



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΠΑΤΜΟΥ
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ
ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΤΜΟΥ

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ
Πάτμος, 25 Ιουνίου 2024
Αριθμ. πρωτ.: 997

Απόφαση υπ' αριθμ. 64

Θέμα: «Αδυναμία σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Πάτμου και ανάθεση της άσκησης λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών»

Ο Πρόεδρος του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Πάτμου

Έχοντας υπόψη:

1. – Τις διατάξεις του άρθρου 58 του Νόμου 3852/2010 (ΦΕΚ 87Α'/07-06-2010): «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», με θέμα: «Αρμοδιότητες Δημάρχου».
2. – Το άρθρο 5 του Κανονισμού για τη διοίκηση, διαχείριση και λειτουργία του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Πάτμου (ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π.), με θέμα: «Αρμοδιότητες του Προέδρου».
3. – Τις διατάξεις του Ν. 4795/2021 (ΦΕΚ 62Α'/17-04-2021), με θέμα: «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση», όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.
4. – Τις διατάξεις της υπ' αριθμ. ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/08-06-2022 Κ.Υ.Α. (ΦΕΚ 3093Β'/17-06-2022), με θέμα: «Πρόσθετες προϋποθέσεις, υποχρεώσεις και κωλύματα για την ανάθεση παροχής υπηρεσιών σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο για την υποστήριξη των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) ή την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου, όταν δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τις παρ. 4 και 6 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021».
5. – Τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 86218/15-12-2022 Κ.Υ.Α. (ΦΕΚ 6506Β'/19-12-2022), με θέμα: «Εξειδίκευση των κριτηρίων σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' βαθμού και στα εποπτευόμενα αυτών νομικά πρόσωπα».
6. – Τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας του ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π. (ΦΕΚ 407Β'/12-03-2008), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, στον οποίο δεν προβλέπεται η σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
7. – Το γεγονός ότι το σύνολο του τακτικού προσωπικού του ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π. αποτελείται από τρεις (3) υπαλλήλους, οι οποίοι δεν διαθέτουν διαπίστευση ή πιστοποίηση συναφή με τον εσωτερικό έλεγχο και ούτε διαθέτουν ειδικές γνώσεις και εμπειρία για την υποστήριξη Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

8. – Το γεγονός ότι το σύνολο του τακτικού προσωπικού του επόπτη Ο.Τ.Α. (Δήμου Πάτμου) αποτελείται από τριάντα εννέα (39) υπαλλήλους.

Αποφασίζει

1. – Διαπιστώνει την αδυναμία σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π., δεδομένου ότι δεν πληροί τα κριτήρια του άρθρου 3 της υπ' αριθμ. 86218/15-12-2022 Κ.Υ.Α.
2. – Διαπιστώνει την αδυναμία άσκησης της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου του ΔΗ.ΛΙ.ΤΑ.Π. από τον επόπτη Ο.Τ.Α. (Δήμο Πάτμου), δεδομένου ότι ούτε αυτός πληροί τα κριτήρια του άρθρου 3 της υπ' αριθμ. 86218/15-12-2022 Κ.Υ.Α.
3. – Την έναρξη των απαιτούμενων διαδικασιών για την άμεση άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Πάτμου με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν. 4795/2021 όπως έχουν τροποποιηθεί με το άρθρο 40 του Ν. 4940/2022 και ισχύουν, καθώς και τις διατάξεις της υπ' αριθμ. ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/08-06-2022 Κ.Υ.Α.

Κοινοποίηση (Υ.Τ.Α):
- Εθνική Αρχή Διαφάνειας

Ο Προεδρεύων

Μπενέτος Ματθαίου
Αντιπρόεδρος