



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Η συμβολή του ελεγκτικού έργου της Ε.Α.Δ. στην κοινωνία

Το ελεγκτικό έργο
του Τομέα Υγείας και Πρόνοιας

Μαυρίκης Κωνσταντίνος
Αναπληρωτής Προϊστάμενος Υποτομέα
Διοικητικού - Οικονομικού



ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ αρ. 16 (ΦΕΚ 1991/τ. Β/2020)

- ✓ Διερεύνηση καταγγελιών, αναφορών ή και πληροφοριών και διενέργεια ελέγχων που αφορούν ιδίως στις διοικητικές-οικονομικές λειτουργίες των κεντρικών, περιφερειακών ή αποκεντρωμένων υπηρεσιών του Υπουργείου Υγείας, Ν.Π.Δ.Δ. και Ν.Π.Ι.Δ. του δημοσίου τομέα, που ασκούν δραστηριότητες στους τομείς υγείας και εποπτεύονται από το Υπουργείο Υγείας,
- ✓ Η διενέργεια τακτικών και έκτακτων διαχειριστικών και οικονομικών ελέγχων των δημοσίων υπηρεσιών και των κρατικών Ν.Π.Δ.Δ. και Ν.Π.Ι.Δ. που υπάγονται στην αρμοδιότητα ή την εποπτεία του Υπουργείου Υγείας, καθώς και των εποπτευόμενων υπηρεσιών και φορέων του αρμόδιου για θέματα πρόνοιας Υπουργείου,
- ✓ Ο έλεγχος της διαχείρισης των υπολόγων διαχειριστών χρημάτων και υλικών,
- ✓ Ο καταλογισμός, με αιτιολογημένη απόφαση, των ελλειμμάτων, τα οποία διαπιστώνονται από τους ελέγχους, σε βάρος υπευθύνων υπολόγων, υπαλλήλων των κεντρικών, περιφερειακών ή αποκεντρωμένων υπηρεσιών του Υπουργείου Υγείας και των υπαγόμενων σε αυτό κρατικών νομικών προσώπων Δ.Δ και Ι.Δ. καθώς και των υπευθύνων υπολόγων υπαλλήλων των εποπτευόμενων υπηρεσιών και φορέων του αρμόδιου για θέματα πρόνοιας Υπουργείου, εφαρμοζόμενων των διατάξεων του άρθρου 96 του ν. 4270/2014

Πεδίο ελεγκτικής παρέμβασης του Υποτομέα Διοικητικού – Οικονομικού

Μεγάλος αριθμός δημόσιων φορέων

ΔΙΟΙΚΗΣΕΙΣ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ ΕΛΛΑΔΑΣ



➤ Διοίκηση Υγειονομικής Περιφέρειας (Ν.Π.Δ.Δ.)

- 1^η Υ.ΠΕ. Αττικής
- 2^η Υ.ΠΕ. Πειραιώς και Αιγαίου
- 3^η Υ.ΠΕ. Μακεδονίας
- 4^η Υ.ΠΕ. Μακεδονίας και Θράκης
- 5^η Υ.ΠΕ. Θεσσαλίας και Στερεάς Ελλάδας
- 6^η Υ.ΠΕ. Πελοποννήσου, Ιονίων Νήσων, Ηπείρου και Δυτικής Ελλάδας
- 7^η Υ.ΠΕ. Κρήτης

➤ Δευτεροβάθμια Περίθαλψη

Εντός δημόσιου τομέα

- Νοσοκομεία Ε.Σ.Υ. (102 Ν.Π.Δ.Δ. - 127)
- Νοσοκομεία διεπόμενα από ειδικές διατάξεις Ν.Π.Ι.Δ. (1)
- Α.Ε.Μ.Υ. Α.Ε. – Πολυκλινική Ολυμπιακού Χωριού – Γ.Ν. Θήρας

Εκτός Δημόσιου Τομέα

- ΩΝΑΣΕΙΟ Καρδιοχειρουργικό Κέντρο Ν.Π.Ι.Δ., νοσοκομείο διεπόμενο από ειδικές διατάξεις



ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΕΛΕΓΧΟΥ (Audit Universe)

- Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου που παρέχουν υπηρεσίες κοινωνικής φροντίδας >100
- Παράρτημα προστασίας παιδιού >20
- Κέντρα Δημιουργικής Απασχόλησης Παιδιών με Αναπηρία – ΚΔΑΠ – ΜΕΑ > 80
- Κέντρο Δημέρευσης Ημερήσιας Φροντίδας – ΚΔΗΦ >20
- Οικοτροφεία >10
- Κέντρα Κοινωνικής Πρόνοιας > 10
- Θεραπευτήρια Χρονίως Πασχόντων >5
- Μ.Φ.Η. > 100
- Βρεοφονηπιακοί – παιδικοί σταθμοί >150

ΑΦΕΤΗΡΙΑ ΕΛΕΓΧΟΥ

- Εισερχόμενες Καταγγελίες:
Αξιολογημένες από τον Τομέα Α
Από την Πολιτική Ηγεσία Υπουργείων
Από ειδικές πλατφόρμες (εμβόλιο, covid-19, καπνός)
- Αυτεπάγγελτα κατόπιν δημοσιεύσεων στον έντυπο και ηλεκτρονικό τύπο, αναφορών στα μέσα κοινωνικής δικτύωσης
- Πρόγραμμα ελεγκτικής δράσης – συστημικοί έλεγχοι βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης
- Εισαγγελικές Παραγγελίες

- ΕΛΕΓΚΤΙΚΕΣ ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ

- Διερεύνηση των εισερχόμενων καταγγελιών (αναβάθμιση σε έλεγχο ή αρχειοθέτηση κατόπιν εισήγησης)
- Διενέργεια ελέγχου
- Διενέργεια Προκαταρκτικών Εξετάσεων

- ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΛΕΓΚΤΙΚΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΩΝ

- Αρχαιοθέτηση (υποβολή)
- Συστάσεις
- Προτάσεις
- Πειθαρχική δίωξη
- Αποστολή σε Εισαγγελική Αρχή
- Αποστολή σε καθ' ύλην αρμόδιες Υπηρεσίες

Εργαλεία ελέγχου:

- ✓ Πρωτόκολλα ελέγχου
- ✓ Check list ελέγχων και επανελέγχων σχετικά με covid
- ✓ Πρότυπο Έκθεσης συστημικών ελέγχων
- ✓ Πρωτόκολλο Ειδικών Ελέγχων

ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΤΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ

- ✓ Υπουργείο Υγείας
- ✓ Ε.Ο.Π.Υ.Υ.
- ✓ Ελληνική Αστυνομία
- ✓ Δ/νση Οικονομικής Αστυνομίας
- ✓ ΗΔΙΚΑ ΑΕ
- ✓ ΣΕΠΕ

ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΕΡΓΟ 8^{ος} 2019-2023 (α εξάμηνο)

- Συστημικοί έλεγχοι > 4
- Εντολές ελέγχου – διερευνήσεις >250 πλέον των εντολών και διερευνήσεων προ ενάρξεως λειτουργίας της ΕΑΔ > 400
- Εκθέσεις ελέγχου – εισηγήσεις > 550
- Προκαταρκτικές εξετάσεις: 3

Ενδεικτικά ΕΥΡΗΜΑΤΑ ΕΛΕΓΧΩΝ

- Κατάτμηση προμηθειών
- Προσφυγή στην προμήθεια αγαθών και υπηρεσιών μέσω απ' ευθείας αναθέσεων
- Αποδοχή δωρεάς μηχανήματος χωρίς να έχουν εξασφαλιστεί οι προϋποθέσεις λειτουργίας του
- Κατευθυνόμενη συνταγογράφηση και εκτέλεση συνταγών – προκλητή ζήτηση – καταχρηστική ζήτηση εξετάσεων και θεραπευτικών πράξεων και φυσικοθεραπειών
- Μη τήρηση διαδικασιών βεβαίωσης εσόδων με αποτέλεσμα τη δημιουργία ελλείμματος πλέον των 65.000€

Ενδεικτικά ΕΥΡΗΜΑΤΑ ΕΛΕΓΧΩΝ

- Μη ύπαρξη ασφαλών μηχανισμών εσωτερικού ελέγχου παρακολούθησης αναλώσεων φαρμακευτικού και υγειονομικού υλικού
- Καθυστερήσεις στην επισκευή και λειτουργία σημαντικού ιατροτεχνολογικού εξοπλισμού με αποτέλεσμα την ταλαιπωρία των ασθενών
- Πλημμελής παρακολούθηση της εκτέλεσης των π/υ
- Απ' ευθείας ανάθεση με διαδικασίες κατεπείγοντος για κατάρτιση ισολογισμού Νοσοκομείου χωρίς την πλήρωση των προϋποθέσεων που απαιτούνταν από το νόμο, χωρίς την τήρηση των προβλεπόμενων διαδικασιών και με υπογραφή των σχετικών παραστατικών από αναρμόδιες επιτροπές

ΠΡΟΤΑΣΕΙΣ – ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ (ενδεικτικά)

- Έκδοση οδηγιών ως προς τη θέσπιση εσωτερικών δικλείδων ασφαλείας στη διαδικασία είσπραξης και παρακολούθησης των εσόδων
- Αποφυγή κατάτμισης προμηθειών και αυστηρή τήρηση των προϋποθέσεων προσφυγής σε διαδικασίες απ' ευθείας αναθέσεων
- Συστηματική παρακολούθηση των χρηματοοικονομικών ροών του φορέα με αποφυγή συσσώρευσης ληξιπρόθεσμων οφειλών
- Παρακολούθηση υλοποίησης των συμβατικών υποχρεώσεων των αναδόχων προμηθευτών αγαθών και υπηρεσιών, με υποχρέωση άμεσης ενημέρωσης των αρμοδίων φορέων, σε περίπτωση παραβίασης αυτών

ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ

Έλεγχος σε Νοσοκομείο σχετικά με την τήρηση των διαδικασιών περί σύναψης δημοσίων συμβάσεων στο πλαίσιο προμήθειας αντιδραστηρίων ανίχνευσης του υιού SARS-CoV-2 για το έτος 2021, προκληθείσας δαπάνης 1.000.000€.

Διαπιστώθηκε:

- Προμήθεια αντιδραστηρίων δαπάνης 734.000 € περίπου πλέον ΦΠΑ, η οποία δεν είχε προγραμματιστεί και προϋπολογισθεί καθώς το εν λόγω Νοσοκομείο δεν περιλαμβανόταν στα νοσοκομεία αναφοράς
- Δεν ακολουθήθηκαν τα οριζόμενα στην από 11.03.2020 Π.Ν.Π. περί έγκρισης τεχνικών προδιαγραφών έκτακτων προμηθειών από το ΚΕ.Σ.Υ.Πε.

- Είχε πραγματοποιηθεί προμήθεια αντιδραστηρίων δαπάνης 250.000€ περίπου πλέον ΦΠΑ, μετά από προσφυγή στη διαδικασία απ' ευθείας ανάθεσης, χωρίς σαφή αιτιολόγηση και παράθεση συγκεκριμένων προϋποθέσεων-σωρευτικών κριτηρίων κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις του ν.4412/16
- Χρήση αντιδραστηρίων των οποίων η προμήθεια, δαπάνης άνω των 400.000€ πλέον ΦΠΑ, δεν στηρίχθηκε σε εφαρμογή διατάξεων περί προμηθειών, επιβάρυνε τον π/υ του επόμενου έτους, εντάχθηκε στις διατάξεις περί νομιμοποίησης δαπανών χωρίς υπογραφή σύμβασης του ν. 4332/2015
- Διενεργήθηκαν εξετάσεις με μοριακή μέθοδο πλέον αυτών που δικαιολογούσαν οι προμήθειες των αντιδραστηρίων
- Προμηθεύτηκε και χρησιμοποίησε αντιδραστήρια σε ποσότητες που παρέμεναν αμετάβλητες παρά τη μεταβολή των επιδημιολογικών δεδομένων.

Η έκθεση ελέγχου διαβιβάστηκε:

- ✓ Στον Υπουργό Υγείας
- ✓ Στο Ελεγκτικό Συνέδριο (Επίτροπο του Τομέα Υγείας)
- ✓ Στη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων της Γενικής Γραμματείας Δημοσιονομικής Πολιτικής του Υπουργείου Οικονομικών.

ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ 2

Κατόπιν καταγγελίας ιδιώτη ιατρού αναφορικά με εν αγνοία του συνταγογράφηση φαρμακευτικών σκευασμάτων που περιλαμβάνονται στις ναρκωτικές ουσίες, διενεργήθηκε έλεγχος που εστιάστηκε στα στοιχεία καταχώρισης και εκτέλεσης των συνταγών ενώ πραγματοποιήθηκε και εξέταση προσώπων (ιατρού και φαρμακοποιών).

Από τις ελεγκτικές ενέργειες προέκυψαν τα παρακάτω:

- ✓ Στο σύστημα της ΗΔΙΚΑ είχαν καταχωριστεί τριάντα μία (31) εν αγνοία του καταγγέλλοντος προσώπου ενώ είχαν εκτελεστεί οι είκοσι οκτώ (28)
- ✓ Οι συνταγογραφούμενες δραστικές ουσίες υπάγονταν στις διατάξεις περί ναρκωτικών ουσιών
- ✓ Η ηλεκτρονική καταχώρηση των συνταγών είχε πραγματοποιηθεί από επικουρικό ιατρό, ειδικότητας Γενικής Ιατρικής, που υπηρετούσε σε Μονάδα Υγείας της 1^{ης} ΥΠΕ με σύμβαση εργασίας ΙΔΟΧ

- ✓ Κατά την εκτέλεση των συνταγών από τα φαρμακεία, δεν εφαρμόστηκαν τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του ν. 3892/2010 περί ταυτοποίησης του ασθενή για τον οποίο είχε καταχωριστεί η ηλεκτρονική συνταγή
- ✓ Σε ποσοστό 96,4% οι συνταγές είχαν εκτελεστεί σε φαρμακείο πλησίον της οικείας του ιατρού.

Κατόπιν των ανωτέρω διαπιστώσεων, η έκθεση ελέγχου διαβιβάστηκε:

- Στον Ε.Ο.Π.Υ.Υ.
- Στην Η.ΔΙ.Κ.Α. για ενέργειες σχετικά με την ανάπτυξη δικλίδων ασφαλείας κατά την ηλεκτρονική καταχώρηση και εκτέλεση συνταγών ναρκωτικών ουσιών,
- Στην Εισαγγελία Εφετών Αθηνών για την ποινική αξιολόγηση των ευρημάτων

ΕΑΔ



2131310571



Konstantinos.mavrikis@ead.gr



ΤΟΜΕΑΣ ΥΓΕΙΑΣ & ΠΡΟΝΟΙΑΣ- Μ.Ε.Ε.

