

ΕΠΑΡΧΙΑΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΛΑΡΝΑΚΑΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΟΥ ΕΓΙΝΕ ΜΕΣΩ ΤΗΛΕΔΙΑΣΚΕΨΗΣ

Αρ. 3/2024

Ημερομηνία: 14 Οκτωβρίου 2024
Ώρα έναρξης: 2:00 μ.μ.
Ώρα λήξης: 2:30 μ.μ.

Παρόντες

Α. Βύρας	Πρόεδρος
Ν. Βασιλείου	Μέλος (με φυσική παρουσία)
Κ. Ανδρονίκου	Μέλος
Γ. Ιουλιανός	Μέλος (με φυσική παρουσία)
Σ. Σοφοκλέους	Μέλος

Παρακαθήμενοι (συμμετέχουν χωρίς να λαμβάνουν μέρος στη διαδικασία λήψης αποφάσεων):

Σ. Χριστοδουλίδης	Προσωρινός Γενικός Διευθυντής ΕΟΑΛ
██████████	Εκτελ. ██████████ Καθήκοντα Επικεφαλής Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ΕΟΑΛ
██████████	Εσωτ. ██████████ Ελέγ. ██████████ ΕΟΑΛ
██████████	Πρακτικογράφος

Οι παρακαθήμενοι παρευρίσκονται μόνο στα θέματα που αναφέρονται κατωτέρω για να παρουσιάσουν τα σχετικά έγγραφα για τα υπό συζήτηση θέματα και να παράσχουν πληροφορίες ή/και να απαντήσουν σε ερωτήσεις που ήθελαν υποβάλει τα Μέλη της Επιτροπής, χωρίς να συμμετάσχουν καθ' οποιονδήποτε τρόπο στη διαδικασία λήψης/διαμόρφωσης των αποφάσεων της Επιτροπής, κατά την οποία όλοι οι παρακαθήμενοι, εκτός της πρακτικογράφου, αποχωρούν από τη συνεδρία.

Πριν την έναρξη της συνεδρίας, ο Προσωρινός Γενικός Διευθυντής, κ. Σοφοκλής Χριστοδουλίδης, ενημερώνει ότι όλα τα Μέλη της Επιτροπής έχουν ειδοποιηθεί για την εν λόγω συνεδρία και προσκομίζει αποδεικτικά στοιχεία ότι έχει σταλεί πρόσκληση για τη συνεδρία με ηλεκτρονικό μήνυμα (e-mail) και τηλεφωνικό μήνυμα (sms).

Ο Πρόεδρος κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίας καλωσορίζοντας τα Μέλη. Ακολούθως δίνει το λόγο ██████████ Εκτελ. ██████████ καθήκοντα Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Επαρχιακού Οργανισμού Αυτοδιοίκησης Λάρνακας (ΕΟΑΛ), ██████████, για να παρουσιάσει στα Μέλη το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης.

A.B

Θέμα 1^ο

**Επικύρωση Πρακτικού Συνεδρίας Επιτροπής Ελέγχου Αρ. 2/2024
ημερ. 03/09/2024**

Τα Μέλη δηλώνουν ότι έχουν μελετήσει το περιεχόμενο του Πρακτικού της Συνεδρίας της Επιτροπής Ελέγχου Αρ. 2/2024 ημερομηνίας 03/09/2024 και συμφωνούν με αυτό και ως εκ τούτου, ομόφωνα το επικυρώνουν.

Θέμα 2ο

Έκθεση Προόδου του Προγράμματος Ελέγχου για το Β' Εξάμηνο του Έτους 2024

■ ενημερώνει τα Μέλη, με βάση το υπηρεσιακό σημείωμα που περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη της συνεδρίας της 14ης Οκτωβρίου 2024, σχετικά με την Έκθεση Προόδου του Προγράμματος Ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του ΕΟΑΛ για το Β' εξάμηνο του έτους 2024.

Σχετικά με την Ελεγκτική Δραστηριότητα «Μεταρρύθμιση Τοπικής Αυτοδιοίκησης», αναφέρει ότι ο έλεγχος των παραληφθέντων στοιχείων έχει ξεκινήσει, ενώ υπενθυμίζει έχουν σταλεί στους αρμόδιους λειτουργούς που δεν έχουν ακόμη προσκομίσει τα απαιτούμενα δεδομένα. Τόνισε ότι ενδεχόμενες περαιτέρω καθυστερήσεις στην παροχή των εγγράφων μπορεί να καθυστερήσουν την ολοκλήρωση του ελέγχου, θέτοντας σε κίνδυνο τη συμμόρφωση με την προθεσμία του Δεκεμβρίου 2024.

Ο κ. Σ. Χριστοδουλίδης επισημαίνει ότι η καθυστέρηση οφείλεται κυρίως στον αυξημένο φόρτο εργασίας, λόγω της υποστελέχωσης των τμημάτων και στις επιπρόσθετες προθεσμίες της Διεύθυνσης Οικονομικών, όπως η προετοιμασία του Προϋπολογισμού και τα θέματα μισθοδοσίας.

Ο κ. Α. Βύρας επισημαίνει ότι είναι σημαντικό οι λειτουργοί να ανταποκρίνονται και προτείνει την αποστολή νέας γραπτής επιστολής από την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προς τους λειτουργούς που δεν ανταποκρίθηκαν για να ενημερώσουν σχετικά με την ημερομηνία υποβολής των στοιχείων που υπολείπονται.

Στη συνέχεια, ■ αναφέρει ότι όσον αφορά τη συμβουλευτική δραστηριότητα για τον δειγματοληπτικό έλεγχο εγγράφων διαγωνισμών, ολοκληρώθηκε ο έλεγχος των εγγράφων τριών διαγωνισμών, με τα σχόλια της Μονάδας να έχουν ενσωματωθεί στις αναθεωρημένες εκδόσεις τους.

Επιπρόσθετα, ■ αναφέρει ότι, μέχρι στιγμής, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου συμμετείχε στη συνεδρία της Επιτροπής Ασφάλειας και Υγείας στις 12 Σεπτεμβρίου 2024, και οι απόψεις της καταγράφηκαν στα πρακτικά. Επιπλέον, ενημερώνει ότι έχει ολοκληρωθεί το Εγχειρίδιο Διαδικασιών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και θα συζητηθεί ως το 4ο θέμα της συνεδρίας.

Πέραν των προγραμματισμένων ελέγχων και εργασιών, ■ αναφέρει ότι η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου έχει αναλάβει επιπρόσθετες συμβουλευτικές δραστηριότητες και εργασίες. Συγκεκριμένα, κατόπιν αιτήματος της διεύθυνσης, ολοκληρώθηκαν επιτυχώς πολλές συμβουλευτικές υπηρεσίες που αφορούν διάφορες διαδικασίες του ΕΟΑΛ. Οι περισσότερες εισηγήσεις της Μονάδας έχουν υλοποιηθεί, εκτός από εκείνες που αφορούν τα συμβόλαια παροχής υπηρεσιών από τρίτους, οι οποίες συζητούνται στο 3ο θέμα της

συνεδρίας. Παράλληλα, συμβουλευτικά έργα, όπως η αναθεώρηση των εσωτερικών κανονισμών για τις δημόσιες συμβάσεις και τα επίπεδα εξουσιοδότησης, συνεχίζονται, αναμένοντας τις απαντήσεις των αρμόδιων λειτουργών. [REDACTED] διαβεβαίωσε ότι η Μονάδα θα συνεχίσει τους τακτικούς επανελέγχους για να διασφαλιστεί η υλοποίηση των απαραίτητων διορθωτικών ενεργειών.

Όσον αφορά άλλες εργασίες, [REDACTED] ενημερώνει ότι οι λειτουργοί της Μονάδας έχουν οριστεί από τον Πρόεδρο του ΕΟΑΛ ως υπεύθυνοι επικοινωνίας για την εφαρμογή του Περί Διαφάνειας στις Διαδικασίες Λήψης Δημόσιων Αποφάσεων και Συναφών Θεμάτων Νόμου, Ν.20(Ι)/2022, ενώ η Μονάδα έχει ήδη ενημερώσει τον Προσωρινό Γενικό Διευθυντή για την ανάγκη καθορισμού διαδικασιών συμμόρφωσης με το νομοθετικό πλαίσιο.

Τέλος, [REDACTED] ενημερώνει ότι πραγματοποιήθηκε συνάντηση με την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας στις 10 Σεπτεμβρίου 2024, όπου συζητήθηκαν σχετικά θέματα, τα οποία αποτελούν το 5ο θέμα της ημερήσιας διάταξης της συνεδρίας.

Απόφαση

Τα Μέλη ενημερώθηκαν για την πρόοδο υλοποίησης του Προγράμματος Ελέγχου για το Β' Εξάμηνο του 2024 και συμφώνησαν όπως σταλεί γραπτή επιστολή από την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου προς τους λειτουργούς που δεν επέβαλαν τα αναγκαία στοιχεία για διενέργεια του ελέγχου για να ενημερώσουν σχετικά με την ημερομηνία υποβολής των στοιχείων που υπολείπονται.

Θέμα 3ο

Ενημέρωση για την Υλοποίηση των Εισηγήσεων σχετικά με την Αγορά Υπηρεσιών από Τρίτους – Επανελέγχος

[REDACTED] ενημέρωσε τα Μέλη, βάσει του υπηρεσιακού σημειώματος που περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη της συνεδρίας της 10ης Οκτωβρίου 2024, σχετικά με τα αποτελέσματα του επανελέγχου για την υλοποίηση των εισηγήσεων που αφορούν τη Συμβουλευτική Δραστηριότητα «Συμβόλαια Παροχής Υπηρεσιών από Τρίτους».

Υπενθυμίστηκε ότι, κατόπιν αιτήματος του Προσωρινού Γενικού Διευθυντή, ζητήθηκαν οι απόψεις της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σχετικά με τα συμβόλαια παροχής υπηρεσιών που μεταφέρθηκαν από το καταργηθέν ΣΑΛ στον ΕΟΑΛ. Η Μονάδα ετοίμασε έκθεση με τις διαπιστώσεις και τις εισηγήσεις της, η οποία αποστάλθηκε στον Προσωρινό Γενικό Διευθυντή και ενημερώθηκε η Επιτροπή Ελέγχου στην προηγούμενη συνεδρία.

Μετά τον επανελέγχο, καταγράφεται η τρέχουσα κατάσταση σχετικά με την υλοποίηση των εισηγήσεων. Συγκεκριμένα, [REDACTED] ανέφερε ότι σε 23 περιπτώσεις διαπιστώθηκε σύναψη συμβάσεων υπηρεσιών χωρίς την προβλεπόμενη διαδικασία του Ν. 73(Ι)/2016. Για να υπάρξει συμμόρφωση με την εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών αρ. 1517, ημερ. 14/05/2015, και τις εισηγήσεις της Μονάδας, τερματίστηκαν οι υπηρεσίες 5 ατόμων, ενώ για τις υπόλοιπες περιπτώσεις ζητήθηκε η έγκριση επιπλέον θέσεων ωρομίσθιου προσωπικού στον προϋπολογισμό από το Υπουργείο Εσωτερικών. Μέχρι να

ληφθεί απάντηση από το Υπουργείο και για να διασφαλιστεί η ομαλή λειτουργία του Οργανισμού, αποφασίστηκε προσωρινά η ανανέωση ή σύναψη νέων συμβάσεων παροχής υπηρεσιών έως τις 31/12/2024.

Σε σχετική ερώτηση του κ. Κ. Ανδρονίκου, ο κ. Σ. Χριστοδουλίδης απάντησε ότι οι εν λόγω εργάτες είναι απαραίτητοι για την ομαλή λειτουργία του Οργανισμού. Ανέφερε επίσης ότι αναμένεται η έγκριση του προϋπολογισμού για τις μόνιμες ωρομίσθιες θέσεις και, σε περίπτωση που οι προτεινόμενες θέσεις στον προϋπολογισμό δεν εγκριθούν, ο Οργανισμός θα προχωρήσει σε προκήρυξη Διαγωνισμού για την αγορά υπηρεσιών.

■ συνέχισε, επισημαίνοντας ότι για τις περιπτώσεις αυτές εξακολουθούν να γίνονται επεκτάσεις συμβάσεων αγοράς υπηρεσιών χωρίς να ακολουθούνται οι διαδικασίες που ορίζονται από τον Ν. 73(Ι)/2016 και τις ΚΔΠ 138/2016 και ΚΔΠ 376/2016. Συγκεκριμένα, οι τροποποιήσεις των συμβάσεων για επέκταση της συμφωνίας δεν εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα, όπως ■ Συντονιστής η ΤΕΑΑ και η ΚΕΑΑ, ανάλογα με την αξία της τροποποίησης.

Επιπλέον, ■ ανέφερε ότι 10 εποχικοί εργάτες που προσλήφθηκαν από το καταργηθέν ΣΑΛ συνεχίζουν να εργάζονται στον ΕΟΑΛ, παρότι η απασχόλησή τους έγινε υπό την προϋπόθεση της έγκρισης του προϋπολογισμού για το Α' εξάμηνο του έτους, κάτι που δεν έγινε.

Όσον αφορά την απασχόληση στο γραφείο προσωπικού που κατέχει θέσεις με χειρωνακτικά προσόντα, ανέφερε ότι 4 άτομα που εργοδοτήθηκαν ως εποχικοί εργάτες εξακολουθούν να εκτελούν μη χειρωνακτικά καθήκοντα, όπως λογιστικά και γραμματειακά.

Ο κ. Χριστοδουλίδης δήλωσε ότι, όπου απαιτείται, θα ζητηθεί νομική γνωμάτευση, σύμφωνα με τις εισηγήσεις της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Απόφαση

Τα Μέλη ενημερώθηκαν για την πρόοδο υλοποίησης των εισηγήσεων σχετικά με την Αγορά Υπηρεσιών από Τρίτους και συμφώνησαν με την υλοποίηση των εισηγήσεων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Θέμα 4ο

Εγχειρίδιο Εσωτερικού Ελέγχου του Επαρχιακού Οργανισμού Αυτοδιοίκησης Λάρνακας

Τον λόγο παίρνει ■ ενημερώνει τα Μέλη βάσει του υπηρεσιακού σημειώματός ■ που περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη ημερ. 10/10/2024. Συγκεκριμένα αναφέρει ότι, ετοιμάστηκε το Εγχειρίδιο Εσωτερικού Ελέγχου του Επαρχιακού Οργανισμού Αυτοδιοίκησης Λάρνακας, βάσει των Διεθνών Προτύπων για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου, όπως προνοεί το άρθρο 58(3) του ΠΕΡΙ Επαρχιακών Οργανισμών Αυτοδιοίκησης Νόμου του 2022 (Ν.37(Ι)/2022). Επιπλέον, σημειώνει ότι κατόπιν αιτήματος της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας, το εν λόγω Εγχειρίδιο θα αποσταλεί για σχόλια ή / και καθοδήγηση από την πλευρά τους, ενώ σε περίπτωση που υπάρξουν σχόλια ή παρατηρήσεις από μέρος τους, η Επιτροπή θα ενημερωθεί ανάλογα.

Απόφαση

Τα Μέλη ενημερώθηκαν για το Εγχειρίδιο Εσωτερικού Ελέγχου του Επαρχιακού Οργανισμού Αυτοδιοίκησης Λάρνακας και ομόφωνα το εγκρίνουν.

Θέμα 5ο

Συνάντηση με την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας

██████████ ενημερώνει τα Μέλη βάσει του υπηρεσιακού σημειώματός ██████████ που περιλαμβάνεται στην ημερήσια διάταξη ημερ. 10/10/2024, σχετικά με τη συνάντηση που πραγματοποιήθηκε μεταξύ του Προέδρου και της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ΕΟΑΛ και της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας. Όπως αναφέρει ██████████, κατά τη συνάντηση συζητήθηκαν οι αρμοδιότητες του νεοσύστατου Οργανισμού, η σύσταση και οι δραστηριότητες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και η σύσταση και λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου. Συνεχίζοντας, αναφέρει ότι ακολούθησε παρουσίαση από την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας, σχετικά με τον ρόλο του Εσωτερικού Ελέγχου στην Τοπική Αυτοδιοίκηση.

Απόφαση

Τα Μέλη έλαβαν γνώση για τη συνάντηση με την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας.

Επικυρώθηκε από την Επιτροπή Ελέγχου Πρ. Αρ. 4/2024 στις 5/12/2024.


Ανδρέας Βούρας
Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου ΕΟΑΛ