ.Ε.,
4. την εδραίωση άριστης και εποικοδομητικής συνεργασίας με την Εισαγγελία Εφετών Αθηνών - Τμήμα Οικονομικού Εγκλήματος,

και παρά τις αυξημένες υποχρεώσεις που απορρέουν από την παράλληλη άσκηση των καθηκόντων των μελών του Μ.Κ.Ε. στους φορείς προέλευσής τους, οι ως άνω παράγοντες συνέβαλαν στον καλύτερο συντονισμό των εργασιών του Μ.Κ.Ε. και στην εφαρμογή της κατάλληλης μεθοδολογίας, με σκοπό την ταχύτερη ολοκλήρωση της Εισαγγελικής Παραγγελίας.

4

ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗΣ & ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ



4 ΛΟΙΠΕΣ ΔΡΑΣΕΙΣ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗΣ & ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

4.1 Φόρουμ Ακεραιότητας - 09.12.2023: «Εθνική Αρχή Διαφάνειας: Μιλώντας με έργα»

Με αφορμή την Παγκόσμια Ημέρα κατά της Διαφθοράς (9^η Δεκεμβρίου), η Εθνική Αρχή Διαφάνειας διοργανώνει κάθε χρόνο το ετήσιο Φόρουμ Ακεραιότητας (Integrity Forum). Μετά τα δυο πολύ επιτυχημένα Φόρα (1^ο και 2^ο) που προηγήθηκαν (2021 & 2022), η διοργάνωση του 2023 ήρθε ως συνέχεια, με στόχο η ετήσια αυτή συνάντηση να καθιερωθεί και να αποτελέσει αφορμή για μια σφαιρική ενημέρωση, σχετικά με θέματα δημόσιας λογοδοσίας και διαφάνειας στη χώρα μας.

Το 3^ο Φόρουμ Ακεραιότητας πραγματοποιήθηκε την Τρίτη 5 Δεκεμβρίου 2023 στην Εθνική Πινακοθήκη – Μουσείο Αλεξάνδρου Σούτσου (Αμφιθέατρο «Ίδρυμα Ωνάση»), με κεντρικό μήνυμα «Εθνική Αρχή Διαφάνειας: Μιλώντας με έργα». Την εκδήλωση παρακολούθησαν στελέχη της κυβέρνησης, εκπρόσωποι της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, εκπρόσωποι Δήμων, Περιφερειών, Μη Κυβερνητικών Οργανώσεων, Ανεξάρτητων Αρχών, καθώς και στελέχη του δημόσιου και ιδιωτικού τομέα.

Στόχος ήταν να προβληθεί το έργο της Αρχής μέσα από συγκεκριμένους ελέγχους, να αναδειχθούν οι συνέργειες που αναπτύσσει η Εθνική Αρχή Διαφάνειας με άλλους ελεγκτικούς φορείς και να αναλυθεί ο συντονιστικός ρόλος της στην εθνική προσπάθεια για τη σταδιακή αλλαγή της νοοτροπίας στη χώρα μας και τη δημιουργία μιας κουλτούρας μηδενικής ανοχής στη διαφθορά.

Χαιρετισμούς απηύθυναν η κ. **Αλεξάνδρα Ρογκάκου**, Αναπληρώτρια του Διοικητή της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας, ο κ. **Αθανάσιος Μπούρας**, Γ' Αντιπρόεδρος της Βουλής & Πρόεδρος της Ειδικής Μόνιμης Επιτροπής Θεσμών και Διαφάνειας, ο κ. **Μάκης Βορίδης**, Υπουργός Επικρατείας, η κ. **Νίκη Κεραμέως**, Υπουργός Εσωτερικών διαμέσου μαγνητοσκοπημένου μηνύματος, η κ. **Βιβή Χαραλαμπογιάννη**, Υφυπουργός Εσωτερικών, η κ. **Εύη Δραμαλιώτη**, Γενική Γραμματέας Συντονισμού στην Προεδρία της Κυβέρνησης, ο κ. **Δημήτριος Κιρμικίρογλου**, τ. Γενικός Γραμματέας Δημόσιας Διοίκησης του Υπουργείου Εσωτερικών, ο κ. **Γιώργος Μαυρωτάς**, Γενικός Γραμματέας Αθλητισμού και, εκ μέρους του Γραφείου των Ευρωπαϊών Εντεταλμένων Εισαγγελέων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στην Ελλάδα, ο Ευρωπαίος Εντεταλμένος Εισαγγελέας, κ. **Νικόλαος Ορνεράκης**.

Το Φόρουμ δομήθηκε στις παρακάτω Θεματικές Ενότητες:

1^η Θεματική Ενότητα: «Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.: Αποτελεσματικές Συνέργειες & Ελεγκτικό Έργο»

Κατά τη διάρκεια της συγκεκριμένης θεματικής, αναδείχθηκε ο ρόλος και οι προκλήσεις του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας, του πρότυπου αυτού ελεγκτικού οργάνου, το οποίο συγκροτείται από 17 φορείς που δραστηριοποιούνται στον έλεγχο της δράσης των Δημόσιων Οργανισμών και στην καταπολέμηση της απάτης, της διαφθοράς και της κακοδιοίκησης.

2^η Θεματική Ενότητα: «Μονάδα Επιθεωρήσεων & Ελέγχων: Η Εθνική Αρχή Διαφάνειας μιλά για το ελεγκτικό έργο της»

Κατά τη διάρκεια της συγκεκριμένης θεματικής, παρουσιάστηκαν χαρακτηριστικές υποθέσεις και συμπεράσματα από ελέγχους που έχουν διενεργηθεί από τη Μονάδα Επιθεωρήσεων και Ελέγχων της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (δέκα Θεματικοί Τομείς και έξι



Περιφερειακές Υπηρεσίες της Αρχής, οι οποίες βρίσκονται στη Θεσσαλονίκη, την Πάτρα, τη Λάρισα, την Τρίπολη, τις Σέρρες και το Ρέθυμνο).

3^η Θεματική Ενότητα: «Πόθεν Έσχες: Επενδύοντας στην Ακεραιότητα & τη Λογοδοσία»

Κατά τη διάρκεια της συγκεκριμένης θεματικής, παρουσιάστηκαν ο νέος νόμος για το Πόθεν Έσχες, οι καινοτομίες που αυτός έφερε σε σχέση με το παλαιότερο νομοθετικό πλαίσιο και τα νέα θεσμικά όργανα που έχουν συσταθεί.

Παράλληλα, αναλύθηκε ο ρόλος της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας στους ελέγχους Πόθεν Έσχες και τυχόν προκλήσεις που καλείται να αντιμετωπίσει η Αρχή. Παράλληλα, παρουσιάστηκαν κάποιες εμβληματικές υποθέσεις, τόσο μέσα από τη Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας της Αρχής, όσο και μέσω του αρμόδιου Υποτομέα της Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων.

Κατά τη διάρκεια του Φόρουμ, παρουσιάστηκαν **περισσότερες από 50 χαρακτηριστικές υποθέσεις ελέγχων** που αφορούσαν σε πληθώρα τομέων της Δημόσιας Διοίκησης και άρα και της κοινωνίας (π.χ. υγεία, παιδεία, πρόνοια, περιβάλλον, τοπική αυτοδιοίκηση, μεταφορές, οικονομία, εργασιακά θέματα, κοινωνική αλληλεγγύη, αθλητισμός, μετανάστευση). Επίσης, αναλύθηκαν τα συμπεράσματα των ελέγχων αυτών και σοβαρές πειθαρχικές ή/και ποινικές ευθύνες ή αλλαγή της ελληνικής νομοθεσίας ή ακόμη και βελτίωση του τρόπου λειτουργίας και χρηστής διακυβέρνησης ενός φορέα/μιας υπηρεσίας, που προέκυψαν μετά από σχετικές προτάσεις της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας. Τις εργασίες του Φόρουμ παρακολούθησαν περισσότερα από 500 στελέχη του δημόσιου και ιδιωτικού τομέα.

Στην **1^η Θεματική Ενότητα** με τίτλο: «Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.: Αποτελεσματικές Συνέργειες & Ελεγκτικό Έργο» συμμετείχαν εκπρόσωποι των φορέων μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.:

Ο **Αστυνομικός Διευθυντής κ. Δημήτριος Λουκόπουλος**, Διευθυντής της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας, παρουσίασε όλα τα μέλη που συμμετέχουν στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. και συνέχισε αναφερόμενος στην ταυτότητα της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας. Μίλησε για την εδαφική αρμοδιότητα αυτής, η οποία εκτείνεται σε όλη την επικράτεια (εκτός των χώρων αρμοδιότητας Λιμενικού Σώματος - Ελληνικής Ακτοφυλακής). Αναφέρθηκε στη σύσταση, οργάνωση και λειτουργία της Υπηρεσίας Οικονομικής Αστυνομίας και Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος που ιδρύθηκε το 2011, στην αναδιοργάνωση αυτής το 2014 και στη μετατροπή της το 2019 σε Αυτοτελή Κεντρική Υπηρεσία της Ελληνικής Αστυνομίας, που υπάγεται στο Αρχηγείο της Ελληνικής Αστυνομίας και εποπτεύεται, συντονίζεται, κατευθύνεται και ελέγχεται από τον Αρχηγό της Ελληνικής Αστυνομίας. Αναφέρθηκε στο οργανόγραμμα της Υπηρεσίας, τη στελέχωσή της και την αποστολή της που είναι η έρευνα, πρόληψη και καταστολή οικονομικών εγκλημάτων που τελέστηκαν εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων του Δημοσίου και της εθνικής οικονομίας γενικότερα και εμφανίζουν τα χαρακτηριστικά του οργανωμένου εγκλήματος, καθώς επίσης και η έρευνα, πρόληψη και καταστολή της αδήλωτης, της ανασφάλιστης εργασίας και της εισφοροδιαφυγής, ακόμα και στις περιπτώσεις που δεν συνιστούν αξιόποινες πράξεις.



Συνεχίζοντας ο κ. Λουκόπουλος, επισήμανε ότι λόγω της εξειδικευμένης επιχειρησιακής δράσης της, η Δ.Ο.Α. στελεχώνεται από έμπειρο αστυνομικό προσωπικό Γενικών Καθηκόντων, καθώς και από Αξιωματικούς Ειδικών Καθηκόντων, με ειδικότητες Χρηματοοικονομικής, Τραπεζικών Εφαρμογών, Φοροτεχνικών Εφαρμογών, Λογιστικής και Διερεύνησης Ψηφιακών Πειστηρίων. Αναφέρθηκε στις συνεργασίες της Υπηρεσίας με Αρχές και Φορείς, όπως INTERPOL, EUROPOL, OLAF, Ε.Α.Δ., Α.Α.Δ.Ε., Σ.Δ.Ο.Ε., Ε.Ο.Φ., Γ.Δ.Δ.Ε., Ε.Ο.Π.Υ.Υ., ΗΔΙΚΑ Α.Ε., Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες, Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, Γενική Γραμματεία Φορολογικής Πολιτικής & Δημόσιας Περιουσίας, Συντονιστικό Επιχειρησιακό Κέντρο, Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας, Επιθεώρηση Εργασίας, Υπουργεία, Φορείς Κοινωνικής Ασφάλισης (Ε.Φ.Κ.Α.-Ε.ΥΠ.Ε.Α.), Διυπηρεσιακή Μονάδα Ελέγχου Αγοράς (ΔΙ.Μ.Ε.Α.), Επιτροπή Εποπτείας & Ελέγχου Παιγνίων και Ελληνικό Γεωργικό Οργανισμό.

Επίσης, ο κ. Λουκόπουλος αναφέρθηκε στη συγκρότηση ομάδας έργου τον Ιούλιο του 2016, η οποία αποτελούνταν από στελέχη του τ. Σώματος Επιθεωρητών-Ελεγκτών Δημοσίας Διοίκησης, της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων (τ. Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων), της Ειδικής Γραμματείας Σώματος Δίωξης Οικονομικού Αντικειμένου, της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων και της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας, προκειμένου να διενεργηθεί Προκαταρκτική Εξέταση στο πλαίσιο εκτέλεσης παραγγελίας του πρώην Γραφείου Εισαγγελέα Εγκλημάτων Διαφθοράς, οι αρμοδιότητες του οποίου μεταβιβάστηκαν στο Τμήμα Οικονομικού Εγκλήματος της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών, με σκοπό τη διενέργεια διαχειριστικού-οικονομικού ελέγχου σε υποθηκοφυλακείο περιοχής της Αττικής. Το κλιμάκιο ελέγχου διενήργησε έλεγχο, στην είσπραξη και απόδοση τελών και δικαιωμάτων στο Δημόσιο για ερευνώμενη περίοδο από το έτος 2002 έως το 2010, έλεγχο δηλώσεων φορολογίας εισοδήματος, έλεγχο προσλήψεων, έλεγχο αριθμού πράξεων και έλεγχο παρακρατηθέντων ποσών για τη βελτίωση και τον εκσυγχρονισμό των συνθηκών λειτουργίας του υποθηκοφυλακείου.

Στο πλαίσιο της πολυσύνθετης αυτής έρευνας, προέκυψε μεταξύ άλλων μη απόδοση των προβλεπόμενων τελών και δικαιωμάτων υπέρ δημοσίου με συνέπεια τη ζημία (έλλειμμα) του Δημοσίου άνω των 120.000 ευρώ για κάθε ελεγχόμενο έτος. Συντάχθηκαν πορισματικές εκθέσεις για τα έτη 2002, 2003, 2005 και 2006 και έχουν ήδη υποβληθεί στην αρμόδια εισαγγελική αρχή.

Κλείνοντας την παρουσίασή του, επισήμανε ότι η σύσταση της ομάδας έργου από στελέχη Αρχών και Υπηρεσιών που αποτελούν μέλη του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., με διαφορετικές ερευνητικές εμπειρίες και ελεγκτικές προσεγγίσεις αναδεικνύει τον σημαντικό βαθμό επίδρασης της συνεργασίας μεταξύ των μελών που συμμετέχουν στο εν λόγω Όργανο, για την αποτελεσματικότητα των ελέγχων.

Στη συνέχεια, ο **Υποστράτηγος κ. Αριστοτέλης Πριόβολος**, Διευθυντής της Διεύθυνσης Οικονομικής Επιθεώρησης του Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας (ΓΕΕΘΑ), παρουσίασε την οργάνωση και λειτουργία της οικονομικής επιθεώρησης και του εσωτερικού ελέγχου, καθώς επίσης και την πρόληψη, έρευνα και καταστολή οικονομικών εγκλημάτων σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας και των Ενόπλων Δυνάμεων (ΕΔ), τους βασικούς πυλώνες και τις προκλήσεις, το σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου ΕΔ και



τέλος τις γραμμές αναφοράς της υπηρεσίας που είναι οι εξής: ΥΕΘΑ, Α/ΓΕΕΘΑ, Δικαστικές Αρχές, Ελεγκτικό Συνέδριο και Διοικητής της Ε.Α.Δ. μέσω του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Ο **Συνταγματάρχης (ΟΕ) κ. Ματθαίος Παπαζίδης**, Διευθυντής της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας (ΥΠ.ΕΘ.Α.), αναφέρθηκε στην οργάνωση, την αποστολή και τις αρμοδιότητες της Υπηρεσίας Εσωτερικών Υποθέσεων του ΥΠ.ΕΘ.Α. Στη συνέχεια, παρουσίασε έλεγχο που διενεργήθηκε από Μικτό Κλιμάκιο Επιθεωρητών σε Δομή ΥΓ, το αντικείμενο του ελέγχου, καθώς και τη σύνθεση του Μ.Κ.Ε. (Τρεις ΟΕ από ΥΠ.ΕΘ.Α./ΥΕΥ, δύο αξιωματικοί ΥΦ από Γ.Ε.ΕΘ.Α./ΔΥΓ, δύο επιθεωρητές από τον Τομέα Υγείας και Πρόνοιας της Ε.Α.Δ., ένας Αξιωματικός (Ε) και ένας ΝΟΜ από ΥΠ.ΕΘ.Α.). Τέλος, αναφέρθηκε στα προβλήματα-δυσχέρειες του ελέγχου, τα κίνητρα-προοπτικές αυτού και ολοκλήρωσε την παρουσίασή του με τα αποτελέσματα-διδάγματα που αποκομίστηκαν από τη συγκεκριμένη συνέργεια ήτοι:

- Επαγγελματική Επάρκεια
- Σχέσεις Αμοιβαίας Εμπιστοσύνης
- Βέλτιστες Πρακτικές
- Αξιοποίηση Ελεγκτικού Χρόνου
- Κοινή Ελεγκτική Κουλτούρα

Ο κ. **Γεώργιος Γεωργίου**, Προϊστάμενος της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών, στο πλαίσιο της εισήγησής του, αναφέρθηκε στους στρατηγικούς στόχους της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (Γ.Δ.Δ.Ε.), στις πρωτοβουλίες και δράσεις της με άλλες ελεγκτικές Αρχές, στη συνεργασία της σε Μικτά Κλιμάκια Ελέγχου μέσω του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., σε λοιπούς ομοειδείς ελέγχους και σε σύγχρονες προκλήσεις στο Ελεγκτικό Περιβάλλον, με ανάγκη επέκτασης της συνεργασίας μέσω του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Ειδικότερα, αναφέρθηκε στους ελέγχους που διενεργήθηκαν από το πρώην Σ.Ο.Ε.Ε. και νυν Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. από Μικτά Κλιμάκια Ελέγχου με τη συμμετοχή ελεγκτών της Γ.Δ.Δ.Ε. (Κατάστημα Κράτησης Νιγρίτας, Υποθηκοφυλακείο Καλαμαριάς, ΕΡΓΟΣΕ Α.Ε., Αγροτική Τράπεζα-Διαγραφή Δανείων, Ερρίκος Ντυνάν, Υποθηκοφυλακείο Νεστορίου, Υποθηκοφυλακείο Τρίπολης, Υποθηκοφυλακείο Νεάπολης, Υποθηκοφυλακείο Άρτας, Αγροτική Τράπεζα-Τράπεζα Πειραιώς συγχώνευση, ΕΛΟΤ & ΚΕ.ΕΛ.Π.ΝΟ.), όπως ο έλεγχος στο Υποθηκοφυλακείο Αχαρνών που βρίσκεται σε εξέλιξη (έχει ολοκληρωθεί μέρος του ελέγχου με συμμετοχή τριών επιθεωρητών της Γ.Δ.Δ.Ε.), καθώς και στον έλεγχο που αποφασίστηκε από το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. στην Ελληνική Ιστιοπλοϊκή Ομοσπονδία με συμμετοχή δύο έμπειρων ελεγκτών της Γ.Δ.Δ.Ε. Επίσης επισήμανε τις πρωτοβουλίες, δράσεις και συνεργασίες της Γ.Δ.Δ.Ε. με άλλες ελεγκτικές αρχές, όπως με την Εθνική Αρχή Διαφάνειας, την Επιτροπή Δημοσιονομικού Ελέγχου (Ε.Δ.ΕΛ.), την Ενιαία Αρχή Δημοσίων Συμβάσεων (Ε.Α.ΔΗ.ΣΥ.), τη Γενική Διεύθυνση Δημόσιας Περιουσίας & Κοινωφελών Περιουσιών του Υπουργείου Οικονομικών (Γ.Δ.Δ.Π. & Κ.Π.) και το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης & Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α.).

Κλείνοντας την παρουσίασή του, ο κ. Γεωργίου επισήμανε ότι «προωθούμε μέσω Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. μια ολοκληρωμένη με συνέργειες ελεγκτική προσέγγιση με προγραμματισμό ελέγχων σε σύνθετα θέματα που προϋποθέτουν εξειδικευμένη τεχνογνωσία, συνεργασία και σοβαρό ελεγκτικό όγκο που δεν μπορεί να τον επωμιστεί μια Ελεγκτική Υπηρεσία».



Η 1^η Θεματική Ενότητα: «Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.: Αποτελεσματικές Συνέργειες & Ελεγκτικό Έργο» έκλεισε με την κ. **Σπυριδούλα Πρεσβεία**, Επίτιμο Αντιεισαγγελέα Εφετών, Προϊσταμένη του Σώματος Επιθεώρησης & Ελέγχου Σωφρονιστικών Καταστημάτων του Υπουργείου Προστασίας του Πολίτη, η οποία παρουσίασε το Σώμα Επιθεώρησης και Ελέγχου Σωφρονιστικών Καταστημάτων (Σ.Ε.Ε.Σ.Κ.) που υπάγεται στο Υπουργείο Προστασίας του Πολίτη και ως ανεξάρτητη ειδική υπηρεσία, επιθεωρεί και ελέγχει όλα τα Σωφρονιστικά Καταστήματα της χώρας, τα οποία ανέρχονται σε τριάντα τέσσερα (34) και κρατούνται σε αυτά περίπου 10.454 έγκλειστοι.

Αναφέρθηκε στην αποστολή του Σ.Ε.Ε.Σ.Κ., στη στελέχωση αυτού, καθώς και στην υποχρέωση του επικεφαλής του Σώματος να συντάσσει Ετήσια Έκθεση πεπραγμένων, η οποία δια του Υπουργού Προστασίας του Πολίτη, υποβάλλεται στην Ειδική Μόνιμη Επιτροπή Θεσμών και Διαφάνειας της Βουλής των Ελλήνων, προκειμένου να ασκηθεί επ' αυτής η προβλεπόμενη από τον νόμο εποπτεία και κοινοβουλευτικός έλεγχος.

Ολοκληρώνοντας την παρουσίασή της, η κ. Πρεσβεία τόνισε ότι «από 10.10.2022 είμαστε το 14^ο μέλος του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. και η ένταξή μας σε αυτό αποσκοπεί στο να συμμετέχουμε ενεργά στις πολυεπίπεδες δράσεις του και να συμβάλλουμε στην αντιμετώπιση της διαφθοράς, όπου και όπως αυτή εκδηλώνεται. Η λειτουργία μικτών κλιμακίων διασφαλίζει την αποτελεσματικότητα των δράσεων, αφού βασίζεται στη συνεργασία των μελών, σε εξειδικευμένη τεχνογνωσία όπου αυτό απαιτείται, τη διάχυση των καλών πρακτικών ελέγχου και την αποφυγή επικαλύψεων αλλά και αντιφάσεων μεταξύ των ελέγχων, έτσι ώστε να μην αποδυναμώνεται το τελικό αποτέλεσμα της προσπάθειας καταπολέμησης της διαφθοράς.

ISSN 2732-8155 (online)
ISSN 2732-8147 (print)



🏠 Λένορμαν 195 & Αμφιαράου,
104 42, Αθήνα
☎ 2132129700
✉ info@aead.gr
🌐 www.aead.gr