



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΔΥΕΕ ΣΤΟ ΝΟΜΟ ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ
Ταχ. δ/ση: Γ. Βασιλάκου 15
Ταχ. Κώδικας: 46100
Πληροφορίες: Β. Γκοτζιάς
Τηλέφωνο: 2665362702
Ηλεκτρ. ταχυδρ.: v.gkotzias1@glk.gr

Ηγουμένισσα 17/08/2023

Αποδέκτες: Βλ. Πίνακα

ΘΕΜΑ: «Σύσταση – συγκρότηση ελεγκτικής ομάδας για τη διενέργεια προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου στο φορέα « ΚΕΝΤΡΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΥΦΛΩΝ (ΚΕΑΤ)» .

ΑΠΟΦΑΣΗ
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», Α' 210), όπως ισχύει, και ιδίως το άρ. 13, παρ. 1, εδ. α', και το άρ. 14, παρ. 1 και 2, όπως αυτή τροποποιήθηκε με το ν. 4484/2017, άρ. 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 παρ. 4 του άρθρου 65, παρ. 43 του άρθρου 66 και παρ. 7 του άρθρου 67 του ν. 4646/2019 (Α' 201), «Φορολογική μεταρρύθμιση με αναπτυξιακή διάσταση για την Ελλάδα του αύριο», όπως ισχύει,
 - δ. Των άρθρων 7 και 9 του ν. 3469/2006 «Εθνικό Τυπογραφείο Εφημερίς της Κυβερνήσεως και λοιπές διατάξεις» (Α' 131), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει,
 - ε. Του ν. 5026/2023 «Υποβολή των Δήλωση περιουσιακής κατάστασης (πόθεν έσχες) και οικονομικών συμφερόντων κ.λ.π.» (Α45) και ιδίως του άρθρου 12,
 - στ. Των άρθρων 54, 55 και 56 του Π.Δ. 142/2017 «Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών» (Α' 181), όπως έχουν τροποποιηθεί με τις διατάξεις του άρθρου 95 του ν. 4583/2018 (Α' 212) και ισχύουν σήμερα,
 - ζ. Του ΠΔ 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α' 145), όπως ισχύει.
2. Την υπ' αριθμ. 142587 ΕΞ 2019 13-12-2019 κοινή απόφαση Υπουργών Οικονομικών, Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων «Περί καθορισμού φορέων του Υπουργείου Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων, ελεγχόμενων από τη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων (Γ.Δ.Δ.Ε.) Του Υπουργείου Οικονομικών (ΦΕΚ 4848/Β' 30-12-2019).
3. Την υποπαρ. Δ.9 («Δαπάνες μετακινούμενων εντός και εκτός επικράτειας») του άρ. 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) όπως ισχύει.
4. Την με αριθμ. πρωτ. 2/40371/ΔΥΕΠ/19-4-2013 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών («Έγκριση Κώδικα Δεοντολογίας των Δημοσιονομικών Ελεγκτών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΕΕ)», (Β' 1075)
5. Την αριθμ. πρωτ. 36867 ΕΞ 2020/8.4.2020 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών «Έγκριση Κανονισμού Διενέργειας Ελέγχων και Ερευνών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών

Ελέγχων (ΓΔΔΕ)» (Β' 1519).

6. Την αριθμ. πρωτ. 2/95230/0004/24.10.2013 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών 1) «Κατάρτιση και τήρηση Μητρώου Δημοσιονομικών Ελεγκτών και Ελεγκτών της Ε.Δ.ΕΛ. (Ν. 4151/2013), 2) Κατάρτιση και τήρηση Μητρώου Εμπειρογνομόνων (Ν. 4151/2013), 3) Θητεία Δημοσιονομικών Ελεγκτών και Ελεγκτών της Ε.Δ.ΕΛ. (Ν. 4151/2013)», Β' 2730), όπως ισχύει.

7. Την αριθμ. πρωτ. 2/10018/ΔΕΠ/22.4.2020 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών «Καθορισμό της αποζημίωσης για τους ελέγχους του άρθρου 64 του ν. 4646/2019. (ΥΟΔΔ' 326)».

8. Την από 30.06.2023 απόφαση της Επιτροπής Συντονισμού Ελέγχων (ΕΣΕΛ) (146^η συνεδρίαση) με την οποία εγκρίθηκε ο προγραμματισμός για τη διενέργεια εκατόν τριάντα τεσσάρων (134) τακτικών ελέγχων, για την ελεγκτική περίοδο από 01.07.2023 έως 30.06.2024.

9. Την αριθμ. Πρωτ. 103553 ΕΞ 2023/11-7-2023 απόφαση της προϊσταμένης της Διεύθυνσης Προγραμματισμού & Συντονισμού Ελέγχων με θέμα «Κατανομή στη Δ.Υ.Ε.Ε στο Ν. Θεσπρωτίας, προγραμματισμένου διαχειριστικού ελέγχου στο «ΚΕΝΤΡΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΥΦΛΩΝ (ΚΕΑΤ)», κατά την ελεγκτική περίοδο από 01.07.2023 έως και 30.06.2024.

10. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας προκαλείται δαπάνη 3.087,00 ΕΥΡΩ, η οποία βαρύνει τις πιστώσεις του τακτικού κρατικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2023 Ειδικός Φορέας 1023-204-0312100 και Α.Λ.Ε. 2420403001, 2420404001, 2420405001, 2120207001, για την χορήγηση εξόδων ημερήσιας αποζημίωσης, εξόδων κίνησης και διανυκτέρευσης καθώς και ελεγκτικής αποζημίωσης στα μέλη της ελεγκτικής ομάδας.

11. Τις αριθμ. Α.Π. 119247 ΕΞ 2023/10.08.2023 (ΑΔΑ:ΨΧ8ΜΗ-Β18) και Α.Π. 119246 ΕΞ 2023/10.08.2023 (ΑΔΑ:6ΧΣ1Η-ΞΩΖ) αποφάσεις δέσμευσης πιστώσεων, οι οποίες έλαβαν α/α έγκρισης 65928 (ποσό 720,00 ΕΥΡΩ), 65930 (ποσό 267,00 ΕΥΡΩ), 65931 (ποσό 1200,00 ΕΥΡΩ) και 65929 (ποσό 900,00 ΕΥΡΩ) στο βιβλίο εγκρίσεων και εντολών.

Αποφασίζουμε

1. Τη σύσταση-συγκρότηση ελεγκτικής ομάδας για τη διενέργεια προγραμματισμένου διαχειριστικού ελέγχου στο «ΚΕΝΤΡΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΥΦΛΩΝ (ΚΕΑΤ)»
2. Μέλη της ελεγκτικής ομάδας ορίζονται οι εξής:
 - α. Γρίβα Ειρήνη του Θεοδώρου, που υπηρετεί στη ΔΥΕΕ Ν. Θεσπρωτίας, με βαθμό Α', του κλάδου ΤΕ/Δημοσιονομικών, με Αριθμό Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας ΑΗ 751413, ως συντονίστρια.
 - β. Φωτίου Γρηγόριος του Ιωάννη, που υπηρετεί στη ΔΥΕΕ Ν. Θεσπρωτίας, με βαθμό Α', του κλάδου ΠΕ/Διοικητικού - Οικονομικού, με Αριθμό Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας Φ 256214, ως μέλος.
 - γ. Κονταξή Μαρία του Ιωάννη, που υπηρετεί στη ΔΥΕΕ Ν. Θεσπρωτίας, με βαθμό Γ', του κλάδου ΠΕ/Δημοσιονομικών, με Αριθμό Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας ΑΕ 287619, ως μέλος.
3. Ο έλεγχος θα διενεργηθεί στην έδρα του φορέα (Αθήνα) ή όπου αλλού απαιτηθεί στην τρέχουσα ελεγκτική περίοδο, σε πέντε (5) εργάσιμες ημέρες, από 1-10-2023 έως 31-10-2023, με επιτόπιο έλεγχο, είτε με έλεγχο γραφείου και θα ολοκληρωθεί με την αποστολή της προσωρινής έκθεσης στον ελεγχόμενο φορέα.
4. Έργο της ελεγκτικής ομάδας είναι να διαπιστωθεί: α) η επάρκεια του συστήματος διαχείρισης και ελέγχου του και β) η χρηστή διαχείριση του προϋπολογισμού του για την οικονομική χρήση έτους 2022.
5. Για τη διευκόλυνση του ελέγχου, οι ελεγχόμενοι φορείς καθώς και κάθε άλλος εμπλεκόμενος με την υπόθεση, υποχρεούνται να παράσχουν οποιοδήποτε στοιχείο ή πληροφορία ζητηθεί από τους ελεγκτές και να μεριμνήσουν ώστε το προσωπικό της Υπηρεσίας να είναι διαθέσιμο κατά αρμοδιότητα για τις ανάγκες του ελέγχου, καθώς επίσης για την ύπαρξη κατάλληλου χώρου για την εργασία των ελεγκτών, σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 14 του ν.3492/2006 (Α'210).
6. Μετά το πέρας του ελέγχου θα συνταχθεί Έκθεση Αποτελεσμάτων Ελέγχου, η οποία θα υποβληθεί, σε φυσική και ηλεκτρονική μορφή, στην Δ.Υ.Ε.Ε. Νομού Θεσπρωτίας το αργότερο εντός μηνός από την περαίωση του ελέγχου.
7. Στα μέλη της ελεγκτικής ομάδας θα καταβληθεί η προβλεπόμενη αποζημίωση, σύμφωνα με τα στοιχεία 1γ, 7, 10 και 11 του προοιμίου.

8. Τα μέλη της ελεγκτικής ομάδας έχουν την υποχρέωση που απορρέει από την κτήση της ιδιότητας του ελεγκτή για υποβολή αρχικής ΔΠΚ και ΔΟΣ εντός 90 ημερών από την κτήση της ιδιότητας αυτής, καθώς και για υποβολή ετήσιας ΔΠΚ, κατά τα οριζόμενα στις οικείες διατάξεις του Ν. 5026/2023, όπως ισχύει.

Ο Προϊστάμενος της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ

Αποδέκτες προς ενέργεια:

1. ΚΕΝΤΡΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΥΦΛΩΝ (ΚΕΑΤ)
2. Μέλη ελεγκτικής ομάδας.
3. Εθνικό Τυπογραφείο e-mail: webmaster.et@et.gr (Για δημοσίευση σε Φ.Ε.Κ.)

Αποδέκτες προς κοινοποίηση:

1. Υπουργείο Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων
2. Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών
(e-mail: deputyminister-secr@minfin.gr)
3. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημοσιονομικής Πολιτικής
(e-mail: gsfp@glk.gr)
4. Γραφείο Προϊσταμένου Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων
(e-mail: gddel@glk.gr)
5. Διεύθυνση Σχεδιασμού, Μεθοδολογίας και επιβολής Κυρώσεων
(e-mail: dsmek@glk.gr).
6. Δ/νση Προγραμματισμού και Συντονισμού Ελέγχων (Φ.20408)
(e-mail: dpse@glk.gr)
7. Αυτοτελής Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού & Οργάνωσης
(e-mail: d4@glk.gr) (με την παράκληση να ενημερωθούν οι προσωπικοί φάκελοι των υπαλλήλων)

Εσωτερική Διανομή

Δ.Υ.Ε.Ε. Νομού Θεσπρωτίας.