



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΔΥΣΕ ΣΤΟ ΝΟΜΟ ΘΕΣΠΡΩΤΙΑΣ

Ταχ. Δ/ση: Γ. Βασιλάκου 15, Ηγουμενίτσα
Ταχ. Κώδικας: 46100
Πληροφορίες: Β. Εργολάβου
Τηλέφωνο: 2665362708
Email: v.ergolavou@glk.gr

Ηγουμενίτσα, 02/02/2024

ΥΠΟΙΚ 02/02/2024
Α. Π.: 17311 ΕΞ 2024

ΠΡΟΣ: Αποδέκτες Πίνακα
Διανομής

ΘΕΜΑ: Σύσταση και συγκρότηση ελεγκτικής ομάδας για τη διενέργεια προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου στον φορέα «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ-ΠΑΙΔΕΙΑΣ-ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΙΑΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.ΔΗ.Φ.)».

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) και ιδίως του εδαφίου α' της παρ. 1, του άρθρου 13 και των παρ. 1 και 2 του άρθρου 14, όπως αυτή τροποποιήθηκε με το άρθρο 42 του ν. 4484/2017 (Α'110).
- β. Της περ. 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, της παρ. 43 του άρθρου 66 και της παρ. 7 του άρθρου 67 του ν. 4646/2019, «Φορολογική μεταρρύθμιση με αναπτυξιακή διάσταση για την Ελλάδα του αύριο» (Α'201).
- δ. Των άρθρων 7 και 9 του ν. 3469/2006 «Εθνικό Τυπογραφείο, Εφημερίς της Κυβερνήσεως και λοιπές διατάξεις» (Α'131).
- ε. Του ν. 5026/2023 «Υποβολή των Δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης (πόθεν έσχες) και οικονομικών συμφερόντων - Ρυθμίσεις για την ενίσχυση της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας – Λοιπές επείγουσες ρυθμίσεις» (Α'45) και ιδίως του άρθρου 12.
- στ. Της υποπαρ. Δ.9 («Δαπάνες μετακινούμενων εντός και εκτός επικράτειας») του άρθ. 2 του ν. 4336/2015 (Α'94), όπως ισχύει.
- ζ. 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).
- η. Του π.δ. 82/2023 «Μετονομασία Υπουργείου – Σύσταση και μετονομασία Γενικών Γραμματειών – Μεταφορά αρμοδιοτήτων, υπηρεσιακών μονάδων και θέσεων προσωπικού - Τροποποίηση και συμπλήρωση του π.δ. 77/2023 (Α'130) – Μεταβατικές διατάξεις (Α'139).
- θ. Του ΠΔ 80/2016 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες» (Α'145).

2. Την υπό στοιχεία 127584/ΕΞ 2020/22-10-2020 κοινή απόφαση Υπουργού Οικονομικών και Υπουργού Εσωτερικών «Καθορισμός φορέων του Υπουργείου Εσωτερικών ελεγχόμενων από τη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων (Γ.Δ.Δ.Ε.) του Υπουργείου Οικονομικών (ΦΕΚ 5258/Β' 30-11-2020).
3. Την υπό στοιχεία 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).
4. Την υπό στοιχεία 36867 ΕΞ 2020/8.4.2020 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών «Έγκριση Κανονισμού Διενέργειας Ελέγχων και Ερευνών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (ΓΔΔΕ)» (Β' 1519).
5. Την υπ αρ. 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).
6. Την υπό στοιχεία 2/10018/ΔΕΠ/22.4.2020 απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών «Καθορισμός της αποζημίωσης για τους ελέγχους του άρθρου 65 του ν. 4646/2019». (ΥΟΔΔ' 326).
7. Το εγκεκριμένο από την Επιτροπή Συντονισμού Ελέγχων (ΕΣΕΛ) πρόγραμμα ελέγχων της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων για την ελεγκτική περίοδο από 01.07.2023 έως 30.06.2024 (απόφαση της υπ αρ. 146/30.06.2023 συνεδρίαση της ΕΣΕΛ).
8. Την υπό στοιχεία 100890 ΕΞ 2023/ΥΠΟΙΚ 06-07-2023 απόφαση της Προϊσταμένης της Διεύθυνσης Προγραμματισμού & Συντονισμού Ελέγχων περί κατανομής στη Δ.Υ.Ε.Ε. στο Ν. Θεσπρωτίας της διενέργειας ενός (1) προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου για την ελεγκτική περίοδο από 01.07.2023 έως και 30.06.2024 στον φορέα «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ-ΠΑΙΔΕΙΑΣ-ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΙΑΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.ΔΗ.Φ.)».
9. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας προκαλείται δαπάνη ύψους εννιακοσίων ευρώ (900,00 €), η οποία βαρύνει τις πιστώσεις του τακτικού κρατικού προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2024, Ειδικός Φορέας 1024-204-0312100 και Α.Λ.Ε. 2.1.2.02.07.001, για την ελεγκτική αποζημίωση των μελών ελεγκτικής ομάδας (άρθρα 65, 66 και 67 του ν. 4646/2019), καθώς και την υπό στοιχεία 14232 ΕΞ 2024 ΥΠΟΙΚ/ 29.01.2024 σχετική απόφαση δέσμευσης πίστωσης (ΑΔΑ: ΨΨΗΕΗ-8ΘΑ).

Αποφασίζουμε

1. Τη σύσταση-συγκρότηση ελεγκτικής ομάδας για τη διενέργεια προγραμματισμένου τακτικού διαχειριστικού ελέγχου στον φορέα «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ-ΠΑΙΔΕΙΑΣ-ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΙΑΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.ΔΗ.Φ.)».
2. Μέλη της ελεγκτικής ομάδας ορίζονται οι εξής:
 - α. Σιντόρης Κωνσταντίνος του Δημητρίου, που υπηρετεί στη ΔΥΕΕ στο Ν. Θεσπρωτίας, με βαθμό Α', του κλάδου ΤΕ/Δημοσιονομικών, με Αριθμό Δελτίου Ταυτότητας ΑΕ 289631, ως συντονιστής.
 - β. Φωτίου Γρηγόριος του Ιωάννη, που υπηρετεί στη ΔΥΕΕ στο 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 στο 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 (Φιλιάτες) ή όπου αλλού απαιτηθεί σε πέντε (5) εργάσιμες ημέρες στην τρέχουσα ελεγκτική περίοδο (01.07.2023 έως 30.06.2024), από 01-04-2024

έως 30-04-2024, 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 η επάρκεια του συστήματος διαχείρισης και ελέγχου του φορέα καθώς και να ελεγχθεί 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, που θα υποβληθεί, σε φυσική ή/και ηλεκτρονική μορφή, στη Δ.ΥΕ.Ε στο Νομό 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, 6 και 9 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.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως

Ο Προϊστάμενος της Γενικής Διεύθυνσης

Δημοσιονομικών Ελέγχων

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ

I. Αποδέκτες προς ενέργεια:

1. ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ-ΠΑΙΔΕΙΑΣ-ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΦΙΛΙΑΤΩΝ (Ο.Κ.Π.Α.ΔΗ.Φ.)
2. Μέλη ελεγκτικής ομάδας.
3. Εθνικό Τυπογραφείο, e-mail: webmaster.et@et.gr (Για δημοσίευση σε Φ.Ε.Κ.)

II. Αποδέκτες προς κοινοποίηση:

1. Υπουργείο Εσωτερικών.
2. Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών
(e-mail: deputyminister-secr@minfin.gr)
3. Γραφείο Γενικής 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/ ΔΣΜΕΚ (Φ.20370)
(e-mail: dsmek@glk.gr).
6. Δ/νση Προγραμματισμού και Συντονισμού Ελέγχων (Φ.20370)
(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)
8. Δ.Υ.Ε.Ε. στο Ν. Θεσπρωτίας

III. Εσωτερική Διανομή:

Προϊστάμενος Δ.Υ.Ε.Ε. στο Νομό Θεσπρωτίας.