

ΕΚΤΥΠΩΣΗ

ΚΛΕΙΣΙΜΟ

ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΗ ΣΤΑ ΑΓΑΠΗΜΕΝΑ

**Αριθμός εγγράφου:** 19565/23**Περίληψη εγγράφου:**

Τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 54900/17.11.2022 απόφασης του Διοικητή της 3ης Υ.ΠΕ. Μακεδονίας «Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας σε επίπεδο Διεύθυνσης και έναρξη λειτουργίας αυτής» (Β' 6016).

**Είδος:** ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΩΝ (Δ.Υ.ΠΕ.) **Περιοχή:** ΟΛΑ ΤΑ ΕΓΓΡΑΦΑ

**Έτος:** 2023 **ΦΕΚ:** Β2958

Αριθμ. 19565/23 (ΦΕΚ 2958 Β/4-5-2023) : Τροποποίηση και συμπλήρωση της υπ' αρ. 54900/17.11.2022 απόφασης του Διοικητή της 3ης Υ.ΠΕ. Μακεδονίας «Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας σε επίπεδο Διεύθυνσης και έναρξη λειτουργίας αυτής» (Β' 6016).

**Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΗΣ 3ΗΣ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ  
ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ**

Έχοντας υπόψη:

1. Τον [ν. 4622/2019](#) «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133).
2. Τον [ν. 4795/2021](#) «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση» (Α' 62).
3. Την υπό στοιχεία Γ4β/Γ.Ποικ.:66175/18.9.2019 (Υ.Ο.Δ.Δ. 761) υπουργική απόφαση του Υπουργού Υγείας αναφορικά με τον διορισμό του Μπογιατζήδη Παναγιώτη ως Διοικητή της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας.
4. Το άρθρο δέκατο έβδομο [του ν. 4812/2021](#) (Α' 110), [επιτελικά](#) με παράταση θητείας των οργάνων Διοίκησης των Υγειονομικών Περιφερειών.

1

5. Το άρθρο [81 του ν. 4915/2022](#) (Α' 63), σχετικά με παράταση θητείας των οργάνων Διοίκησης των Υγειονομικών Περιφερειών.

6. Την υπό στοιχεία Γ4β/οικ. 44307/28.07.2022 (Υ.Ο.Δ.Δ. 670) κοινή υπουργική απόφαση σχετικά με την παράταση θητείας του Διοικητή της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας.

7. Την υπ' αρ. οικ. 36804/24.06.2022 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).

8. Το υπ' αρ. οικ. 62517/03.11.2022 έγγραφο του Υπουργείου Υγείας με θέμα: «Παροχή οδηγιών για την εφαρμογή της (Β' 3448) απόφασης του Υπουργού Υγείας και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας».

9. Το γεγονός ότι το σύνολο των υπηρετούντων υπαλλήλων με οποιαδήποτε σχέση εργασίας υπερβαίνουν τους είκοσι (20).

10. Το γεγονός ότι το ύψος του προϋπολογισμού υπερβαίνει τα δύο εκατομμύρια (2.000.000) ευρώ.

11. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας δεν θα προκληθεί επιπλέον δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού πέραν της αναφερόμενης στην υπ' αρ. 54900/17.11.2022 τροποποιούμενη απόφαση, το ύψος της οποίας δεν ήταν δυνατόν να προσδιοριστεί με την ως άνω απόφαση, δοθέντος ότι, όπως αυτή αναφέρει, η στελέχωση της εν λόγω Διεύθυνσης θα προκύψει με νεότερες αποφάσεις, στις οποίες θα προσδιορίζεται αναλυτικά η δαπάνη.

12. Τις υπηρεσιακές ανάγκες της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας.

13. Το υπό στοιχεία ΔΥ/19.04.2023 έγγραφο της Διεύθυνσης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας.

14. Την υπ' αρ. 54900/17.11.2022 απόφαση του Διοικητή της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας «Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας σε επίπεδο Διεύθυνσης και έναρξη λειτουργίας αυτής» (Β' 6016), αποφασίζουμε:

Τροποποιούμε και συμπληρώνουμε την ανωτέρω (14) σχετική απόφαση που αφορά στη σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στην 3η Υγειονομική Περιφέρεια Μακεδονίας, ως εξής:

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) της 3ης Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας διαρθρώνεται από δύο Τμήματα:

## 1. Τμήμα Προγραμματισμού, Μεθοδολογίας και Παρακολούθησης

### Αρμοδιότητες:

(α) Σύνταξη και αναθεώρηση του Εγχειριδίου Εσωτερικών Ελέγχων, το οποίο εγκρίνεται από τον

Διοικητή της Υγειονομικής Περιφέρειας.

(β) Σύνταξη και αναθεώρηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

(γ) Κατάρτιση του Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών βάσει ανάλυσης κινδύνων, λαμβανομένων υπόψη των στρατηγικών και επιχειρησιακών προτεραιοτήτων της Υγειονομικής Περιφέρειας.

(δ) Μέριμνα για την εκπαίδευση και την επιμόρφωση των εσωτερικών ελεγκτών.

(ε) Παρακολούθηση της εφαρμογής των συμφωνηθεισών ενεργειών των εκθέσεων εσωτερικών ελέγχων, επιβεβαίωση της υλοποίησής τους εντός του προκαθορισμένου χρονοδιαγράμματος και αξιολόγηση του αντικτύπου αυτών.

(στ) Σύνταξη αναφοράς μετά την υλοποίηση όλων των συμφωνηθεισών ενεργειών κάθε έκθεσης εσωτερικού ελέγχου στην οποία, εκτός των άλλων, περιλαμβάνεται η αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των ενεργειών που πραγματοποιήθηκαν από τις υπηρεσίες, με σκοπό την ανάδειξη της προστιθέμενης αξίας, καθώς και της ύπαρξης τυχόν υπολειμματικών, μη ανεκτών για τον φορέα κινδύνων.

(ζ) Παροχή συμβουλευτικών έργων (προγραμματισμένων ή έκτακτων) επί του συνόλου των υπηρεσιών, των λειτουργιών, των διαδικασιών και εκτελούμενων έργων, καθώς και των πληροφοριακών συστημάτων της Κεντρικής Υπηρεσίας της Υγειονομικής Περιφέρειας καθώς και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Πρωτοβάθμιας Φροντίδας Υγείας και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Υγείας με νομική προσωπικότητα δημοσίου δικαίου που υπάγονται στην χωρική της αρμοδιότητα.

(η) Παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στον Διοικητή της Υγειονομικής Περιφέρειας.

(θ) Σύνταξη Ετήσιας Έκθεσης της Διεύθυνσης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

## 2. Τμήμα Διενέργειας Εσωτερικών Ελέγχων

### Αρμοδιότητες:

(Α) Η διενέργεια προγραμματισμένων ελέγχων επί του συνόλου των υπηρεσιών, των λειτουργιών, των διαδικασιών και εκτελούμενων έργων, καθώς και των πληροφοριακών

συστημάτων της Κεντρικής Υπηρεσίας της Υγειονομικής Περιφέρειας καθώς και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Πρωτοβάθμιας Φροντίδας Υγείας και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Υγείας με νομική προσωπικότητα δημοσίου δικαίου που υπάγονται στην χωρική της αρμοδιότητα:

(α) Παροχή διαβεβαίωσης περί της επάρκειας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

(β) Αξιολόγηση της λειτουργίας τους βάσει των αρχών της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.

(γ) Έλεγχος της ορθής εφαρμογής των διαδικασιών εκτέλεσης του προϋπολογισμού τους, σύνταξης και αποστολής στις αρμόδιες Υπηρεσίες του Υπουργείου Οικονομικών καθώς και της διενέργειας των δαπανών και διαχείρισης της περιουσίας τους για τον εντοπισμό τυχόν ενδείξεων φαινομένων κακοδιοίκησης, κακοδιαχείρισης, κατάχρησης, σπατάλης ή απάτης, καθώς και αν έχουν αναπτυχθεί κατάλληλες δικλίδες για την αποτροπή τους στο μέλλον.

(δ) Έλεγχος και αξιολόγηση των διαδικασιών των οικονομικών και μη αναφορών των ελεγχόμενων υπηρεσιών.

(ε) Αξιολόγηση των διαδικασιών σχεδιασμού και εκτέλεσης των λειτουργιών και των προγραμμάτων.

(στ) Έλεγχος της συμμόρφωσης προς την ισχύουσα νομοθεσία, τους κανονισμούς και τις πολιτικές που διέπουν τη λειτουργία τους.

(ζ) Έλεγχος των πληροφοριακών συστημάτων ως προς την αποτελεσματικότητά τους για την επίτευξη των τιθέμενων στόχων.

(η) Γνωστοποίηση αμελλητί στις αρμόδιες υπηρεσίες και στον πειθαρχικό Προϊστάμενο, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις, τυχόν ενδείξεων απάτης ή έλλειψης ακεραιότητας ή πειθαρχικής ευθύνης υπαλλήλων.

(Β) Διενέργεια εκτάκτων διαβεβαιωτικών ελέγχων επί του συνόλου των υπηρεσιών, των λειτουργιών, των διαδικασιών και εκτελούμενων έργων, καθώς και των πληροφοριακών συστημάτων της Κεντρικής Υπηρεσίας της Υγειονομικής Περιφέρειας καθώς και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Πρωτοβάθμιας Φροντίδας Υγείας και των Φορέων Παροχής Υπηρεσιών Υγείας με νομική προσωπικότητα δημοσίου δικαίου που υπάγονται στην χωρική της αρμοδιότητα.

(Γ) Σε περίπτωση που δεν υπάρχει διαθεσιμότητα εσωτερικών ελεγκτών, δύναται να πραγματοποιούν έκτακτους ελέγχους οι Εσωτερικοί Ελεγκτές του Τμήματος Α΄ «Προγραμματισμού, Μεθοδολογίας και Παρακολούθησης», μετά από σχετική απόφαση

του Προϊστάμενου της Διεύθυνσης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Κατά τα λοιπά ισχύει η τροποποιούμενη απόφαση.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Θεσσαλονίκη, 21 Απριλίου 2023