



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜ/ΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜ/ΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ
Δ.Υ.Ε.Ε. Ν. ΚΑΒΑΛΑΣ
Ταχ. Δ/ση : Εθν. Αντιστάσεως 20
Ταχ. Κώδικας : 65110
Πληροφορίες : Όλγα Μιχαηλίδου
Τηλέφωνο : 2513510910/2513503517
Fax : 2510230452
Email : o.mixailidou@glk.gr / ydekavalas@glk.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Καβάλα, 25 /2/2021
Αριθμ. Πρωτ.: 139

ΘΕΜΑ: «Συγκρότηση ελεγκτικής ομάδας για τη διενέργεια προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου στο Δήμο Παγγαίου»

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΟΥ
ΓΕΝΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:
 - α) του ν.3492/2006 («Οργάνωση συστημάτων ελέγχου για τη διασφάλιση της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης του κρατικού προϋπολογισμού και των εκτός του κρατικού προϋπολογισμού φορέων και άλλες διατάξεις» ΦΕΚ Α' 210), όπως ισχύει, και ιδίως το αρ. 13, παρ. 1, εδ. α', και το αρ. 14, παρ. 1 και 2, όπως αυτή τροποποιήθηκε με το ν. 4484/2017, αρ.42,
 - β) της περίπτωσης ιδ' του αρ. 21 του ν.4270/2014 («Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – Δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις», Α' 143),
 - γ) της υποπαρ. Δ.9 («Δαπάνες μετακινούμενων εντός και εκτός επικράτειας») του αρ. 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94),
 - δ) του πδ 142/2017 («Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών», Α' 181),
 - ε) της παρ.4 του αρ. 65 του ν.4646/2019 («Φορολογική μεταρρύθμιση με αναπτυξιακή διάσταση για την Ελλάδα του αύριο», Α' 201),
 - στ) του αρ. 103 του ν.4622/2019 («Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία, και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης», Α' 133).
2. Την υπ' αριθμ. 127584ΕΞ2020/22-10-2020 κοινή απόφαση Υπουργού Οικονομικών και Υπουργού Εσωτερικών («Καθορισμός φορέων του Υπουργείου Εσωτερικών ελεγχόμενων από τη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ) του Υπουργείου Οικονομικών», Β' 5258).
3. Την υπ' αριθμ. 2/40366/ΔΥΕΠ/19-04-2013 απόφαση Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών («Έγκριση Κανονισμού Λειτουργίας της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ) (παρ. 1 του άρθρου 6 του ν.3492/2006)», Β' 1075).
4. Την υπ' αριθμ. 2/40371/ΔΥΕΠ/19-04-2013 απόφαση Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών («Έγκριση Κώδικα Δεοντολογίας των Δημοσιονομικών Ελεγκτών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ)», Β' 1075).
5. Την υπ' αριθμ. οικ.36867ΕΞ2020/8-4-2020 απόφαση Υφυπουργού Οικονομικών («Έγκριση Κανονισμού Διενέργειας Ελέγχων και Ερευνών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ)», Β' 1519).

6. Την υπ' αριθμ. 2/10018/ΔΕΠ/22-4-2020 απόφαση Υφυπουργού Οικονομικών («Καθορισμός της αποζημίωσης για τους ελέγχους του άρθρου 65 του ν. 4646/2019», ΥΟΔΔ 326).
7. Την υπ' αριθμ. 2/95230/004/24-10-2013 απόφαση Υπουργού Οικονομικών («Κατάρτιση και τήρηση Μητρώου Δημοσιονομικών Ελεγκτών και Ελεγκτών της Ε.Δ.Ε.Λ. (Ν.4151/2013), 2) Κατάρτιση και τήρηση Μητρώου Εμπειρογνομόνων (Ν.4151/2013), 3) Θητεία Δημοσιονομικών Ελεγκτών και Ελεγκτών της Ε.Δ.Ε.Λ. (Ν.4151/2013)», Β' 2730), όπως ισχύει.
8. Την υπ' αριθμ. 126972ΕΞ2020/6-11-2020 απόφαση Προϊσταμένου της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων («Διαδικασία ελέγχου από τις ελεγκτικές ομάδες που έχουν συγκροτηθεί για τις ανάγκες της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ) κατά τη διάρκεια της ελεγκτικής περιόδου 1.7.2020-30.6.2021», Β' 4969).
9. Το εγκεκριμένο από την Επιτροπή Συντονισμού Ελέγχων (ΕΣΕΛ) πρόγραμμα ελέγχων της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων για την ελεγκτική περίοδο 01.07.2020 έως 30.06.2021 (απόφαση της αριθμ. 91/30.06.2020 Συνεδρίασης της ΕΣΕΛ).
10. Την υπ' αριθμ. 76146/17.7.2020 απόφαση Προϊσταμένης της Διεύθυνσης Προγραμματισμού και Συντονισμού Ελέγχων «Κατανομή, στη ΔΥΕΕ στο Νομό Καβάλας, προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου στο Δήμο Καβάλας, κατά την ελεγκτική περίοδο από 01.07.2020 έως και 30.06.2021 της ΕΣΕΛ».
11. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας προκαλείται δαπάνη ύψους 1.080,00€, η οποία βαρύνει τις πιστώσεις του τακτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021, Ειδικός Φορέας 1023-204-0312400 και ΑΛΕ 2120207001, για την ελεγκτική αποζημίωση των μελών του ελεγκτικού κλιμακίου.
12. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας προκαλείται δαπάνη ύψους 50,00€, η οποία βαρύνει τις πιστώσεις του τακτικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2021, Ειδικός Φορέας 1023-204-0312400 και ΑΛΕ 2420404001 («Έξοδα κίνησης προσωπικού»), για τη μετακίνηση των μελών του ελεγκτικού κλιμακίου.
13. Τις υπ' αριθμ. 16260/17.2.2021 (ΑΔΑ:666ΤΗ-Ε0Σ) και 16262/17.2.2020 (ΑΔΑ:ΨΝΜΝΗ -ΔΡΓ) σχετικές αποφάσεις δέσμευσης πίστωσης.

Αποφασίζουμε:

1. Συγκροτούμε και συνιστούμε ελεγκτική ομάδα για τη διενέργεια προγραμματισμένου ελέγχου στο Δήμο Παγγαίου.
2. Μέλη της ελεγκτικής ομάδας ορίζονται οι εξής:
 - α. Μιχαηλίδου Ολγα του Χρήστου, με Αριθμό Δελτίου Ταυτότητας (ΑΔΤ) ΑΜ911743, Προϊσταμένη της Δ.Υ.Ε.Ε. στο Ν. Καβάλας, κλάδου ΠΕ/Δημοσιονομικών, ως συντονίστρια.
 - β. Βουρτζούμη Αναστασία του Γεωργίου, με Αριθμό Δελτίου Ταυτότητας (ΑΔΤ) ΑΕ889284, υπάλληλος της Δ.Υ.Ε.Ε. στο Ν. Καβάλας, κλάδου ΠΕ/Δημοσιονομικών, ως μέλος.
 - γ. Γεροντάρη Χριστοδούλα του Αριστείδη, με Αριθμό Δελτίου Ταυτότητας (ΑΔΤ) ΑΕ210272, υπάλληλος της Δ.Υ.Ε.Ε. στο Ν. Καβάλας, κλάδου ΠΕ/Δημοσιονομικών, ως μέλος.
3. Ο έλεγχος θα διενεργηθεί στην έδρα του φορέα ή όπου αλλού απαιτηθεί, κατά το χρονικό διάστημα από 15/3/2021 έως και 15/4/2021 είτε με 6 επιτόπιες επισκέψεις είτε με έλεγχο γραφείου κατά το ίδιο χρονικό διάστημα.
4. Έργο της ελεγκτικής ομάδας είναι να διαπιστωθεί η επάρκεια του συστήματος διαχείρισης και ελέγχου του φορέα καθώς και να ελεγχθεί η διαχείριση του προϋπολογισμού του για την οικονομική χρήση έτους 2019.
5. Μετά το πέρας του ελέγχου θα συνταχθεί έκθεση ελέγχου, που θα υποβληθεί, σε φυσική ή/και ηλεκτρονική μορφή, στη ΔΥΕΕ στο Ν. Καβάλας το αργότερο εντός μηνός από την περαίωση του ελέγχου.

6. Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Ο Προϊστάμενος της Γενικής
Διεύθυνσης

Γεώργιος Α. Γεωργίου