



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Η ΣΥΜΒΟΛΗ ΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΕΡΓΟΥ ΤΗΣ ΕΑΔ ΣΤΗΝ ΚΟΙΝΩΝΙΑ

12^ο Webinar:

*«Περιφερειακή Υπηρεσία Θεσσαλονίκης -
Υποτομέας Ελέγχων Γ'»*

Φανή Δάλλα
Επιθεωρήτρια - Ελέγκτρια



ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ

20/9/2023

Καθ' ύλιν αρμοδιότητα του Υποτομέα Γ'

«Περιφερειακές Υπηρεσίες και φορείς Κεντρικής Κυβέρνησης
Οργανισμών Κοινωνικής Ασφάλισης»
(αρ. 21 παρ. 2 Οργανισμού ΕΑΔ)

- ✓ Περιφερειακές Υπηρεσίες Υπουργείων
- ✓ Φορείς Κεντρικής Κυβέρνησης (ΝΠΔΔ, ΝΠΙΔ, Επιχειρήσεις Δημοσίου /ΔΕΚΟ)
- ✓ Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης

*«Η Συμβολή του Ελεγκτικού Έργου της ΕΑΔ στην Κοινωνία
– Περιφερειακή Υπηρεσία Θεσσαλονίκης», 20-9-2023*



Κυριότεροι τομείς Ελεγκτικής Δράσης

Εκπαιδευτικοί Φορείς

(Δ/νσεις α΄θμιας & β΄θμιας Εκπαίδευσης, ΙΕΚ, Κέντρα Επαγγελματικής Κατάρτισης (δημόσια και Ιδιωτικά), Επαγγελματικές Σχολές Δ.ΥΠ.Α.)

- Διάφορα ζητήματα στις αναθέσεις ωρών διδασκαλίας
- Αθέμιτος ανταγωνισμός σε διανομή vouchers κατάρτισης
- Παραβάσεις του κανονισμού λειτουργίας

Φορείς Κοινωνικής Ασφάλισης / Πρόνοιας (ΟΠΕΚΑ)

- Αναιτιολόγητες καθυστερήσεις στην απονομή συντάξεων
- Καθυστερήσεις καταβολής κοινωνικών επιδομάτων
- Λανθασμένοι υπολογισμοί ασφαλιστικών εισφορών

Α.Ε.Ι.

- Έλεγχοι σε ερευνητικά προγράμματα (ΕΛΚΕ)
- Συμβάσεις ανάθεσης υπηρεσιών
- Διαχείριση ακίνητης περιουσίας





Κυριότεροι τομείς Ελεγκτικής Δράσης (II)

Φορείς Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων

- Έλεγχοι καταβολής ενισχύσεων σε αγρότες

Κτηματολογικά Γραφεία / Υποθηκοφυλακεία

- Οικονομικός έλεγχος σε Υποθηκοφυλακείο (μη απόδοση τελών και δικαιωμάτων υπέρ δημοσίου)
- Εγκατάσταση Υπηρεσιών (μη τήρηση νομοθεσίας περί μισθώσεων ακινήτων)

Δημόσιες Επιχειρήσεις (ΔΕΚΟ)

- Συμβάσεις ανάθεσης προμηθειών / υπηρεσιών
- Περιβαλλοντικά ζητήματα (αποκατάσταση ζημιών)



Σε εξέλιξη Συστημικός Έλεγχος της διαχείρισης επικαλύψεων αγροτεμαχίων από μη σύννομες δηλώσεις αγροτών

Ελεγχόμενος φορέας:



Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε. (Οργανισμός Πληρωμών και Ελέγχου Κοινοτικών Ενισχύσεων Προσανατολισμού και Εγγυήσεων)

Έναυσμα:



Δήλωση αγροτεμαχίου από περισσότερους του ενός αγρότες για την ίδια ενίσχυση

Περιοχή Ελέγχου:



Π.Ε. Πιερίας

Χρονική Περίοδος:



Τριετία (έτη 2020-2022)

Ελεγκτική ύλη:



- ✓ 2020: 104 αγροτεμάχια / 77 ΑΦΜ (επί 10.823 αιτήσεων)
- ✓ 2021: 219 αγροτεμάχια / 169 ΑΦΜ (επί 11.020 αιτήσεων)
- ✓ 2022: 527 αγροτεμάχια / 437 ΑΦΜ (επί 10.918 αιτήσεων)





ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (I)

Διενέργεια προκαταρκτικής εξέτασης μετά από παραγγελία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας (European Public Prosecutor Office/EPPO)

- Διερεύνηση περίπτωσης οικονομικού εγκλήματος σε βάρος των συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης και διακρίβωση απάτης σε βάρος ευρωπαϊκών κονδυλίων, ζημίας που ενδεχομένως υπερβαίνει το ποσό των 120.000€. (Έργα επιχορηγούμενα - μέσω ΕΛΚΕ - από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή).
- Διαβίβαση δικογραφίας για ποινική αξιολόγηση των ευρημάτων.



ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (II)

Έλεγχος σε ΟΤΑ της Κεντρικής Μακεδονίας ως προς τη διαχείριση δωρεών από μεγάλη μεταλλευτική επιχείρηση.

- Προέκυψε εξωλογιστική διαχείριση δωρεών σε είδος (παγίων και αναλωσίμων υλικών, εργασιών και έργων), αξίας άνω των 5.000.000€ κυρίως από την αιρετή διοίκηση.
- Αναζητήθηκαν ευθύνες αιρετών και υπαλλήλων.
- Η Έκθεση Ελέγχου διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Οικονομικού Εγκλήματος



ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (III)

Έλεγχος σε δομή πρόνοιας της Κεντρικής Μακεδονία αναφορικά με την παροχή ή μη ιατρικών υπηρεσιών από ιατρό.

- Προέκυψαν στοιχεία που αμφισβητούν την πραγματική παροχή μέρους των - ατύπως ανατεθεισών- ιατρικών υπηρεσιών, καθώς και σοβαρές παραλείψεις στην εφαρμογή των κανόνων του δημόσιου λογιστικού.
- Αναζητήθηκαν ευθύνες της διοίκησης και υπαλλήλου της οικονομικής υπηρεσίας.
- Απευθύνθηκαν προτάσεις στην κατεύθυνση της ορθής εφαρμογής των κανόνων της ορθής οικονομικής διαχείρισης.



ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (IV)

Έλεγχος Κοινωνικής Συνεταιριστικής Επιχείρησης (ΚοινΣΕΠ) ως αναδόχου υπηρεσιών από διαδημοτική επιχείρηση της Κεντρικής Μακεδονίας.

- Προέκυψε ότι η διαδημοτική επιχείρηση, δικαιούχος συγχρηματοδοτούμενων προγραμμάτων, προέβη στη σύσταση ΚοινΣΕπ προς αποφυγή των μέσω ΑΣΕΠ διαδικασιών πρόσληψης προσωπικού. Η αμοιβή των μελών και των εργαζομένων της ΚοινΣΕΠ διασφαλίστηκε με αναθέσεις συμβάσεων παροχής υπηρεσιών από την επιχείρηση.
- Συνολικά ανατέθηκαν σε διάστημα 2 ετών 11 «υπηρεσίες διοικητικής υποστήριξης» (10 απευθείας αναθέσεις ύψους 20.000€ έκαστη και διενεργήθηκε ένας διαγωνισμός που κατακυρώθηκε στη μοναδική συμμετέχουσα ΚοινΣΕΠ αντί 92.900€)
- Αναζητήθηκαν ευθύνες του/της προέδρου της Διοικούσας Επιτροπής της ΚοινΣΕπ, που είχε την ιδιότητα του δημοσίου υπαλλήλου.





ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (V)

Έλεγχος των ενεργειών των συναρμόδιων φορέων για την εκτέλεση εργασιών συντήρησης και επισκευής κτιρίου ιδιοκτησίας ΝΠΔΔ που έχει παραχωρηθεί για σχολική χρήση και είναι χαρακτηρισμένο ως μνημείο.

- Αναγνωρίστηκε ως κύριος σκοπός του ελέγχου η επίλυση του ζητήματος επίκλησης αναρμοδιότητας των ελεγχόμενων Υπηρεσιών (Περιφερειακές υπηρεσίες και εποπτευόμενοι φορείς των Υπουργείου Παιδείας και Πολιτισμού, τεχνικές υπηρεσίες ΟΤΑ).
- Προτάθηκε στα αρμόδια Υπουργεία η αποσαφήνιση του ζητήματος αρμοδιότητας που έθεσαν οι ελεγχόμενοι φορείς (ενδεικτικά με την έκδοση εγκυκλίου/εγγράφου οδηγιών ή ανάληψη άλλου είδους κατάλληλης ρύθμισης).



ΜΕΛΕΤΕΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗΣ (VI)

Σε εξέλιξη έλεγχος εκτέλεσης δημόσιας σύμβασης
προμήθειας/υπηρεσίας προϋπολογισμού 37.200.000€



«... χθες υπήρξε επίσκεψη κλιμακίου της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας στα γραφεία του Οργανισμού Συγκοινωνιακού Έργου. Για την εξέλιξη αυτή σας είχα προϋπολογίσει την περασμένη Πέμπτη.

Είχα γράψει τότε ότι κλιμάκιο της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας είχε πάει στα γραφεία της Κοινωνίας της Πληροφορίας η οποία είχε κάνει τον περίφημο διαγωνισμό για τον ψηφιακό μετασχηματισμό του ΟΑΣΘ, ζητώντας να ελέγξει διάφορα στοιχεία.

Και έλεγα πως “δεν αποκλείεται εντός του προσεχούς διαστήματος οι έλεγχοι να επεκταθούν και στους εδώ συγκοινωνιακούς φορείς, δηλαδή στον ΟΑΣΘ και στον ΟΣΕΘ”. Ε, αυτό συνέβη λοιπόν χθες.

Όπως πληροφορούμαι, οι της ΕΑΔ προσπαθούν να δουν τι στο καλό συμβαίνει με αυτή τη σύμβαση των περίπου **40 εκατ. ευρώ**, για τον ψηφιακό μετασχηματισμό του ΟΑΣΘ, η οποία έχει υπογραφεί πριν από σχεδόν δύομισι χρόνια, έπρεπε να έχει ολοκληρωθεί τον Μάρτιο του 2022 κι ακόμη δεν έχει ξεκινήσει να υλοποιείται.

Για τον λόγο αυτό έχουν δοθεί μέχρι σήμερα κάπου **επτά παρατάσεις**, αν δεν έχω χάσει το λογαριασμό και σε αυτό είναι που εστιάζει σε πρώτη φάση η **ΕΑΔ**...»





ΣΥΝΕΡΓΕΙΕΣ ΤΗΣ Π.Υ.Θ ΜΕ Υ.Ο.Α.Β.Ε. (μικτά κλιμάκια ελέγχου)

Έλεγχοι σε δομές φιλοξενίας ασυνόδευτων ανηλίκων προσφύγων, που λειτουργούν στη Θεσσαλονίκη από ΜΚΟ και χρηματοδοτούνται από το Εθνικό Πρόγραμμα Ταμείου Ασύλου, Μετανάστευσης και Ένταξης (ΤΑΜΕ).

- Προέκυψαν ζητήματα παραμονής ατόμων στις δομές και μετά την ενηλικίωσή τους, όμως σε βαθμό που δεν στοιχειοθετεί παράβαση των όρων υλοποίησης του προγράμματος.
- Διαπιστώθηκε πληρότητα στην παροχή των υπηρεσιών διαμονής / διατροφής / εκπαίδευσης / ψυχοκοινωνικής υποστήριξης προς τους ανήλικους.
- Παρεμπόδιον εύρημα: Η μη αδειοδότηση δύο εκ των τριών δομών από τους κατά τόπον αρμόδιους ΟΤΑ.
- Προτάθηκε η εφαρμογή της νομοθεσίας περί αδειοδότησης των ελεγχόμενων Δομών φιλοξενίας.





ΣΥΝΕΡΓΕΙΕΣ ΤΗΣ Π.Υ.Θ ΜΕ Υ.Ο.Α.Β.Ε. (μικτά κλιμάκια ελέγχου)

Έλεγχος σε Υποθηκοφυλακείο της Δυτικής Μακεδονίας, αναφορικά με την ορθότητα της απόδοσης παρακρατουμένων τελών και δικαιωμάτων στο Δημόσιο.

- Ελέγχθηκαν τα σχετικά βιβλία σε βάθος 20ετίας
- Πρόβλημα: Αποκλειστικά χειρόγραφα βιβλία και στοιχεία / πλήρης έλλειψη μηχανογράφησης
- Προέκυψε οικονομική ζημία (έλλειμμα) άνω των 120.000€ (απαίτηση Δημοσίου / ΤΑΧΔΙΚ)
- Ενημερώθηκε η αρμόδια εισαγγελική αρχή, η οποία είχε παραγγείλει τον έλεγχο.



ΣΥΝΕΡΓΕΙΕΣ ΤΗΣ Π.Υ.Θ ΜΕ Υ.Ο.Α.Β.Ε. (μικτά κλιμάκια ελέγχου)

Παροχή συνδρομής στην OLAF κατά τη συλλογή στοιχείων και υλικού τεκμηρίωσης για πιθανές παρατυπίες ΝΠΙΔ (ερευνητικού κέντρου) κατά τη διαχείριση έργων χρηματοδοτούμενων από την Ε.Ε.

- Η συνδρομή παρασχέθηκε από Ε.Ε. του Υποτομέα Ελέγχων Α΄
- Το υλικό που συλλέχθηκε αξιολογήθηκε από το κλιμάκιο της OLAF.

*«Η Συμβολή του Ελεγκτικού Έργου της ΕΑΔ στην Κοινωνία –
Περιφερειακή Υπηρεσία Θεσσαλονίκης», 20-9-2023*

**ΕΥΧΑΡΙΣΤΩ ΠΟΛΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΟΧΗ ΣΑΣ !**