



3^ο ΦΟΡΟΥΜ
ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ

1^η Θεματική Ενότητα

Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.:

Αποτελεσματικές Συνέργειες & Ελεγκτικό Έργο





ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΑΜΥΝΑΣ
ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ



Παρουσίαση Ελέγχου Μικτού Κλιμακίου Επιθεωρητών σε Δομή ΥΓ





Οργάνωση - Αποστολή – Αρμοδιότητες



Οργάνωση

Η Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων λειτουργεί ως οργανωτική μονάδα επιπέδου Διεύθυνσης, που υπάγεται απευθείας στον Υπουργό Εθνικής Άμυνας και έχει τις αρμοδιότητες του ν. 4494/2017.

Αποστολή

Η Διενέργεια έρευνών και ελέγχων, συλλογή, αξιολόγηση και αξιοποίηση πληροφοριών και στοιχείων, που αφορούν τέλεση οικονομικών εγκλημάτων στο ΥΠΕΘΑ.

Η Διενέργεια προκαταρκτικής εξέτασης ή προανάκρισης, για την βεβαίωση των προβλεπόμενων εγκλημάτων. Υπαίτιοι στην αρμόδια για την άσκηση της ποινικής δίωξης Εισαγγελική Αρχή.

Αρμοδιότητες

Η Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων διενεργεί Έρευνες και Ελέγχους, ύστερα από εντολή του κ. Υπουργού Εθνικής Άμυνας και υπό την εποπτεία του Εισαγγελέα του Αναθεωρητικού Δικαστηρίου. Διενεργεί χρηματοοικονομικό έλεγχο των οικονομικών υπηρεσιών, υπολόγων που ανήκουν στις ΕΔ, ΝΠΔΔ και εποπτευόμενων οργανισμών.



Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου Σε Δομή ΥΓ



Αντικείμενα Ελέγχου

Διακίνηση φαρμάκων εντός δομής

Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής

Απογραφές Διαχείρισης Φαρμακείου

Αποτίμηση Διαφορών

Σύνθεση Μικτού Κλιμακίου

Τρεις (ΟΕ) από
ΥΠΕΘΑ/ΥΕΥ

Δύο Αξκοί (ΥΦ)
από ΓΕΕΘΑ/ΔΥΓ

Δύο Επιθεωρητές
Τομέα Υγείας και
Πρόνοιας ΕΑΔ

Ένας Αξκός (Ε)
και ένας ΝΟΜ από
ΥΠΕΘΑ



Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου Σε Δομή ΥΓ



- Διαβίβαση από Εισαγγελία Στρατοδικείου Αθηνών
- Παραγγελία ΑΒΜ 2015/36 της Εισαγγελίας Διαφθοράς
- ΕΔΕ
- 5 Αντιεισαγγελείς

2015
-
2019

Εθνική Αρχή
Διαφάνειας

2019

Οικονομική
Αστυνομία

2020

ΥΠΕΘΑ/ΥΕΥ

Ιουλ
2020

Έκθεση Ειδικού
Ελέγχου

Μαρ
2021



Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου Σε Δομή ΥΓ



Προβλήματα - Δυσχέρειες

- Έλεγχος παρελθόντων χρήσεων
- Εμπλεκόμενοι Διαχειριστές εκτός Υπηρεσίας
- Εμπλεκόμενα Όργανα Διοίκησης εκτός Υπηρεσίας
- Έλλειψη στοιχείων Έρευνας
- Αδυναμία υποστήριξης από Μ/Γ Συστήματα
- Έλλειψη Συνεργασίας από Φορέα
- Μέτρα πρόληψης Covid - 19

Κίνητρα - Προοπτικές

- Οριοθέτηση Ελεγκτικού Έργου
- Ποιοτική Επάρκεια Εργασιών
- Ελεγκτικές Διαδικασίες
- Σύνταξη Προγράμματος Ελέγχου
- Εγγενής Κίνδυνος (IR και AR)
- Μεταγενέστερες Ενέργειες
- Δικλίδες Ασφαλείας



Μικτό Κλιμάκιο Ελέγχου Σε Δομή ΥΓ



Κίνητρα - Προοπτικές

- Επιλογή Στατιστικής Δειγματοληψίας
- Κίνδυνος Δειγματοληψίας
- Επεξεργασία Δεδομένων
- Συγκέντρωση Ελεγκτικών Τεκμηρίων
- Τεκμηρίωση Διαδικασίας
- Εξωτερικές Επιβεβαιώσεις

Αποτελέσματα - Διδάγματα

- Θεμελιώδεις Δεοντολογικές Απαιτήσεις
- Επαγγελματική Επάρκεια
- Σχέσεις Αμοιβαίας Εμπιστοσύνης
- Βέλτιστες Πρακτικές
- Αξιοποίηση Ελεγκτικού Χρόνου
- Κοινή Ελεγκτική Κουλτούρα