

8185/2025, ΦΕΚ-2311/Β/12.05.2025

Σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Γενικό Νοσοκομείο Χαλκίδας-Γενικό Νοσοκομείο Κέντρο Υγείας Καρύστου Γενικό Νοσοκομείο Κέντρο Υγείας Κύμης (Οργανική Μονάδα Γενικό Νοσοκομείο Χαλκίδας) και την ένταξη αυτής στον οργανισμό του Γενικού Νοσοκομείου Χαλκίδας.

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΧΑΛΚΙΔΑΣ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΡΥΣΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΥΓΕΙΑΣ ΚΥΜΗΣ

Έχοντας υπόψη:

- 1) Την υπό στοιχεία Γ4β/ΓΠ.οικ. 19885/3-4-2023 (Υ.Ο.Δ.Δ. 307) απόφαση Υπουργού Υγείας και Αναπληρωτή Υπουργού Υγείας με την οποία ορίστηκε Διοικητής του Γενικού Νοσοκομείου Χαλκίδας Γενικό Νοσοκομείο Κέντρο Υγείας Καρύστου Γενικό Νοσοκομείο Κέντρο Υγείας Κύμης ο Χροναίος Κωνσταντίνος.
- 2) Τον ν. 4270/2014 «Αρχές Δημοσιονομικής Διαχείρισης και Εποπτείας [ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ ΕΕ] δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (Α' 143).
- 3) Το Μέρος Α' του ν. 4795/2021 (Α' 62) και ιδίως το άρθρο 9 αυτού.
- 4) Τον ν. 3528/2007 (Α' 26).
- 5) Την υπό στοιχεία ΦΓ8/55081/2020 απόφαση «Διαδικασία Ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο της ύπαρξης, της λειτουργίας και της αποτελεσματικότητας Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς που υπάγονται στην ελεγκτική του δικαιοδοσία» (Β' 4938).
- 6) Την υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ358/9388/8-6-2022 κοινή υπουργική απόφαση «Πρόσθετες προϋποθέσεις, υποχρεώσεις και κωλύματα για την ανάθεση παροχής υπηρεσιών σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο για την υποστήριξη των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) ή την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου, όταν δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τις παρ. 4 και 6 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021» (Β' 3093).
- 7) Την υπ' αρ. οικ.36804/04.07.2022 «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) Την υπ' αρ. 5706/29.01.2024 διευκρινιστική εγκύκλιο του Υπουργού Υγείας σχετικά με την εφαρμογή της υπ' αρ. οικ. 36804/04.07.2022 (Β' 3448) κοινής απόφασης του Υπουργού και της Αναπληρώτριας Υπουργού Υγείας.
- 9) Την υπό στοιχεία ΓΓΑΔΔΤ 743/2022 κοινή υπουργική απόφαση « Σύσταση Επιτροπών Ελέγχου στους εποπτευόμενους από το Υπουργείο Υγείας φορείς που υπάγονται στο πεδίο εφαρμογής του Μέρους Α' του ν. 4795/2021 (Α' 62), καθορισμός των ιδιοτήτων των μελών τους, της διαδικασίας επιλογής τους, καθώς και κάθε άλλη λεπτομέρεια» (Β' 6918).

10) Την υπό στοιχεία Υ4α/οικ. 123886/31.12.2012 απόφαση «Ενοποιημένος Οργανισμός του Γ.Ν. Χαλκίδας Γ.Ν.-Κ.Υ. Καρύστου Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης» (Β' 3510).

11) Το γεγονός ότι μέχρι στιγμής δεν έχει συσταθεί Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Μ.Ε.) στον Οργανισμό του Γ.Ν. Χαλκίδας Γ.Ν.-Κ.Υ. Καρύστου Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης, Μονάδα Χαλκίδας σε επίπεδο τμήματος.

12) Την ανάγκη σύστασης και λειτουργίας Αυτοτελούς Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Γενικό Νοσοκομείο Χαλκίδας ως οργανικής μονάδας επιπέδου Τμήματος, λαμβάνοντας υπόψη την εναρμόνιση με την κείμενη νομοθεσία και την αναγκαιότητα διασφάλισης της εύρυθμης λειτουργίας του Νοσοκομείου.

13) Το γεγονός ότι από την παρούσα δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού πέραν αυτής του επιδόματος ευθύνης, η οποία θα προκληθεί μετά από την έκδοση της παρούσας, από την τυχόν τοποθέτηση Προϊσταμένου στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου.

14) Το υπ' αρ. 12/14-04-2025 (Θέμα 42) (ΑΔΑ: ΨΛΨΗ46907Θ-76Ζ) πρακτικό Δ.Σ. του Γ.Ν. Χαλκίδας Γ.Ν.Κ.Υ. Καρύστου Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης με το οποίο ομόφωνα «1. Εγκρίνει την σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4795/2021 σε επίπεδο τμήματος ως αυτοτελής και ανεξάρτητη μονάδα που υπάγεται στο Διοικητή του Φορέα. 2. Εξουσιοδοτεί ρητά τον Διοικητή και Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ) Κωνσταντίνο Δ. Χροναίο και παρέχει σ' αυτόν την εντολή να υπογράψει κάθε σχετικό έγγραφο για την εκτέλεση και υλοποίηση της παρούσας απόφασης. Εγκρίνει δε, κάθε σχετική ενέργειά του αναφορικά με την άνω εντολή και την υλοποίησή της».

15. Το γεγονός ότι οι διατάξεις της παρούσας δεν αφορούν σε διοικητική διαδικασία για την οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισης στο ΕΜΔΔ-ΜΙΤΟΣ, **αποφασίζουμε:**

Τη σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στο Γ.Ν. Χαλκίδας-Γ.Ν.-Κ.Υ. Καρύστου-Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης (για την Οργανική Μονάδα του Γ.Ν. Χαλκίδας) σε επίπεδο αυτοτελούς τμήματος και την ένταξή της στον Οργανισμό του Γενικού Νοσοκομείου Χαλκίδας, ως εξής:

Άρθρο 1

Σύσταση Επίπεδο λειτουργίας Δομή Οργανωτική διάρθρωση

Συστήνεται στο Γενικό Νοσοκομείο Χαλκίδας-Γ.Ν. -Κ.Υ. Καρύστου-Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης (στην Οργανωτική Μονάδα Γ.Ν. Χαλκίδας) διοικητική δομή, με την ονομασία «Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου» (Μ.Ε.Ε.), ως αυτοτελής και ανεξάρτητη μονάδα, σε επίπεδο λειτουργίας Τμήματος (παρ. 1 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021), η οποία υπάγεται στο Διοικητή του Φορέα και εποπτεύεται από την Κεντρική Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Υ.Π.Ε., καθώς και από την Επιτροπή Ελέγχου της Υ.Π.Ε.

Άρθρο 2

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.

Άρθρο 3

Στελέχωση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στο Γενικό Νοσοκομείο Χαλκίδας, στελεχώνεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα της παρ. 8 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021.

Στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προϊστάνται υπάλληλοι που πληρούν τις προϋποθέσεις επιλογής σε μονάδα αντίστοιχου επιπέδου, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις. Ο Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου τελεί σε λειτουργική σχέση αναφοράς με τον επικεφαλής του Γ.Ν. Χαλκίδας - Γ.Ν.-Κ.Υ. Καρύστου - Γ.Ν.-Κ.Υ. Κύμης (Οργανική Μονάδα Γ.Ν. Χαλκίδας).

Στην περίπτωση που είναι εφικτή η σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αλλά κρίνεται απαραίτητη για την αποτελεσματικής της λειτουργία η συνδρομή επαγγελματιών με τεχνογνωσία και δεξιότητες που δεν υπάρχουν εντός του φορέα, τότε μπορεί, κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής αυτού, να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών η υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (παρ. 4 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021).

Σε εξαιρετικές περιπτώσεις και μόνο κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής του φορέα της παρ. 2 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021, που διαπιστώνει την αδυναμία σύστασης ή λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου κατ' εφαρμογή των παρ. 2 και 5 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021, η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου μπορεί να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών (παρ. 6 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021).

Άρθρο 4

Ανεξαρτησία και Δεοντολογία

Η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου είναι ανεξάρτητη. Η λειτουργική ανεξαρτησία διασφαλίζεται με την οργανωτική υπαγωγή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου απευθείας στον επικεφαλής του φορέα, καθώς και με τη σύσταση και λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου.

Οι Εσωτερικοί Ελεγκτές δεν εμπλέκονται καθ' οιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση του φορέα ούτε αναλαμβάνουν επιχειρησιακά καθήκοντα που σχετίζονται με αυτή.

Κατά τα λοιπά ισχύουν και εφαρμόζονται οι διατάξεις του Μέρους Α του ν. 4795/2021 όπως τροποποιούνται, συμπληρώνονται και ισχύουν κάθε φορά.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Χαλκίδα, 8 Μαΐου 2025