

573/15.12.2022, ΦΕΚ-6704/Β/23.12.2022

Σύσταση και καθορισμός επιπέδου λειτουργίας, δομής, οργανωτικής διάρθρωσης σε επίπεδο Τμήματος, καθώς και ειδικότητας ή κλάδου του προϊσταμένου, της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου.

Η ΔΙΟΙΚΟΥΣΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΤΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΑΝΟΙΚΤΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του ν. 2552/1997 «Ελληνικό Ανοικτό Πανεπιστήμιο και άλλες διατάξεις» (Α' 266).
2. Την περ. (θ) της παρ. 2 του άρ. 5 του ν. 3469/2006 «Εθνικό Τυπογραφείο, Εφημερίς της Κυβερνήσεως και λοιπές διατάξεις» (Α' 131).
3. Τις διατάξεις του κεφαλαίου ΙΑ' «Ψηφιακή Διαφάνεια-Πρόγραμμα Διαύγεια» του ν. 4727/2020 «Ψηφιακή Διακυβέρνηση (Ενσωμάτωση στην Ελληνική Νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/2102 και της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1024) Ηλεκτρονικές Επικοινωνίες (Ενσωμάτωση στο Ελληνικό Δίκαιο της Οδηγίας (ΕΕ) 2018/1972) και άλλες διατάξεις» (Α' 184).
4. Τις διατάξεις του 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) και ειδικά τις διατάξεις του άρθρου 9, ως ισχύει μετά την τροποποίησή του με το άρθρο 40 του ν. 4940/2022, ως και του άρθρου 10.
5. Τις διατάξεις του άρθρου 213 του ν. 4957/2022 «Νέοι ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις» (Α' 141).
6. Τις διατάξεις του άρθρου 469 του ν. 4957/2022 «Νέοι ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις» (Α' 141).
7. Το άρθρο 16 του ν. 4354/2015 «Διαχείριση των μη εξυπηρετούμενων δανείων, μισθολογικές ρυθμίσεις και άλλες επείγουσες διατάξεις εφαρμογής της συμφωνίας δημοσιονομικών στόχων και διαρθρωτικών μεταρρυθμίσεων» (Α' 176).
8. Την ανάγκη σύστασης και λειτουργίας της Αυτοτελούς Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Ελληνικό Ανοικτό Πανεπιστήμιο (Ε.Α.Π.) ως οργανικής μονάδας επιπέδου Τμήματος, λαμβάνοντας υπόψη την αναγκαιότητα διασφάλισης της εύρυθμης λειτουργίας του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου.
9. Το γεγονός ότι δεν έχει εκδοθεί Οργανισμός του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου.
10. Την υπό στοιχεία 134748/Ζ1/2022 απόφαση της Υπουργού Παιδείας και Θρησκευμάτων «Ανασυγκρότηση της Διοικούσας Επιτροπής του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου κατά το μέρος που αφορά στα μέλη της περ. α' της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 2552/1997 (Α' 266) Ορισμός Προέδρου και Αντιπροέδρων» (Υ.Ο.Δ.Δ. 1021).

11. Την υπό στοιχεία 567/09-11-2022 απόφαση του Προέδρου της Διοικούσας Επιτροπής του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου «Καθορισμός αρμοδιοτήτων των Αντιπροέδρων της Διοικούσας Επιτροπής του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου» (Β' 5772).

12. Την απόφαση που ελήφθη κατά την υπ' αρ. 573/15-12-2022 (Θέμα 4ο, υποθέμα 1ο) συνεδρίαση της Διοικούσας Επιτροπής του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου με την οποία αποφασίστηκε η σύσταση και ο καθορισμός επιπέδου λειτουργίας, δομής, οργανωτικής διάρθρωσης σε επίπεδο Τμήματος, καθώς και ειδικότητας ή κλάδου του προϊσταμένου, της αυτοτελούς μονάδας με τίτλο «Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου» του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, όπως και η έγκριση του σχεδίου Οργανισμού του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, κατά το μέρος που αφορά στη «Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου» του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου.

13. Την πρόκληση δαπάνης σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού ύψους 4.317,96 ευρώ σε ετήσια βάση για την κάλυψη της δημιουργούμενης θέσης του Προϊσταμένου του Τμήματος, **αποφασίζουμε:**

Τη σύσταση και τον καθορισμό επιπέδου λειτουργίας, δομής, οργανωτικής διάρθρωσης σε επίπεδο Τμήματος, καθώς και ειδικότητας ή κλάδου του προϊσταμένου, της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, ως ακολούθως:

Άρθρο 1

Σύσταση - Επίπεδο λειτουργίας - Δομή - Οργανωτική διάρθρωση

Συστήνεται στο Ελληνικό Ανοικτό Πανεπιστήμιο διοικητική δομή, με ονομασία «Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου» (Μ.Ε.Ε.), ως αυτοτελής και ανεξάρτητη μονάδα, σε επίπεδο λειτουργίας Τμήματος, η οποία υπάγεται απευθείας στον Πρόεδρο της Διοικούσας Επιτροπής/Πρύτανη του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου και συνεργάζεται με τη Διοικούσα Επιτροπή/το Συμβούλιο Διοίκησης.

Άρθρο 2

Αποστολή - Στόχος

Αποστολή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι η βελτίωση της λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου με στόχο: α) την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητάς του, β) την αξιοπιστία του και γ) την υποστήριξη του φορέα για την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων μέσω της εύλογης διαβεβαίωσης ως προς την αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα των συστημάτων και διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και των δικλίδων ελέγχου.

Άρθρο 3

Αρμοδιότητες

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου ασκεί τις αρμοδιότητες του άρθρου 10 του ν. 4795/2021 (Α' 62). Ειδικότερα, όπως αναγράφονται στο άρθρο 213 του ν. 4957/2022 (Α' 141), αρμοδιότητες της Μονάδας είναι:

- α) η αξιολόγηση της επάρκειας και της καταλληλότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στις διοικητικές υπηρεσίες, καθώς και στις ακαδημαϊκές, ερευνητικές και λοιπές δομές και μονάδες του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου,
- β) η σύνταξη εγχειριδίων εσωτερικού ελέγχου,
- γ) η αξιολόγηση της λειτουργίας και των δραστηριοτήτων του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου βάσει της αρχής της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης και της διαφάνειας,
- δ) η αξιολόγηση των διαδικασιών σχεδιασμού, της εκτέλεσης και της αξιολόγησης των λειτουργιών και των προγραμμάτων,
- ε) η διασφάλιση της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου,
- στ) η κατάρτιση προγράμματος εσωτερικών ελέγχων των διοικητικών, ακαδημαϊκών, ερευνητικών και υπηρεσιακών μονάδων και δομών του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, λαμβάνοντας υπόψη τον στρατηγικό σχεδιασμό αυτού,
- ζ) η διενέργεια προγραμματισμένων και έκτακτων ελέγχων στις διοικητικές υπηρεσίες, στις ακαδημαϊκές, ερευνητικές και λοιπές δομές και μονάδες του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου και την κατάρτιση των εκθέσεων ελέγχου,
- η) η υποβολή περιοδικής αναφοράς προς τον Πρόεδρο της Διοικούσας Επιτροπής/Πρύτανη και τη Διοικούσα Επιτροπή/το Συμβούλιο Διοίκησης του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου σχετικά με τη συμμόρφωση των υπηρεσιών με τις προτάσεις των εσωτερικών ελέγχων,
- θ) η σύνταξη ετήσιας έκθεσης, στην οποία καταγράφονται οι δραστηριότητες και τα αποτελέσματα του εσωτερικού ελέγχου, η πρόοδος υλοποίησης των προτάσεων αυτού, οι υπολειμματικοί κίνδυνοι και η αξιολόγησή τους, λόγω της μη υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών. Η ετήσια έκθεση συνοδεύεται από Γνώμη που υποβάλλεται στον Πρόεδρο της Διοικούσας Επιτροπής/Πρύτανη του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 13 του ν. 4795/2021,
- ι) ο έλεγχος εφαρμογής και συμμόρφωσης με το εξωτερικό και εσωτερικό κανονιστικό πλαίσιο του Ιδρύματος, καθώς και τον έλεγχο της ορθής εφαρμογής των διαδικασιών εκτέλεσης του προϋπολογισμού του κάθε φορέα ή οντότητας που υπάγεται στον έλεγχο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, της διενέργειας των δαπανών και της διαχείρισης της ακίνητης, κινητής και διανοητικής περιουσίας του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, με στόχο τον εντοπισμό φαινομένων κακοδιοίκησης και κακοδιαχείρισης, κατάχρησης, σπατάλης ή απάτης και την ανάπτυξη δικλίδων για την αποτροπή τους στο μέλλον,
- ια) η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών προς τις υπηρεσίες, δομές και μονάδες του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου,
- ιβ) η παροχή συμβουλευτικών έργων επί του συνόλου των υπηρεσιών, δομών και μονάδων του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου με στόχο τη βελτίωση της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητάς τους, της διαχείρισης κινδύνων (risk assessment) που απειλούν την

επίτευξη των στόχων των επιμέρους υπηρεσιών του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου και των διαδικασιών ενδογενούς ελέγχου (internal control),

ιγ) η παρακολούθηση, αξιολόγηση και επιβεβαίωση των διορθωτικών ή βελτιωτικών ενεργειών που πραγματοποιούνται από κάθε υπηρεσία, δομή, μονάδα του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου σε συμμόρφωση με τις προτάσεις του εσωτερικού ελέγχου, μέχρι την οριστική υλοποίησή τους.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου ασκεί τις αρμοδιότητες της παρ. 2 του άρθρου 213 του ν. 4957/2022, πέραν των διοικητικών υπηρεσιών, καθώς και των ακαδημαϊκών, ερευνητικών και λοιπών μονάδων και δομών του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, στον Ειδικό Λογαριασμό Κονδυλίων Έρευνας (Ε.Λ.Κ.Ε.) του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου και σε άλλους φορείς ή οντότητες που σχετίζονται με το Ελληνικό Ανοικτό Πανεπιστήμιο, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία και το κανονιστικό πλαίσιο που διέπει κάθε φορέα ή οντότητα.

«Άρθρο 4¹

Στελέχωση

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στελεχώνεται από υπαλλήλους του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, κατηγορίας ΠΕ ή ΤΕ ή κατά περίπτωση και από ειδικό επιστημονικό προσωπικό (στο εξής: εσωτερικοί ελεγκτές) και ΔΕ για τη γραμματειακή υποστήριξη της μονάδας, κατόπιν συνεκτίμησης της ελεγκτικής προϋπηρεσίας στον δημόσιο ή ιδιωτικό τομέα, καθώς και τυχόν διαπιστεύσεων ή πιστοποιήσεών τους, συναφών με τον εσωτερικό έλεγχο. Στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προΐσταται υπάλληλος του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου, που πληροί κατ' ελάχιστον τα προσόντα που καθορίζονται στην παρ. 8 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021. Αν το προσωπικό του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου δεν επαρκεί για τη στελέχωση της Μονάδας ή το προσωπικό που υπηρετεί σε αυτή δεν έχει την απαιτούμενη επιστημονική εξειδίκευση στο αντικείμενο της Μονάδας, ο επικεφαλής της Μονάδας δύναται κατ' εξαίρεση να προέρχεται από το έκτακτο προσωπικό και η μισθοδοσία του καλύπτεται από ίδιους πόρους του Ε.Λ.Κ.Ε. του Α.Ε.Ι., ως επίσης δύναται να απασχολείται έκτακτο προσωπικό με σύμβαση εργασίας ορισμένου χρόνου ή έργου, που επιλέγεται σύμφωνα με τη διαδικασία του άρθρου 243 του ν. 4957/2022. Τα καθήκοντα του Προϊσταμένου και του προσωπικού της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι ασυμβίβαστα με οποιαδήποτε άλλα καθήκοντα που δε σχετίζονται με το έργο της Μονάδας.».

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

¹Τροποποίηση της υπ' αρ. 573/15.12.2022 απόφασης της Διοικούσας Επιτροπής του Ελληνικού Ανοικτού Πανεπιστημίου (Β'6704), με την οποία συστάθηκε Αυτοτελής Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στο Ε.Α.Π., σε επίπεδο Τμήματος, υπαγόμενη απευθείας στον Πρόεδρο της Διοικούσας Επιτροπής/Πρύτανη του Ε.Α.Π. και συγκεκριμένα του άρθρου 4 αυτής, με την [685/2025-ΦΕΚ:161/Β/24.01.2025](#).