



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΕΚΘΕΣΗ  
ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

20 20



ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ



Η σύνταξη της Ετήσιας Έκθεσης Απολογισμού και Προγραμματισμού αποτελεί υποχρέωση της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 5 του άρθρου 85 του ν.4622/2019. Για το έτος 2020, η Ετήσια Έκθεση συντάχθηκε από τη Διεύθυνση Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων, σύμφωνα με τις κατευθύνσεις του Διοικητή της, Άγγελου Μπίνη. Για τη συλλογή του υλικού, την επιλογή, την επεξεργασία και τη σύνταξη των κειμένων της Έκθεσης, η Διεύθυνση Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων συνεργάστηκε με στελέχη από τη Μονάδα Επιθεωρήσεων και Ελέγχων, τη Γενική Διεύθυνση Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης, τη Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας, τη Γενική Διεύθυνση Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία και τη Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου.

Πολύτιμη υπήρξε επίσης η συμβολή των συνεργατών του Διοικητή στην επιμέλεια, τον σχεδιασμό και τη γραφιστική επεξεργασία της έκδοσης.

Η Ετήσια Έκθεση Απολογισμού και Προγραμματισμού των δραστηριοτήτων της Αρχής εγκρίθηκε από το Συμβούλιο Διοίκησης, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 89 του ν.4622/2019.

Για ερωτήματα σχετικά με την έκδοση, μπορείτε να επικοινωνήσετε με το Τμήμα Παρακολούθησης και Υλοποίησης Έργων της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων, στην ηλεκτρονική διεύθυνση: [pmo@aead.gr](mailto:pmo@aead.gr)

Η Ετήσια Έκθεση Απολογισμού για το 2020 είναι αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Αρχής: <https://aead.gr/publications/essays>

Επιτρέπεται η δωρεάν αναπαραγωγή του κειμένου της παρούσας έκδοσης σε οποιαδήποτε μορφή ή μέσο, υπό την προϋπόθεση αναφοράς της πηγής με τρόπο ακριβή, σαφή και μη παραπλανητικό. Είναι απαραίτητη η αναφορά στα δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας και στον τίτλο της έκδοσης. Σε περίπτωση που περιλαμβάνεται υλικό τρίτων, πρέπει να ζητηθεί η άδεια από τον αντίστοιχο κάτοχο των πνευματικών δικαιωμάτων.





# ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	ΣΥΝΤΜΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΑΡΚΤΙΚΟΛΕΞΑ	9
	ΛΙΣΤΑ ΔΙΑΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	13
	ΛΙΣΤΑ ΠΙΝΑΚΩΝ	13
	ΜΗΝΥΜΑ ΔΙΟΙΚΗΤΗ	15
	ΜΗΝΥΜΑ ΠΡΟΕΔΡΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	16
	ΕΙΣΑΓΩΓΗ	17
	ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2020	18
<b>1.</b>	<b>ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ</b>	<b>28</b>
1.1.	Θεσμικό πλαίσιο	28
1.2.	Οργανισμός και Όργανα Διοίκησης	30
1.3.	Βασικά στοιχεία ανθρώπινου δυναμικού	34
1.4.	Αξιοποίηση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού	40
1.5.	Οικονομική διαχείριση	42
1.6.	Ψηφιακός μετασχηματισμός	46
1.7.	Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα	47
1.8.	Αναβάθμιση επιχειρησιακής και διοικητικής λειτουργίας	48
1.8.1.	Προτυποποίηση επιχειρησιακών διαδικασιών	48
1.8.1.1.	Διοικητικές διαδικασίες και πρότυπα	48
1.8.1.2.	Πολιτικές ασφάλειας	49
1.8.2.	Αξιοποίηση χρηματοδοτικών εργαλείων	49
1.8.2.1.	Έργο Σχεδιασμού Ετήσιου Ελεγκτικού Πλάνου βάσει Ανάλυσης Διακινδύνευσης (Risk Based Audit Plan)	49
1.8.2.2.	Έργο Συμπεριφορικών Αναλύσεων (Behavior Insight Project)	51
1.8.2.3.	Ένταξη στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα»	52
1.9.	Στρατηγικό σχέδιο και πιλοτική επιχειρησιακή στοχοθεσία	53
1.9.1.	Στρατηγικό σχέδιο	53
1.9.2.	Πιλοτική επιχειρησιακή στοχοθεσία	55
<b>2.</b>	<b>ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΥΡΙΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ</b>	<b>56</b>
2.1.	Ελεγκτικό έργο Ε.Α.Δ.	56
2.1.1.	Αποστολή και οργανωτική δομή Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων (Μ.Ε.Ε.)	56
2.1.2.	Αναβάθμιση επιχειρησιακής λειτουργίας Μ.Ε.Ε.	58
2.1.3.	Απολογισμός ελεγκτικού έργου	61
2.1.3.1.	Καταγγελίες	61
2.1.3.2.	Εντολές ελέγχου	67
2.1.3.3.	Έλεγχοι περιουσιακής κατάστασης υπαλλήλων	71
2.1.3.4.	Πειθαρχικές αρμοδιότητες Ε.Α.Δ.	73
2.1.4.	Σημαντικοί έλεγχοι	76
2.1.5.	Συμβολή της Ε.Α.Δ. στην προστασία της δημόσιας υγείας	90
2.1.6.	Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.)	95
2.2.	Ενίσχυση ακεραιότητας και λογοδοσίας	96
2.2.1.	Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας	97
2.2.1.1.	Πυλώνες Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας	97
2.2.1.2.	Άλλες δράσεις για την ακεραιότητα	100
2.2.1.3.	Ανάπτυξη και εφαρμογή Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στην ελληνική δημόσια διοίκηση	101
2.2.2.	Δηλώσεις Περιουσιακής Κατάστασης – Πόθεν Έσχες	105
2.2.3.	Ειδικές τομεακές στρατηγικές	107
2.2.4.	Καταπολέμηση της απάτης σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ε.Ε.	108

2.3.	Ευαισθητοποίηση και ενημέρωση	113
2.3.1.	Στρατηγική ευαισθητοποίησης και ενημέρωσης για θέματα απάτης και διαφθοράς	113
2.3.2.	Δράσεις επικοινωνίας	114
2.3.3.	Δράσεις ευαισθητοποίησης	116
2.3.4.	Εθνική Πλατφόρμα Αθλητικής Ακεραιότητας (Ε.Π.ΑΘΛ.Α.)	118
2.4.	Συντονισμός εφαρμογής Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.)	119
2.4.1.	Παρακολούθηση και αποτίμηση προόδου υλοποίησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021	119
2.4.2.	Αξιολόγηση Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021	122
2.4.3.	Σχεδιασμός Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025	123
2.5.	Διεθνής παρουσία	124
2.5.1.	Συμμετοχή σε εθνικά και διεθνή δίκτυα καταπολέμησης της απάτης και της διαφθοράς	124
2.5.2.	Συμμετοχή της Ε.Α.Δ. σε αξιολογήσεις της Χώρας από διεθνείς και ευρωπαϊκούς οργανισμούς	125
<b>3.</b>	<b>ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΔΡΑΣΕΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021</b>	<b>126</b>
	Εισαγωγικές επισημάνσεις	126
	Αναβάθμιση ελεγκτικού έργου	126
3.1.	Διενέργεια ελέγχων	126
3.2.	Εφαρμογή διαχείρισης - αξιολόγησης καταγγελιών	126
3.3.	Εφαρμογή παρακολούθησης διερευνήσεων καταγγελιών	126
3.4.	Εφαρμογή παρακολούθησης ελεγκτικού έργου	127
3.5.	Εφαρμογή παρακολούθησης προτάσεων-συστάσεων ελέγχου	127
3.6.	Πλατφόρμα παρακολούθησης προόδου πειθαρχικής διαδικασίας	128
3.7.	Ελεγκτικό πλάνο βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης	128
3.8.	Εφαρμογή εξαγωγής στατιστικών στοιχείων πειθαρχικών υποθέσεων	128
3.9.	Μνημόνιο Συνεργασίας για την πειθαρχική δικαιοσύνη στους φορείς της Ανώτατης Εκπαίδευσης	129
	Ενίσχυση ακεραιότητας και λογοδοσίας	129
3.10.	Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας	129
3.11.	Ετήσιο πλάνο ελέγχων Δ.Π.Κ.	130
3.12.	Εθνικό δίκτυο για την καταπολέμηση της απάτης	130
3.13.	Εγχειρίδιο εκπόνησης τομειακών στρατηγικών κατά της διαφθοράς	130
3.14.	Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου	130
3.15.	Σύμβουλος Ακεραιότητας	131
3.16.	Μνημόνιο Συνεργασίας με Υ.ΠΑΙ.Θ.	131
3.17.	Αξιοποίηση Χρηματοδοτικού Μηχανισμού Ε.Ο.Χ.	131
	Συμμετοχή της κοινωνίας στη μάχη κατά της διαφθοράς	132
3.18.	Στρατηγικό σχέδιο επικοινωνίας και δράσεις δημοσιότητας	132
3.19.	Συμπεριφορικές Αναλύσεις	132
	Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο Καταπολέμησης της Διαφθοράς	133
3.20.	Αξιολόγηση Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.	133
3.21.	Σχεδιασμός και Κατάρτιση Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025	134
3.22.	Διενέργεια εξωτερικής αξιολόγησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021	134
	Διαχείριση της Οργανωσιακής Αλλαγής	135
3.23.	Κατάρτιση επιχειρησιακής στοχοθεσίας 2021	135
3.24.	Ψηφιοποίηση διαδικασίας χορήγησης αδειών	136
3.25.	Πλατφόρμα ασύγχρονης εκπαίδευσης	136
3.26.	Επιμόρφωση προσωπικού	136
3.27.	Εφαρμογή παρακολούθησης έργων της Αρχής	136

3.28.	Σύστημα Ηλεκτρονικής Διαχείρισης Εγγράφων	137
3.29.	Προστασία Προσωπικών Δεδομένων	137
3.30.	Ανάπτυξη κοινών δράσεων με το Χαροκόπειο Πανεπιστήμιο	138
3.31.	Λειτουργία Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και Ερευνών	138
3.32.	Ένταξη νέας πράξης στο ΕΣΠΑ 2014-2020	139
3.33.	Υποβολή πρότασης για χρηματοδότηση από το Ταμείο Ανάκαμψης	139
3.34.	Προγραμματισμός δράσης Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.	139



## ΣΥΝΤΗΜΗΣΕΙΣ + ΑΡΧΙΚΟΛΕΞΑ

<b>Α.Α.Δ.Ε.</b>	Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων
<b>Α.Ε.Ι.</b>	Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα
<b>Α.Ε.Μ.Υ.</b>	Ανώνυμη Εταιρεία Μονάδων Υγείας
<b>Γ.Γ.Α.</b>	Γενική Γραμματεία Αθλητισμού
<b>Γ.Γ.ΙΘ.</b>	Γενική Γραμματεία Ιθαγένειας
<b>Γ.Γ.Π.Σ.Δ.Δ.</b>	Γενική Γραμματεία Πληροφοριακών Συστημάτων Δημόσιας Διοίκησης
<b>Γ.Δ.Α.ΛΟ.</b>	Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας
<b>Γ.Δ.Δ.Ε.</b>	Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων
<b>Γ.Δ.Ε.Δ.Κ.</b>	Γενική Διεύθυνση Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία
<b>Γ.Δ.Ο.Δ.Υ.Η.Δ.</b>	Γενική Διεύθυνση Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης
<b>Γ.Ε.Δ.Δ.</b>	Γενικός Επιθεωρητής Δημόσιας Διοίκησης
<b>ΓΕ.Γ.ΚΑ.Δ.</b>	Γενική Γραμματεία Καταπολέμησης της Διαφθοράς
<b>Δ.Δ.</b>	Διεύθυνση Δασών
<b>Γ.Κ.Π.Δ.</b>	Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων
<b>Δ.Δ.Ε.Ε.Π.</b>	Διεύθυνση Δράσεων Ευαισθητοποίησης και Εκπαιδευτικών Πολιτικών
<b>Δ.Ε.Ε.Δ.Δ.</b>	Δίκτυο Εσωτερικών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης
<b>Δ.Ε.Κ.</b>	Διαπεριφερειακά Ελεγκτικά Κέντρα
<b>Δ.Η.Δ.</b>	Διεύθυνση Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης
<b>ΔΙ.Δ.Η.Ε.</b>	Διεύθυνση Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος
<b>ΔΙ.Μ.Ε.Α.</b>	Διυπηρεσιακή Μονάδα Ελέγχου της Αγοράς
<b>ΔΙ.Π.Ε.Α.Κ.</b>	Διεύθυνση Παρακολούθησης και Ελέγχου Ανασταλτικών Καθεστώτων
<b>Δ.Ν.Μ.</b>	Δημόσια Νοσηλευτική Μονάδα
<b>Δ.Ο.Μ.</b>	Διεθνής Οργανισμός Μετανάστευσης
<b>Δ.Ο.Σ.</b>	Δήλωση Οικονομικών Συμφερόντων
<b>Δ.Ο.Υ.</b>	Δημόσια Οικονομική Υπηρεσία
<b>Δ.Π.Κ.</b>	Δήλωση Περιουσιακής Κατάστασης
<b>Δ.Σ.</b>	Διοικητικό Συμβούλιο
<b>Δ.Σ.Σ.Σ.Α.</b>	Διεύθυνση Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων
<b>Δ.Τ.Δ.</b>	Δελτίο Ταυτότητας Δράσης
<b>Δ.Υ.Ε.Ε.</b>	Δημοσιονομικές Υπηρεσίες Εποπτείας και Ελέγχου
<b>Ε.Α.Δ.</b>	Εθνική Αρχή Διαφάνειας
<b>Ε.Α.Υ.Ε.</b>	Επιθεωρητές Ασφάλειας και Υγείας στην Εργασία
<b>Ε.Γ.Τ.Α.Α.</b>	Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης
<b>Ε.Γ.Τ.Ε.</b>	Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Εγγυήσεων
<b>Ε.Δ.Ε.</b>	Ένορκη Διοικητική Εξέταση
<b>Ε.Ε.</b>	Ευρωπαϊκή Ένωση
<b>Ε.-Ε.</b>	Επιθεωρητές - Ελεγκτές
<b>Ε.Ε.Τ.Α.Α.</b>	Ελληνική Εταιρεία Τοπικής Ανάπτυξης και Αυτοδιοίκησης
<b>Ε.ΕΠ.Α.Λ.</b>	Εσπερινό Επαγγελματικό Λύκειο
<b>Ε.Κ.Δ.Δ.Α.</b>	Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης
<b>Ε.Κ.Τ.</b>	Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο
<b>ΕΛ.ΑΣ.</b>	Ελληνική Αστυνομία
<b>ΕΛ.Γ.Ο.</b>	Ελληνικός Γεωργικός Οργανισμός
<b>ΕΛ.Υ.Τ.</b>	Ελεγκτικές Υπηρεσίες Τελωνείων
<b>Ε.Ο.Δ.Υ.</b>	Εθνικός Οργανισμός Δημόσιας Υγείας
<b>Ε.Ο.Π.Υ.Υ.</b>	Εθνικός Οργανισμός Παροχής Υπηρεσιών Υγείας
<b>Ε.Ο.Φ.</b>	Εθνικός Οργανισμός Φαρμάκων

<b>Ε.Ο.Χ.</b>	Ευρωπαϊκός Οικονομικός Χώρος
<b>Ε.Π.</b>	Επιχειρησιακό Πρόγραμμα
<b>Ε.Π.ΑΘΛ.Α.</b>	Εθνική Πλατφόρμα Αθλητικής Ακεραιότητας
<b>ΕΠΑ.Λ.</b>	Επαγγελματικό Λύκειο
<b>Ε.Σ.Α.</b>	Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας
<b>Ε.Σ.Δ.Δ.Α.</b>	Εθνική Σχολή Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης
<b>Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.</b>	Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας
<b>Ε.Σ.Π.Α.</b>	Εταιρικό Σύμφωνο για το Πλαίσιο Ανάπτυξης
<b>Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.</b>	Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς
<b>ΕΤ.Α.Δ.</b>	Εταιρεία Ακινήτων Δημοσίου
<b>Ε.Τ.Θ.Α.</b>	Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας και Αλιείας
<b>Ε.Τ.Π.Α.</b>	Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης
<b>Ε.Φ.Ε.Τ.</b>	Ενιαίος Φορέας Ελέγχου Τροφίμων
<b>Ε.Φ.Κ.</b>	Ειδικός Φόρος Κατανάλωσης
<b>Ι.Ε.Π.</b>	Ινστιτούτο Εκπαιδευτικής Πολιτικής
<b>Κ.Ε.Δ.Ε.</b>	Κεντρική Ένωση Δήμων Ελλάδος
<b>Κ.Ε.Δ.Υ.</b>	Κανονισμός Επικοινωνίας Δημοσίων Υπηρεσιών
<b>ΚΕ.Θ.Ε.Υ.Ο.</b>	Κέντρα Θεωρητικής Εκπαίδευσης Υποψηφίων Οδηγών
<b>Κ.Ε.Κ.</b>	Κέντρο Επαγγελματικής Κατάρτισης
<b>Κ.Ε.ΜΕ.ΕΠ.</b>	Κέντρο Ελέγχου Μεγάλων Επιχειρήσεων
<b>Κ.Ε.Υ.-ΠΟΘΕΝ</b>	Κέντρο Εξυπηρέτησης Υπόχρεων του Πόθεν Έσχες
<b>Κ.Ε.ΦΟ.ΜΕ.Π.</b>	Κέντρο Ελέγχου Φορολογουμένων Μεγάλου Πλούτου
<b>Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ.</b>	Κεντρικό Ηλεκτρονικό Μητρώο Δημοσίων Συμβάσεων
<b>Κ.Υ.</b>	Κεντρική Υπηρεσία
<b>Κ.Υ.Α.</b>	Κοινή Υπουργική Απόφαση
<b>Κ.Υ.Ε.</b>	Κατάστημα Υγειονομικού Ενδιαφέροντος
<b>Μ.Δ.Τ.</b>	Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα
<b>Μ.Ε.Ε.</b>	Μονάδα Επιθεωρήσεων και Ελέγχων
<b>Μ.Κ.</b>	Μείζονα Κατηγορία
<b>Μ.Κ.Ο.</b>	Μη Κυβερνητική Οργάνωση
<b>Μ.Φ.Η.</b>	Μονάδα Φροντίδας Ηλικιωμένων
<b>Ν.Μ.</b>	Νοσπλευτική Μονάδα
<b>Ν.Π.Δ.Δ.</b>	Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου
<b>Ν.Π.Ι.Δ.</b>	Νομικό Πρόσωπο Ιδιωτικού Δικαίου
<b>Ν.Σ.Κ.</b>	Νομικό Συμβούλιο του Κράτους
<b>Ο.Α.Ε.Δ.</b>	Οργανισμός Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού
<b>Ο.Η.Ε.</b>	Οργανισμός Ηνωμένων Εθνών
<b>Ο.Ο.Σ.Α.</b>	Οργανισμός Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης
<b>Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.</b>	Οργανισμός Πληρωμών και Ελέγχου Κοινοτικών Ενισχύσεων Προσανατολισμού και Εγγυήσεων
<b>Ο.Π.Σ.</b>	Ολοκληρωμένο Πληροφοριακό Σύστημα
<b>Ο.Τ.Α.</b>	Οργανισμός Τοπικής Αυτοδιοίκησης
<b>Π.Δ.Α.</b>	Πρωτόκολλο Διοικητικής Αποβολής
<b>Π.Ε.Π.Α.Λ.</b>	Πράξη Επιβολής Προστίμου και Αναστολής Λειτουργίας
<b>Π.Ν.Π.</b>	Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου
<b>Π.Υ.</b>	Περιφερειακή Υπηρεσία
<b>Π/Υ</b>	Προϋπολογισμός
<b>Σ.Δ.Ο.Ε.</b>	Σώμα Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος

<b>Σ.Ε.Δ.Ε.</b>	Σώμα Επιθεωρητών Δημοσίων Έργων
<b>Σ.Ε.Ε.</b>	Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
<b>Σ.Ε.Ε.Δ.Δ.</b>	Σώμα Επιθεωρητών-Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης
<b>Σ.Ε.Ε.ΜΕ.</b>	Σώμα Επιθεωρητών-Ελεγκτών Μεταφορών
<b>Σ.Ε.Κ.</b>	Συντονιστικό Επιχειρησιακό Κέντρο
<b>Σ.ΕΠ.Ε.</b>	Σώμα Επιθεώρησης Εργασίας
<b>Σ.Ε.Υ.Υ.Π.</b>	Σώμα Επιθεωρητών Υπηρεσιών Υγείας και Πρόνοιας
<b>Σ.Ο.Ε.Ε.</b>	Συντονιστικό Όργανο Επιθεώρησης και Ελέγχου
<b>Σ.τ.Ε.</b>	Συμβούλιο της Επικρατείας
<b>ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α.</b>	Συμβούλιο Πολεοδομικών Θεμάτων και Αμφισβητήσεων
<b>Τ.Α.Μ.Ε.</b>	Ταμείο Ασύλου Μετανάστευσης και Ένταξης
<b>Τ.Ε.Β.Α.</b>	Ταμείο Ευρωπαϊκής Βοήθειας προς τους Απόρους
<b>Τ.Π.Ε.</b>	Τεχνολογίες Πληροφοριών και Επικοινωνιών
<b>Τ.Σ.</b>	Ταμείο Συνοχής
<b>Υ.Δ.Ε.</b>	Υπηρεσία Δημοσιονομικού Ελέγχου
<b>ΥΟΔΔ</b>	(τεύχος) Υπαλλήλων Ειδικών Θέσεων και Οργάνων Διοίκησης Φορέων του Δημοσίου και Ευρύτερου Δημόσιου Τομέα
<b>Υ.ΠΑΙ.Θ.</b>	Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων
<b>ΥΠ.Ε.Δ.Υ.Φ.Κ.Α.</b>	Υπηρεσία Ελέγχου Δαπανών Υγείας Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης
<b>Υ.Π.ΕΝ.</b>	Υπουργείο Περιβάλλοντος και Ενέργειας
<b>ΥΠ.ΕΣ.</b>	Υπουργείο Εσωτερικών
<b>ΥΠ.ΠΟ.Α.</b>	Υπουργείο Πολιτισμού και Αθλητισμού
<b>ΦΕΚ</b>	Φύλλο Εφημερίδας Κυβερνήσεως
<b>Χ.Μ.-Ε.Ο.Χ.</b>	Χρηματοδοτικός Μηχανισμός του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου

<b>ACFE</b>	Association of Certified Fraud Examiners
<b>AFCOS</b>	Anti-Fraud Coordination Service
<b>BI</b>	Behavior Insight
<b>COCOLAF</b>	Advisory Committee for the Coordination of Fraud Prevention
<b>COSO</b>	Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission
<b>DG-HOME</b>	Directorate-General for Migration and Home Affairs
<b>DG-REFORM</b>	Directorate-General for Structural Reform Support
<b>DPO</b>	Data Protection Officer
<b>EEA</b>	European Economic Area
<b>ERM</b>	Enterprise Risk Management
<b>ERP</b>	Enterprise Resource Planning
<b>FAQs</b>	Frequently Asked Questions
<b>GAF</b>	Working Group on Combating Fraud
<b>GRECO</b>	Group of States Against Corruption
<b>ICS</b>	Internal Control System
<b>IIA</b>	Institute of Internal Auditors
<b>INTOSAI</b>	International Organization of Supreme Audit Institutions
<b>IPPF</b>	International Professional Practices Framework
<b>ISO</b>	International Organization for Standardization
<b>NCPA</b>	Network of Corruption Prevention Authorities
<b>NEIWA</b>	Network of European Integrity and Whistleblowing Authorities
<b>OAFCN</b>	OLAF Anti-Fraud Communicators' Network
<b>OECD</b>	Organisation for Economic Co-operation and Development
<b>OLAF</b>	European Anti-Fraud Office
<b>PIF report</b>	Annual Report on the Protection of the EU Financial Interests
<b>RBAP</b>	Risk-Based Audit Plan
<b>RPA</b>	Record of Processing Activities
<b>SPIO</b>	Senior Public Integrity Officials
<b>SRSP</b>	Structural Reform Support Programme
<b>UNODC</b>	United Nations Office on Drugs and Crime



## ΛΙΣΤΑ ΔΙΑΓΡΑΜΜΑΤΩΝ

<b>Διάγραμμα 1</b>	Ποσοστό κάλυψης οργανικών θέσεων
<b>Διάγραμμα 2</b>	Επιθεωρητές - Διοικητικοί
<b>Διάγραμμα 3</b>	Ποσοστό υπηρετούντων ανά εκπαιδευτική κατηγορία
<b>Διάγραμμα 4</b>	Γεωγραφική κατανομή υπηρεσιών
<b>Διάγραμμα 5</b>	Ποσοστό υπηρετούντων ανά φύλο
<b>Διάγραμμα 6</b>	Υπηρετούντες ανά ηλικιακή ομάδα
<b>Διάγραμμα 7</b>	Τελική διαμόρφωση προϋπολογισμού 2020
<b>Διάγραμμα 8</b>	Ετήσια δαπάνη ανά Μ.Κ.
<b>Διάγραμμα 9</b>	Ετήσιες πληρωμές δαπανών ανά Μ.Κ.
<b>Διάγραμμα 10</b>	Τρόποι υποβολής καταγγελιών
<b>Διάγραμμα 11</b>	Κατανομή καταγγελιών ανά αιτία υποβολής τους
<b>Διάγραμμα 12</b>	Έκβαση των καταγγελιών κατόπιν αξιολόγησης
<b>Διάγραμμα 13</b>	Κατανομή καταγγελιών ανά θεματικό Τομέα της Ε.Α.Δ.
<b>Διάγραμμα 14</b>	Κατανομή των ποσοστών ελέγχων ανά κατηγορία ελεγχόμενων φορέων
<b>Διάγραμμα 15</b>	Έλεγχοι Περιουσιακής Κατάστασης
<b>Διάγραμμα 16</b>	Καταγγελίες ανά προγραμματική περίοδο
<b>Διάγραμμα 17</b>	Καταγγελίες ανά Ταμείο
<b>Διάγραμμα 18</b>	Θέμα καταγγελίας
<b>Διάγραμμα 19</b>	Εκπροσωπήσεις AFCOS στην Ευρώπη
<b>Διάγραμμα 20</b>	Πορεία υλοποίησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2020

## ΛΙΣΤΑ ΠΙΝΑΚΩΝ

<b>Πίνακας 1</b>	Κατανομή και κάλυψη οργανικών θέσεων Προσωπικού Ε.Α.Δ. στις 31.12.2020
<b>Πίνακας 2</b>	Θέσεις μετακλιτών και δημοσιογράφων
<b>Πίνακας 3</b>	Αποφάσεις τοποθέτησης σε θέσεις ευθύνης για το έτος 2020
<b>Πίνακας 4</b>	Προϋπολογισμός 2020 με αναμορφώσεις
<b>Πίνακας 5</b>	Τακτικός προϋπολογισμός ανά Μείζονα Κατηγορία (Μ.Κ.)
<b>Πίνακας 6</b>	Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα»
<b>Πίνακας 7</b>	Κατανομή των καταγγελιών ανά θεματικό αντικείμενο
<b>Πίνακας 8</b>	Εντολές ελέγχου που εκδόθηκαν κατά το έτος 2020
<b>Πίνακας 9</b>	Κατανομή των ελέγχων ως προς το έναυσμα
<b>Πίνακας 10</b>	Κατανομή των ελέγχων ανά θεματικό αντικείμενο
<b>Πίνακας 11</b>	Διαπιστώσεις από τους διενεργηθέντες ελέγχους
<b>Πίνακας 12</b>	Περιπτώσεις παραβατικότητας
<b>Πίνακας 13</b>	Πειθαρχικά υπόλογοι ανά ιδιότητα
<b>Πίνακας 14</b>	Κατανομή των προτάσεων
<b>Πίνακας 15</b>	Διερευνήσεις βάσει ποινικών δώξεων και λοιπών ποινικών διαδικασιών
<b>Πίνακας 16</b>	Το προανακριτικό έργο της Ε.Α.Δ. που ολοκληρώθηκε στο έτος 2020
<b>Πίνακας 17</b>	Πρότυπα και οδηγία προστασίας για την αντιμετώπιση της πανδημίας
<b>Πίνακας 18</b>	Καταγγελίες για την προστασία της δημόσιας υγείας
<b>Πίνακας 19</b>	Εντολές ελέγχου προστασίας δημόσιας υγείας
<b>Πίνακας 20</b>	Στοιχεία των ελέγχων τήρησης των διατάξεων για την προστασία από τη διασπορά της πανδημίας
<b>Πίνακας 21</b>	Γεωγραφική κατανομή των επιχειρήσεων που ελέγχθηκαν για την τήρηση της αντικαπιταλιστικής νομοθεσίας



## Μήνυμα Διοικητή



Σε μια δύσκολη και έντονη για όλους μας χρονιά που σημαδεύτηκε από την υγειονομική κρίση και τις επιπτώσεις της σε όλους τους τομείς της κοινωνικής δραστηριότητας, η Εθνική Αρχή Διαφάνειας κατόρθωσε όχι μόνο να διαχειριστεί αποτελεσματικά τα σοβαρά προβλήματα που προκλήθηκαν, αλλά και να υλοποιήσει τον επιχειρησιακό σχεδιασμό της μέσα από μια απαιτητική οργανωσιακή αλλαγή, δημιουργώντας έναν δυναμικό και καινοτόμο ενιαίο φορέα στο πεδίο της ενίσχυσης της διαφάνειας και της καταπολέμησης της διαφθοράς.

Η επιτυχία του εγχειρήματος αυτού δεν θα ήταν εφικτή χωρίς την προσπάθεια και τη συνεισφορά των στελεχών της Αρχής, που με σκληρή και μεθοδική ομαδική εργασία ανταποκρίθηκαν στις αυξημένες ανάγκες του νέου μοντέλου λειτουργίας, αφήνοντας διακριτό αποτύπωμα στο σύνολο των δράσεων του Οργανισμού σε εθνικό αλλά και διεθνές επίπεδο.

Με την ανάληψη κοινών δράσεων και την υπογραφή συμφώνων συνεργασίας με φορείς και οργανισμούς της χώρας μας, επιδιώξαμε να θέσουμε τις βάσεις για την αξιοποίηση κάθε ευκαιρίας, με απώτερο στόχο τη διαμόρφωση ενός ολοκληρωμένου πλαισίου προαγωγής της ακεραιότητας, της διαφάνειας και της λογοδοσίας και την προώθηση της χρηστής διακυβέρνησης.

Αξιοποιώντας την επαγγελματική εμπειρία και την επιστημονική κατάρτιση των στελεχών της Ε.Α.Δ., προχωρήσαμε στην προτυποποίηση και τον εκσυγχρονισμό των επιχειρησιακών μας μεθοδολογιών, στη βάση των διεθνών προτύπων και καλών πρακτικών, με σκοπό τη βελτίωση της ελεγκτικής λειτουργίας και την εκπόνηση καινοτόμων πολιτικών πρόληψης της διαφθοράς, καθώς και την υλοποίηση του ψηφιακού μετασχηματισμού των βασικών λειτουργιών της Αρχής.

Το 2020 αναπτύχθηκαν επίσης εμβληματικές δράσεις στον τομέα της παιδείας, για την ευαισθητοποίηση της μαθητικής κοινότητας γύρω από θέματα ακεραιότητας και λογοδοσίας, ως μέσο πρόληψης και αποτροπής της διαφθοράς. Σε συνεργασία με διεθνείς οργανισμούς στον άξονα της παιδείας αλλά και σε άλλα κρίσιμα πεδία πολιτικής, αναπτύξαμε διαύλους επικοινωνίας και αναδείξαμε το έργο μας, απολαύοντας διεθνούς αναγνώρισης και εδραιώνοντας την παρουσία της Αρχής στα διεθνή δρώμενα, με στόχο τη μεταφορά τεχνογνωσίας και την υλοποίηση στοχευμένων παρεμβάσεων.

Με συλλογικότητα και ομοψυχία συνεχίζουμε και το 2021 την προσπάθειά μας να σταθούμε αρωγοί της Πολιτείας στη μάχη κατά της πανδημίας για την προστασία της δημόσιας υγείας. Παράλληλα, συνεχίζουμε με την ίδια αφοσίωση και αποφασιστικότητα το έργο μας και στους τρεις βασικούς πυλώνες δράσης μας, για τον εκσυγχρονισμό του ελεγκτικού μας μηχανισμού, την ανάπτυξη πολιτικών πρόληψης και ακεραιότητας, και την ευαισθητοποίηση της κοινωνίας, με στόχο την ενδυνάμωση του ρόλου των πολιτών στη μάχη κατά της διαφθοράς.

**Ο Διοικητής της Ε.Α.Δ.**  
Άγγελος Μπίνης

## Μήνυμα Προέδρου

του Συμβουλίου Διοίκησης



Στις ιδιαίτερα δύσκολες μέρες που περνά η χώρα μας, εν μέσω μιας πανδημίας που σαρώνει ολόκληρο τον πλανήτη και η οποία επηρεάζει σε πολύ μεγάλο βαθμό την καθημερινότητα, με οικονομικές και κοινωνικές επιπτώσεις, ο δημόσιος τομέας καλείται να διατηρήσει ένα υψηλό επίπεδο πρόνοιας για τους πολίτες, εξασφαλίζοντας παράλληλα την κοινωνικοοικονομική συνοχή.

Η πανδημία COVID-19 και οι επιπτώσεις αυτής αποτελούν πρόκληση για τις δημόσιες διοικήσεις, οι οποίες καλούνται να βελτιώσουν την αποτελεσματικότητα, την αποδοτικότητα και την ποιότητα των υπηρεσιών τους.

Η Εθνική Αρχή Διαφάνειας, αρωγός στη μάχη για την τήρηση των μέτρων περιορισμού της διασποράς του ιού, έθεσε ως προτεραιότητα την προστασία της δημόσιας υγείας από τις συνέπειες της πανδημίας, αναθεωρώντας και προσαρμόζοντας την επιχειρησιακή της λειτουργία, χωρίς αυτό να επηρεάσει ούτε ποσοτικά ούτε ποιοτικά το υπόλοιπο ελεγκτικό της έργο.

Το Συμβούλιο Διοίκησης παρακολουθεί τόσο το έργο των Επιθεωρητών - Ελεγκτών, που εμπίπτει στις αρμοδιότητες της Ε.Α.Δ., όσο και το έργο που επιτελείται από τη συμμετοχή της Αρχής στην Ομάδα Δράσης για την αντιμετώπιση του κορωνοϊού.

Το Συμβούλιο Διοίκησης, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του, υπηρετεί με συνέπεια τους σκοπούς της Ε.Α.Δ. και λειτουργεί γνωμοδοτικά σε θέματα στρατηγικής και διοίκησης της Αρχής, παρακολουθώντας μέσα από τις συνεδριάσεις του και σε συνεργασία με τον Διοικητή και τα στελέχη της, τα στάδια εξέλιξης των έργων που εκπονούνται από τις Οργανικές Μονάδες της Αρχής, τον προϋπολογισμό δαπανών, τον απολογισμό στρατηγικών και επιχειρησιακών στόχων, καθώς και τα χρονοδιαγράμματα υλοποίησής τους.

Αναγνωρίζοντας την αξιόλογη προσπάθεια που κατέβαλαν κατά το 2020 τα στελέχη της Ε.Α.Δ. και με γνώμονα το επιπρόσθετο έργο που κλήθηκαν να επιτελέσουν οι Επιθεωρητές-Ελεγκτές για την ορθή τήρηση των μέτρων για την προστασία της δημόσιας υγείας, το Συμβούλιο Διοίκησης είναι πεπεισμένο ότι τα αποτελέσματα αυτής της προσπάθειας θα είναι άμεσα ορατά, δικαιώνοντας την εμπιστοσύνη των πολιτών προς την Πολιτεία και τους λειτουργούς της.

**Ο Πρόεδρος του Συμβουλίου Διοίκησης**

Μενέλαος Τσουπλάκης

## Εισαγωγή

Η ετήσια έκθεση απολογισμού της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας παρέχει αντικειμενική και ολοκληρωμένη ενημέρωση για το σύνολο των δραστηριοτήτων της Αρχής, οι οποίες υλοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια του 2020, καθώς και των δράσεων που περιλαμβάνονται στον προγραμματισμό της για το επόμενο έτος.

Η Έκθεση προβλέπεται στο άρθρο 85 παρ. 5 του ν. 4622/2019<sup>1</sup> και αποτελεί βασικό εργαλείο λογοδοσίας και ελέγχου της δράσης της Αρχής. Υποβάλλεται από τον Διοικητή της Αρχής, κατόπιν έγκρισης από το Συμβούλιο Διοίκησης, στον Πρόεδρο της Βουλής των Ελλήνων και στην αρμόδια Επιτροπή Θεσμών και Διαφάνειας, προκειμένου να συζητηθεί βάσει των όσων προβλέπονται στον Κανονισμό της Βουλής. Δημοσιεύεται σε σχετική έκδοση του Εθνικού Τυπογραφείου και αναρτάται στην ιστοσελίδα της Αρχής.

Η δεύτερη ετήσια έκθεση απολογισμού και προγραμματισμού των δραστηριοτήτων της Αρχής διαρθρώνεται ως εξής:

- Οργάνωση και Λειτουργία
- Απολογισμός Κύριων Δραστηριοτήτων
- Προγραμματισμός Δράσεων για το Έτος 2021

Στην πρώτη ενότητα αποτυπώνεται το θεσμικό πλαίσιο λειτουργίας, η οργανωτική δομή και τα δημογραφικά στοιχεία του ανθρώπινου δυναμικού της Αρχής. Επίσης, περιγράφονται οι βασικές δράσεις που υλοποιήθηκαν στο πλαίσιο της οργανωσιακής αλλαγής, η οποία συνεχίστηκε καθ' όλη τη διάρκεια του 2020 με βασικούς άξονες:

- Αξιοποίηση και Ανάπτυξη Ανθρώπινου Δυναμικού
- Ψηφιακός Μετασχηματισμός
- Προτυποποίηση Επιχειρησιακών Διαδικασιών
- Αξιοποίηση Χρηματοδοτικών Εργαλείων

Η επόμενη ενότητα παρουσιάζει τον απολογισμό των κύριων δραστηριοτήτων στους τρεις βασικούς πυλώνες δράσης:

- Ελεγκτικό Έργο Μ.Ε.Ε. και Επιχειρησιακή Λειτουργία Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.
- Ενίσχυση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας
- Ευαισθητοποίηση και Ενημέρωση

Στην ίδια ενότητα παρουσιάζεται η πορεία υλοποίησης των δράσεων του Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.) 2018-2021, το σχέδιο αξιολόγησής του, καθώς και η αρχική αποτύπωση της δομής και της λογικής παρέμβασης του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025.

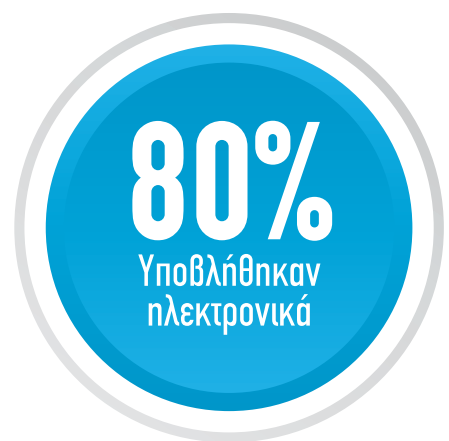
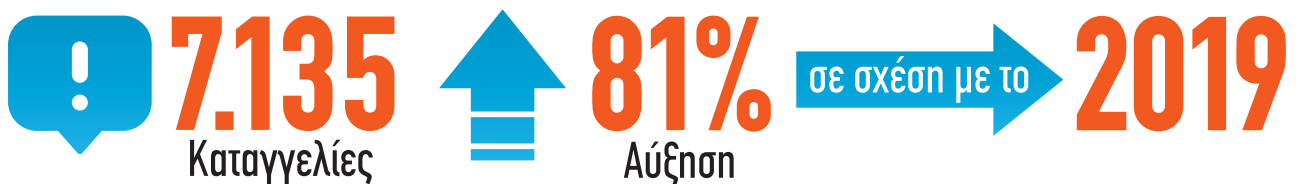
Στο τέλος της ίδιας ενότητας αναφέρεται η εκπροσώπηση της χώρας σε διεθνή, ευρωπαϊκά και εθνικά δίκτυα καταπολέμησης της απάτης και της διαφθοράς, ενώ συνοψίζονται και τα βασικότερα σημεία των αξιολογήσεων στις οποίες συμμετέχει η Αρχή.

Στην τελευταία ενότητα παρουσιάζεται ο προγραμματισμός των βασικότερων έργων και δράσεων για το 2021 που εκτείνονται σε όλους τους πυλώνες της επιχειρησιακής λειτουργίας της Αρχής.

<sup>1</sup>ΦΕΚ 133/Α'/07.08.2019.

# ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2020

## Ελεγκτικό έργο



Για την έκβαση όλων των καταγγελιών, οι καταγγέλλοντες ενημερώνονται με e-mail από την ηλεκτρονική διεύθυνση [enimerosipoliton@aead.gr](mailto:enimerosipoliton@aead.gr)



**2020** για πρώτη φορά  
**20%** των ελέγχων βασίστηκαν  
στη μέθοδο της ανάλυσης διακινδύνευσης  
που εφαρμόστηκε πιλοτικά στην Αρχή



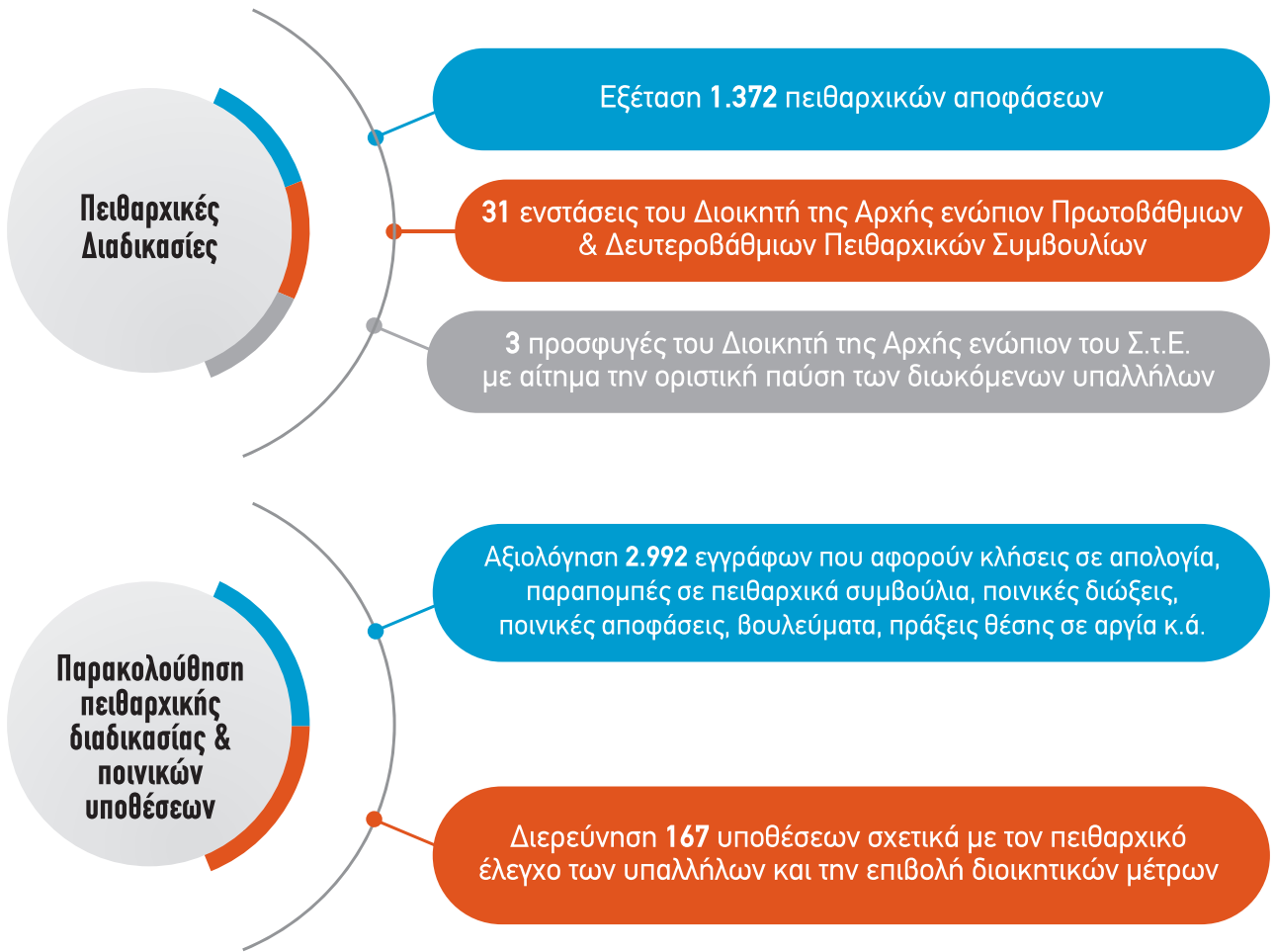
των περιπτώσεων  
με ενδείξεις για  
πειθαρχικές ή/και  
ποινικές ευθύνες  
οργάνων της διοίκησης

φυσικά πρόσωπα  
για το οποία  
αναζητήθηκαν  
πειθαρχικές ευθύνες



ολοκληρωμένοι  
έλεγχοι  
περιουσιακής  
κατάστασης





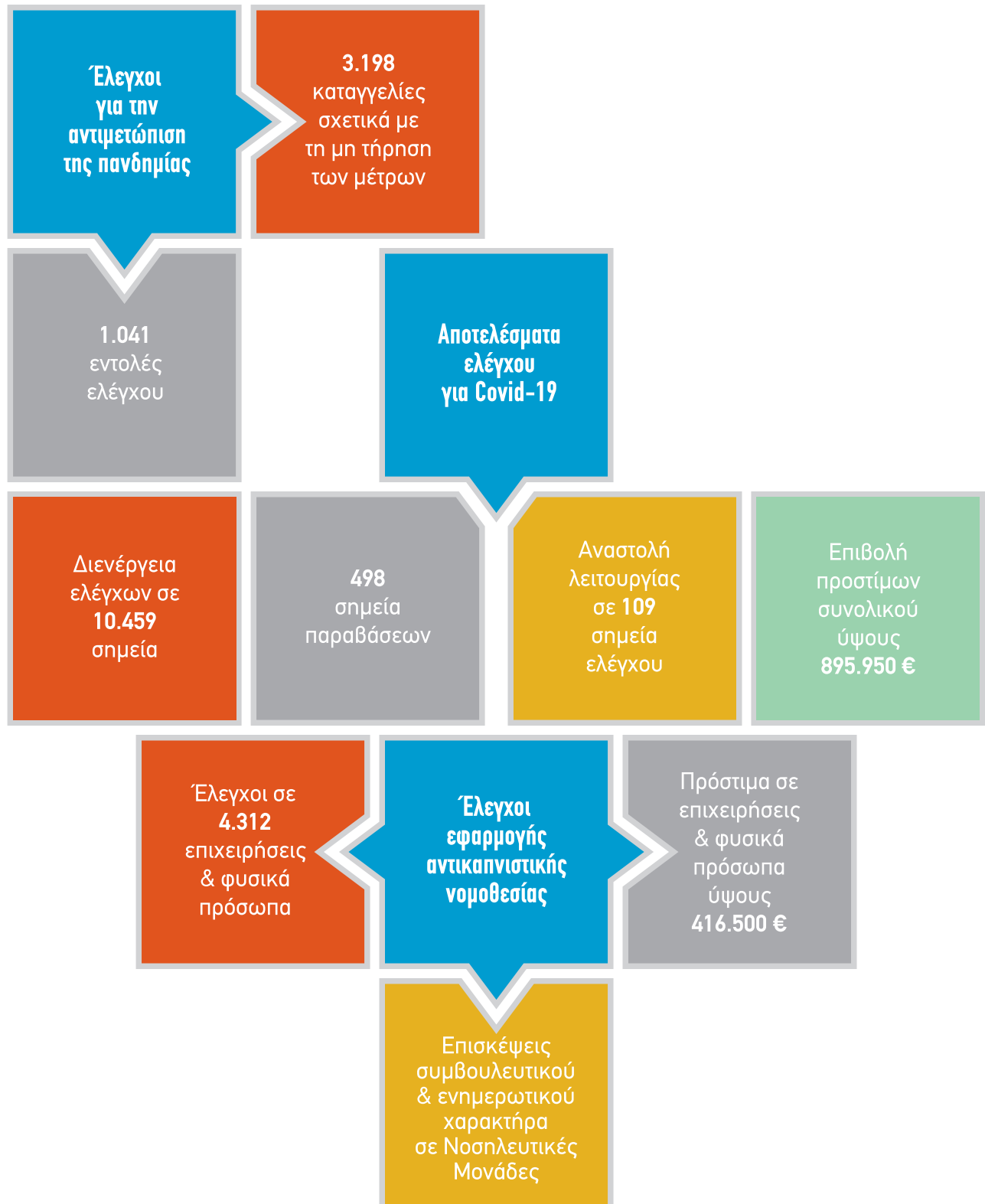
**15** προκαταρκτικές εξετάσεις

## Αναβάθμιση επιχειρησιακής λειτουργίας Μ.Ε.Ε.





# Έλεγχοι προστασίας της Δημόσιας Υγείας





## Πολιτικές Ασφάλειας

για την προστασία των εφαρμογών λογισμικού και τη θωράκιση των πληροφοριακών συστημάτων & δικτύων της Αρχής

# Αξιοποίηση χρηματοδοτικών εργαλείων

Αξιοποίηση πόρων του "Structural Reform Support Programme IV" (SRSP IV)

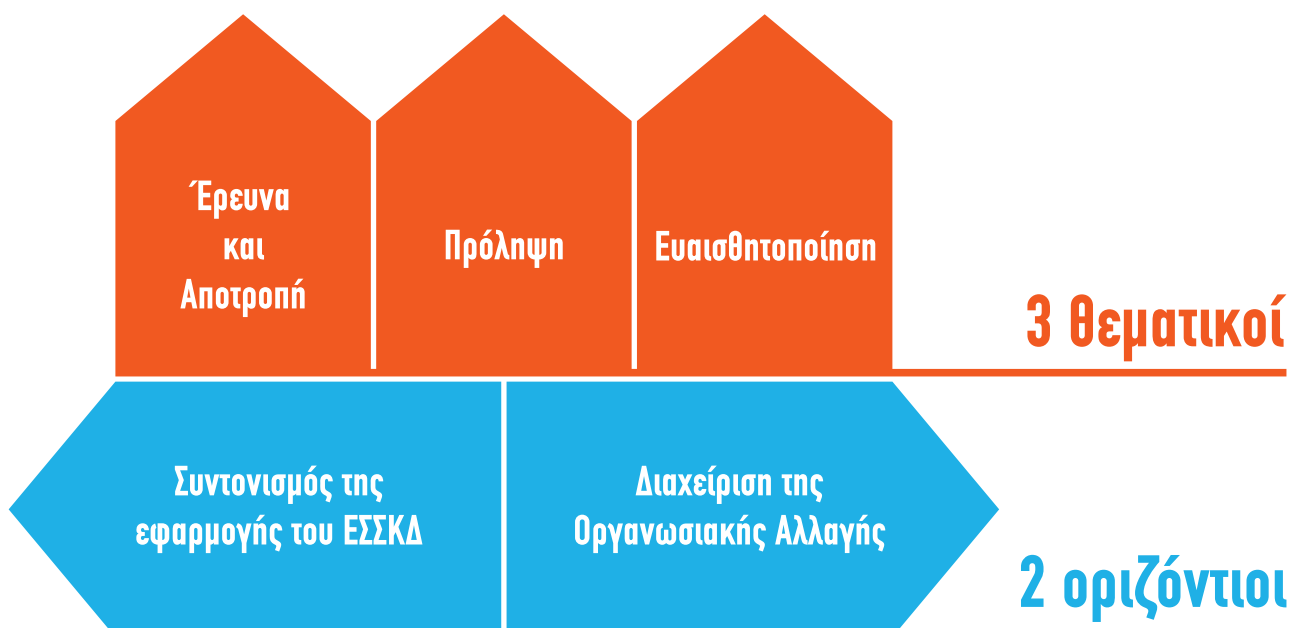


Ένταξη έργων στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα» συνολικού προϋπολογισμού

**1.100.000 €**

## Στρατηγικό Σχέδιο

5 στρατηγικοί στόχοι για τη χρονική περίοδο 2020-2024

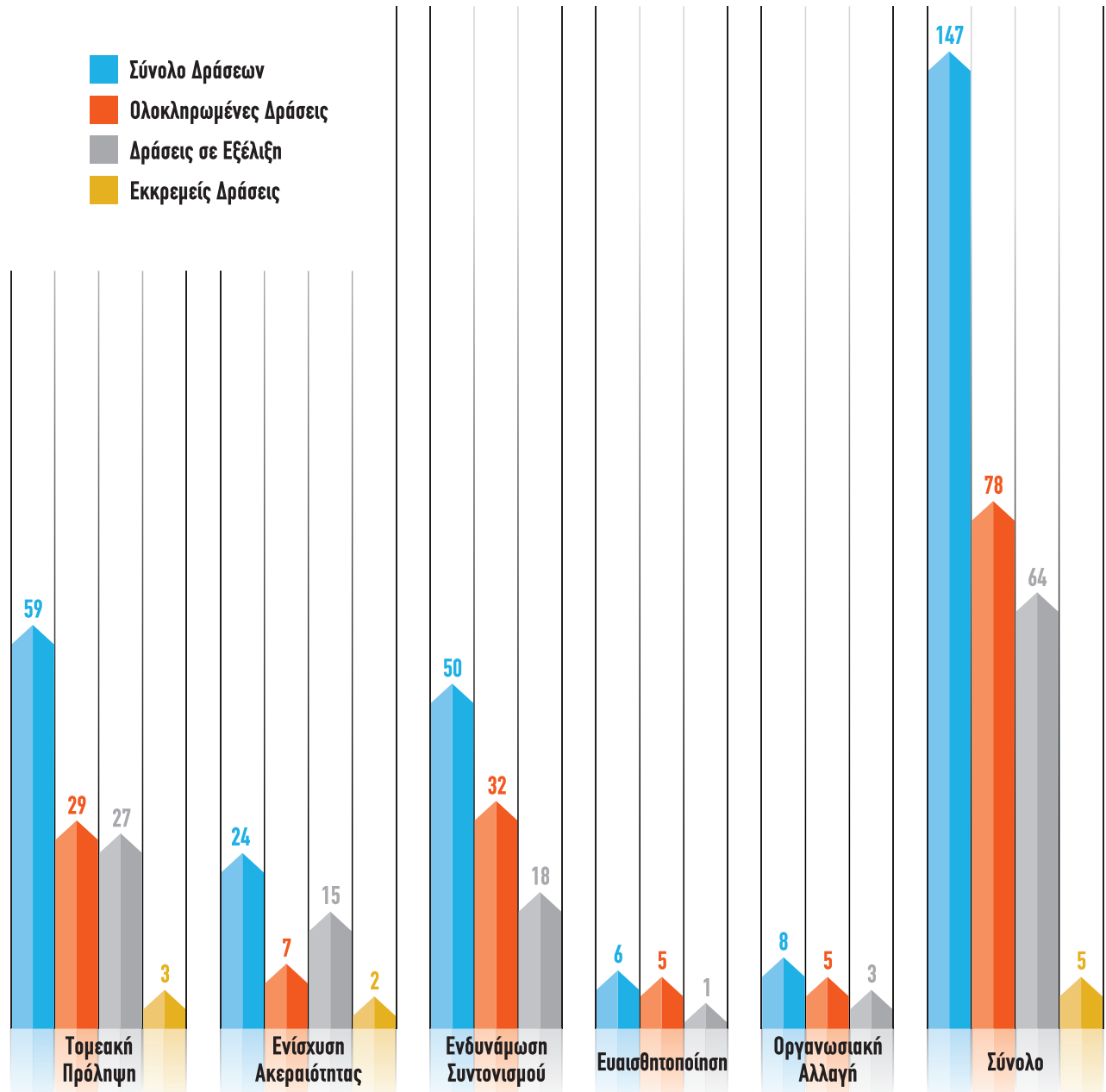


# Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Παρακολούθηση και αποτίμηση προόδου υλοποίησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021

Επικαιροποίηση Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021

Ολοκλήρωση 78 δράσεων



Ανάπτυξη ολοκληρωμένου συστήματος διαχείρισης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. Εκπονήθηκαν:

Εγχειρίδια διαδικασιών παρακολούθησης και επικαιροποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Σχέδιο αξιολόγησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Οδηγός παρακολούθησης για την υποστήριξη των φορέων υλοποίησης

## Διάρθρωση νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Μέρος Α: Έρευνα - Αποτροπή - Έλεγχος

Μέρος Β: Πρόληψη - Ακεραιότητα - Λογοδοσία

Μέρος Γ: Ενημέρωση - Δημοσιότητα - Ευαισθητοποίηση

## Σημαντικές καινοτομίες νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Εισαγωγή συστήματος δεικτών παρακολούθησης για την αποτύπωση των εκροών και των αποτελεσμάτων της παρέμβασης

Πρόβλεψη συγκεκριμένης διαδικασίας ένταξης δράσεων

## Ενίσχυση ακεραιότητας και λογοδοσίας

### Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας Υπουργείο Εσωτερικών - Εθνική Αρχή Διαφάνειας

#### 1<sup>ος</sup> πυλώνας

##### Έρευνα και Αποτροπή

- Εργαλεία διαχείρισης περιστατικών φαινομένων διαφθοράς
- Ενδυνάμωση των μηχανισμών επιβολής κυρώσεων (πειθαρχικά συμβούλια)

#### 2<sup>ος</sup> πυλώνας

##### Πρόληψη

- Εθνικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
- Σύμβουλος Ακεραιότητας
- Δραστηριότητες Επιρροής (Lobbying)
- Προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις δικαίου (Whistleblowers)
- Κώδικες ηθικής, δεοντολογίας και συμπεριφοράς
- Διαχείριση κινδύνων ακεραιότητας
- Κώδικες δεοντολογίας δημοσίων υπαλλήλων και αιρετών τοπικής αυτοδιοίκησης (σύγκρουση συμφερόντων, πολιτική δώρου)

#### 3<sup>ος</sup> πυλώνας

##### Ευαισθητοποίηση

- Εκπαιδευτικά προγράμματα σε συνεργασία με το Ε.Κ.Δ.Δ.Α.
- Εκπαιδευτικές Δράσεις σε συνεργασία με το Υπουργείο Παιδείας (σε όλες τις βαθμίδες εκπαίδευσης)
- Διενέργεια ποσοτικών & ποιοτικών ερευνών
- Ετήσια βραβεία ακεραιότητας στον Δημόσιο Τομέα



### Καταπολέμηση της απάτης σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ε.Ε.

#### Υλοποίηση δράσεων - ενεργειών της Ε.Α.Δ./AFCOS

Εθνικός συντονισμός για τη συνεργασία με την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (O.L.A.F.) για την προστασία του προϋπολογισμού της Ε.Ε.

Συνεργασία με το Σ.Ε.Κ. για την αντιμετώπιση του λαθρεμπορίου των προϊόντων που υπόκεινται σε Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης

## Ευαισθητοποίηση και ενημέρωση

Στρατηγική ευαισθητοποίησης και ενημέρωσης για θέματα απάτης και διαφθοράς



## Δράσεις Ευαισθητοποίησης



Σειρά κινουμένων σχεδίων «The Zorbs», για τους μαθητές Α/θμιας Εκπαίδευσης



Σειρά κόμικς «San Servolo» για τους μαθητές Β/θμιας Εκπαίδευσης

UNODC  
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ, ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ  
ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ  
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ  
ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΩΣΗ  
ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

Πανελλήνιος Διαγωνισμός Μαθητικής Δημιουργίας  
«Ηγέτες Ακεραιότητας του Αύριο»

Σχολικό έτος 2020 – 2021

Ακεραιότητα σημαίνει να πράττουμε το σωστό ακόμη και όταν δεν μας βλέπει κανείς

Συμμετοχές έως 23.04.2021  
Πληροφορίες:  
studentcompetition@aead.gr,  
www.aead.gr  
Τηλ: 2132129743, 2131310453

UNITED AGAINST CORRUPTION  
FOR DEVELOPMENT, PEACE AND SECURITY

Διαγωνισμός μαθητικής δημιουργίας

# Οργανισμός και Όργανα Διοίκησης



Διορισμός Συμβουλίου Διοίκησης 31.07.2020

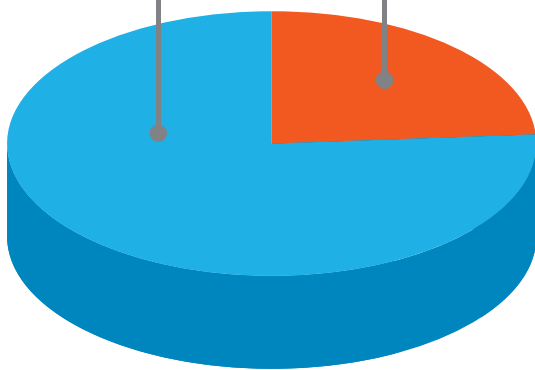
## Ανθρώπινο Δυναμικό



Έκδοση 10 προκηρύξεων για στελέχωση των υπηρεσιών της Ε.Α.Δ  
Αύξηση Διοικητικών υπαλλήλων από 87 (2019) σε 125 το 2020

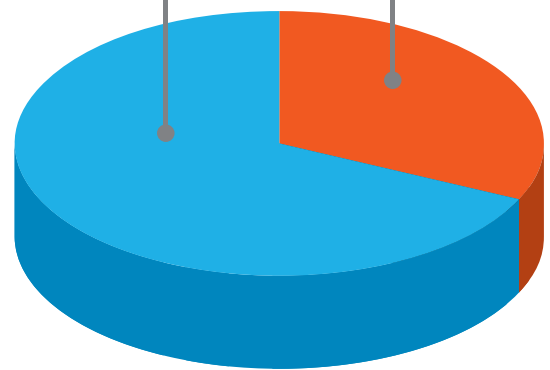
Κατειλημμένες Οργανικές θέσεις 76%

Κενές Οργανικές θέσεις 24%



Επιθεωρητές - Ελεγκτές 68%

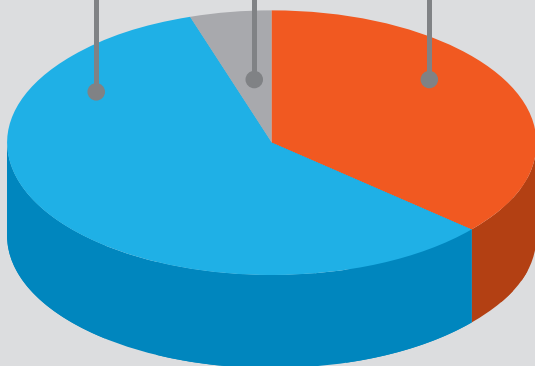
Στελέχη Λοιπών Οργανικών Μονάδων 32%



## Διαμόρφωση προϋπολογισμού Ε.Α.Δ.

# 2020

3.961.888,00 €    334.000,00 €    2.460.581,00 €



- M.K. 21 - Παροχές σε εργαζόμενους
- M.K.24 - Αγορές αγαθών και υπηρεσιών
- M.K. 31 - Πάγια περιουσιακά στοιχεία

# 1 ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

## 1.1. Θεσμικό πλαίσιο

Η Εθνική Αρχή Διαφάνειας (Ε.Α.Δ.) ιδρύθηκε με τις διατάξεις του νόμου 4622/2019, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τους νόμους 4635/2019, 4637/2019 και 4727/2020. Αποτελεί Ανεξάρτητη Αρχή, χωρίς νομική προσωπικότητα με σκοπό: α) την ενίσχυση της διαφάνειας, της ακεραιότητας και της λογοδοσίας στη δράση των κυβερνητικών οργάνων, διοικητικών αρχών, κρατικών φορέων και δημόσιων οργανισμών, και β) την πρόληψη, αποτροπή, εντοπισμό και αντιμετώπιση των φαινομένων και των πράξεων απάτης και διαφθοράς στη δράση των δημόσιων και ιδιωτικών φορέων και οργανισμών.

Ο πυρήνας των αρμοδιοτήτων της Ε.Α.Δ. βασίζεται στην ανάγκη αποκατάστασης της εμπιστοσύνης των πολιτών στους θεσμούς. Προς αυτήν την κατεύθυνση, η Αρχή αναλαμβάνει πρωτοβουλίες που έχουν στόχο την εκπαίδευση των νέων και τη συμμετοχή της κοινωνίας στην καταπολέμηση φαινομένων διαφθοράς.

Στρατηγικός στόχος της Αρχής είναι να διαμορφώσει και να εφαρμόσει ένα συνεκτικό πλαίσιο πολιτικής κατά της διαφθοράς στη βάση διεθνών συστάσεων και καλών πρακτικών, το οποίο δεν θα περιορίζεται στον εντοπισμό και την αντιμετώπιση των φαινομένων διαφθοράς, αλλά θα εκτείνεται και στους τομείς της πρόληψης και της ευαισθητοποίησης της κοινωνίας.

Η Αρχή απολαύει λειτουργικής ανεξαρτησίας, διοικητικής και οικονομικής αυτοτέλειας και, πέραν του κοινοβουλευτικού

ελέγχου, δεν υπόκειται σε έλεγχο ή εποπτεία από κυβερνητικά όργανα, κρατικούς φορείς ή άλλες διοικητικές αρχές. Ο Πρόεδρος, τα μέλη του Συμβουλίου Διοίκησης και ο Διοικητής της Αρχής, που αποτελούν τα όργανα Διοίκησης της Αρχής, δεσμεύονται μόνο από τον νόμο και τη συνείδησή τους και δεν υπόκεινται σε ιεραρχικό έλεγχο ούτε σε διοικητική εποπτεία από κυβερνητικά όργανα ή άλλες διοικητικές αρχές ή άλλον δημόσιο ή ιδιωτικό οργανισμό, απολαύουν δε προσωπικής και λειτουργικής ανεξαρτησίας. Καταθέτουν ενώπιον της Επιτροπής Θεσμών και Διαφάνειας της Βουλής για θέματα σχετικά με τις αρμοδιότητες της Αρχής.

Στην Αρχή συγχωνεύθηκαν πέντε ελεγκτικοί φορείς<sup>2</sup> και η Γενική Γραμματεία Καταπολέμησης της Διαφθοράς, οι αρμοδιότητες των οποίων μεταφέρθηκαν στην Ε.Α.Δ. Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, η Ε.Α.Δ. διενεργεί επιθεωρήσεις και ελέγχους στο σύνολο των φορέων και υπηρεσιών της Γενικής Κυβέρνησης, συμπεριλαμβανομένων των Ν.Π.Δ.Δ., των Ο.Τ.Α. Α' και Β' βαθμού, καθώς και των επιχειρήσεων που εποπτεύονται από αυτούς, Ν.Π.Δ.Δ. και Ν.Π.Ι.Δ., των κρατικών νομικών προσώπων ιδιωτικού δικαίου και των δημόσιων επιχειρήσεων ή επιχειρήσεων, τη διοίκηση των οποίων

<sup>2</sup> Γενικός Επιθεωρητής Δημόσιας Διοίκησης, Σώμα Επιθεωρητών Δημοσίων Έργων, Σώμα Επιθεωρητών-Ελεγκτών Μεταφορών, Σώμα Επιθεωρητών-Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης και Σώμα Επιθεωρητών Υπηρεσιών Υγείας & Πρόνοιας.





ορίζει άμεσα ή έμμεσα το Δημόσιο με διοικητική πράξη ή ως μέτοχος. Η αρμοδιότητα της Αρχής επεκτείνεται και στους φορείς του ιδιωτικού τομέα, όταν αυτοί συνάπτουν συμβάσεις με το Δημόσιο ή όταν υπό προϋποθέσεις είναι αποδέκτες δημόσιου χρήματος.

Η κατά τόπον αρμοδιότητα της Ε.Α.Δ. εκτείνεται σε όλη την Επικράτεια. Το προσωπικό της Αρχής μπορεί να μεταβαίνει και στο εξωτερικό για τη διενέργεια ερευνών και τη συλλογή στοιχείων, στο πλαίσιο της άσκησης των αρμοδιοτήτων του, και να συνεργάζεται με οποιονδήποτε δημόσιο και ιδιωτικό φορέα. Οι Επιθεωρητές-Ελεγκτές (Ε.-Ε.) μπορούν να διενεργούν προκαταρκτικές εξετάσεις, κατόπιν εισαγγελικών παραγγελιών, για υποθέσεις, για τις οποίες διενεργείται ή έχει διενεργηθεί επιθεώρηση-έλεγχος από την Αρχή, και για εγκλήματα που διαπράττουν ή συμμετέχουν σε αυτά υπάλληλοι των φορέων που υπάγονται στην ελεγκτική αρμοδιότητα της Ε.Α.Δ., και τα οποία προβλέπονται από συγκεκριμένες διατάξεις άρθρων του Ποινικού Κώδικα.

Οι Ε.-Ε., που ασκούν ελεγκτικά ή προανακριτικά καθήκοντα, δεν εξετάζονται, δεν διώκονται και δεν ενάγονται για αιτιολογημένη γνώμη ή εισήγηση ή πρόταση που διατύπωσαν ή για πράξεις ή παραλείψεις που ενήργησαν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Τα ως άνω πρόσωπα, εφόσον εξετάζονται ή διώκονται ή ενάγονται κατά την άσκηση των καθηκόντων τους ενώπιον των ποινικών ή πολιτικών δικαστηρίων, παρίστανται και εκπροσωπούνται

από μέλος του Νομικού Συμβουλίου του Κράτους (Ν.Σ.Κ.). Στον τομέα της πρόληψης και της αποτροπής των φαινομένων διαφθοράς, η Αρχή προωθεί την ανάπτυξη πολιτικών ακεραιότητας και λογοδοσίας μέσα από τον σχεδιασμό του Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας (Ε.Σ.Α.), την ανάπτυξη προτύπων για την κατάρτιση έκθεσης επιπτώσεων για τη διαφθορά, την ενίσχυση της διαφάνειας στις ιδιωτικές επιχειρήσεις και τη συνεργασία με άλλες δημόσιες αρχές, μέσω ανταλλαγής τεχνογνωσίας ή τη σύναψη Μνημονίων Συνεργασίας. Επιπλέον, είναι αρμόδια για την παρακολούθηση και την αξιολόγηση της εφαρμογής του Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.) 2018-2021, καθώς και για τον σχεδιασμό του νέου Εθνικού Σχεδίου για την περίοδο 2022-2025.

Παράλληλα η Αρχή ορίζεται ως η Ελληνική Υπηρεσία Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS), σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ.4 του Κανονισμού (Ε.Ε., ΕΥΡΑΤΟΜ) αριθ. 883/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 11ης Σεπτεμβρίου 2013 (Ε.Ε. L248), σε συνεργασία με το Σώμα Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.), κατά το μέρος των αρμοδιοτήτων του.

Τέλος, η Αρχή αναπτύσσει διεθνείς συνεργασίες και εκπροσωπεί την Ελλάδα σε διεθνή fora και οργανισμούς.

## 1.2. Οργανισμός και Όργανα Διοίκησης

### Α. Διάρθρωση των υπηρεσιών της Αρχής

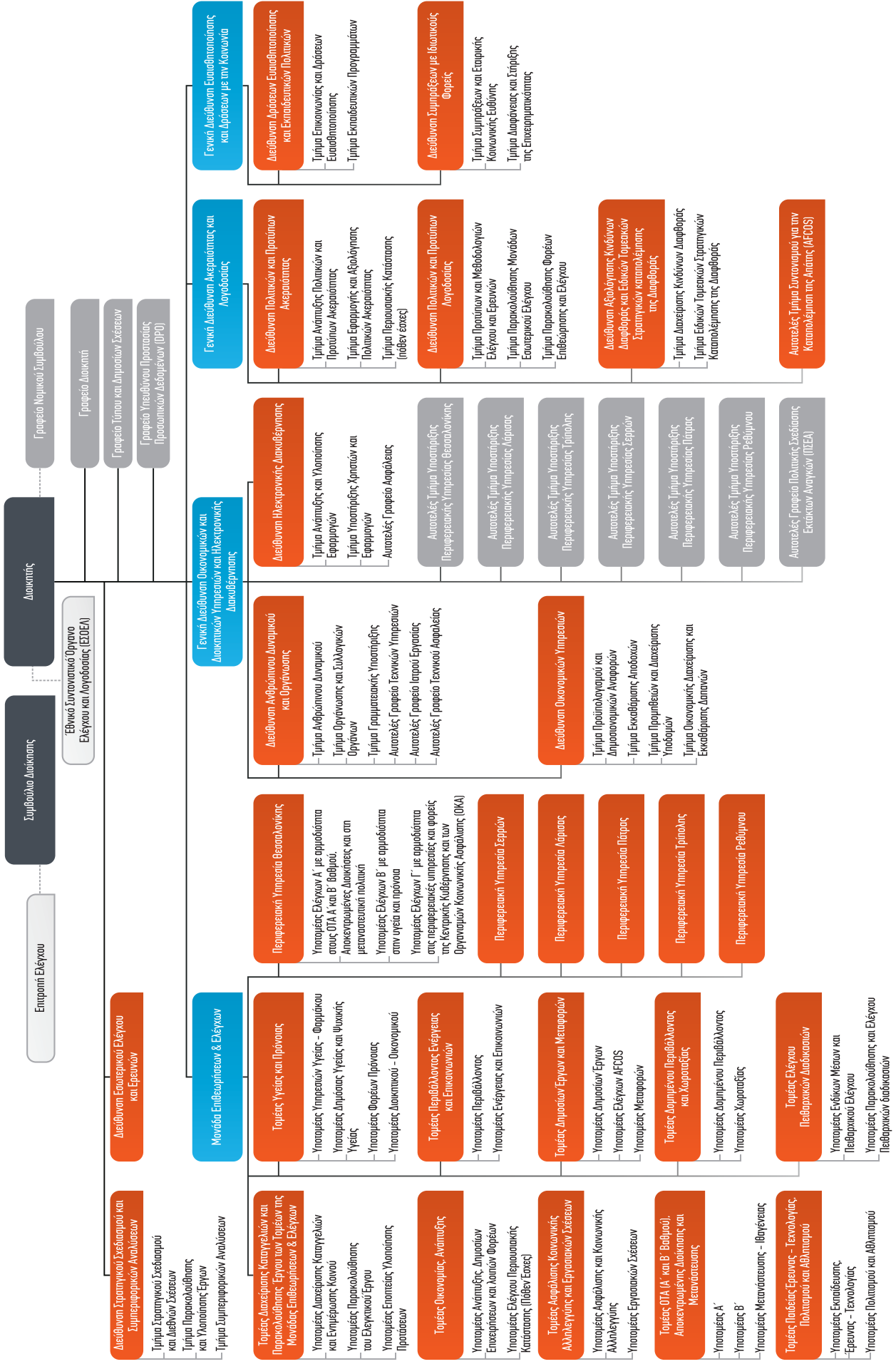
Σύμφωνα με τον Οργανισμό της Ε.Α.Δ. (ΦΕΚ Β' 1991/24.05.2020), η Αρχή συγκροτείται από το Γραφείο του Διοικητή, την Κεντρική Υπηρεσία (Κ.Υ.) και τις Περιφερειακές Υπηρεσίες (Π.Υ.).

Η Κεντρική Υπηρεσία έχει έδρα την Αθήνα, ενώ οι Περιφερειακές Υπηρεσίες έχουν συσταθεί και λειτουργούν σε Θεσσαλονίκη, Λάρισα, Τρίπολη, Πάτρα, Σέρρες και Ρέθυμνο.

### ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Ε.Α.Δ.

Έδρες & χωρική  
κατανομή αρμοδιοτήτων  
Υπηρεσιών





## Β. Όργανα Διοίκησης της Αρχής

Τα όργανα Διοίκησης της Αρχής είναι το Συμβούλιο Διοίκησης και ο Διοικητής.

Το Συμβούλιο Διοίκησης είναι πενταμελές, αποτελούμενο από τον Πρόεδρο και τέσσερα (4) ακόμη τακτικά μέλη, τα οποία επιλέγονται από ανεξάρτητη επιτροπή, ύστερα από ανοικτό διαγωνισμό. Διορίζονται με απόφαση του Υπουργικού Συμβουλίου και η απόφαση δημοσιεύεται στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Ο Πρόεδρος του Συμβουλίου Διοίκησης είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης. Οι αρμοδιότητες του Συμβουλίου Διοίκησης απαριθμούνται περιοριστικά στο άρθρο 89 του νόμου για την ίδρυση της Αρχής και συνίστανται στα εξής:

1. Εγκρίνει τον στρατηγικό και επιχειρησιακό σχεδιασμό της Αρχής, το ετήσιο και το πολυετές πλάνο ελεγκτικής δράσης της Αρχής, το σχέδιο προϋπολογισμού της Αρχής, πριν την υποβολή του στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους, και την ετήσια έκθεση απολογισμού των δραστηριοτήτων της Αρχής.

2. Κατατάσσει τους δύο (2) επικρατέστερους υποψηφίους για τη θέση του Διοικητή και υποβάλλει σχετική πρόταση στον Πρωθυπουργό.

3. Επιλέγει και διορίζει τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου (Audit Committee) της Αρχής.

4. Παρέχει τη γνώμη του:

α) για τον σχεδιασμό της πολιτικής προσωπικού της Αρχής και παρακολουθεί την εφαρμογή αυτής,

β) για την ανάπτυξη και την εφαρμογή μεθοδολογιών και ειδικότερων συστημάτων ποιοτικής και ποσοτικής αξιολόγησης, προαγωγών, βαθμολογικής και υπηρεσιακής εξέλιξης του προσωπικού της Αρχής,

γ) για την ανάπτυξη και την εφαρμογή μεθοδολογιών και ειδικότερου συστήματος μισθολογικού καθεστώτος και επιπλέον ανταμοιβής (bonus) του προσωπικού της Αρχής,

δ) για τον καθορισμό των ειδικότερων προσόντων διορισμού σε κλάδους και σε ειδικότητες, και των κριτηρίων πρόσληψης προσωπικού στην Αρχή,

ε) για τη σύσταση, τη μετατροπή και την κατάργηση οργανικών θέσεων προσωπικού όλων των κλάδων, ειδικοτήτων και κατηγοριών,

στ) για την κατανομή των οργανικών θέσεων μεταξύ των οργανικών μονάδων όλων των επιπέδων της Αρχής,

ζ) για την ένταξη έργων στο Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων και στο Ενιαίο Πρόγραμμα Προμηθειών,

η) για τη σκοπιμότητα και τη βιωσιμότητα της χρηματοδότησης δράσεων της Αρχής από τα διαρθρωτικά ταμεία της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, την Υπηρεσία Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ε.Ε., τον Ευρωπαϊκό Οικονομικό Χώρο (Ε.Ο.Χ.), και οποιαδήποτε άλλη πηγή χρηματοδότησης εκτός του κρατικού προϋπολογισμού,

θ) για την υπογραφή συμφωνιών συνεργασίας με διεθνείς οργανισμούς.

5. Παρέχει τη σύμφωνη γνώμη του:

α) για την κατάρτιση του Οργανισμού της Αρχής, καθώς και για την τροποποίηση αυτού, σε περιπτώσεις σημαντικών οργανωτικών αλλαγών, όπως είναι η σύσταση, η συγχώνευση, η μετατροπή ιεραρχικού επιπέδου οργανικής μονάδας, η κατάργηση και η αναστολή λειτουργίας υπηρεσιών επιπέδου Γενικών Διευθύνσεων ή Διευθύνσεων ή Τμημάτων της Κεντρικής Υπηρεσίας, καθώς και των Περιφερειακών Υπηρεσιών της Αρχής,

β) για τον καθορισμό των κλάδων από τους οποίους προέρχονται οι Προϊστάμενοι των προαναφερθεισών οργανικών μονάδων,

γ) για τον Κανονισμό Λειτουργίας και τους επιμέρους Κανονισμούς της Αρχής.

6. Το Συμβούλιο Διοίκησης δεν δύναται να ζητά και να έχει πρόσβαση σε φακέλους και πληροφορίες που αφορούν σε συγκεκριμένες υποθέσεις απάτης και διαφθοράς και να παρεμβαίνει με οποιονδήποτε τρόπο στη διερεύνηση αυτών των περιπτώσεων.

Το πρώτο Συμβούλιο της Αρχής (Πρόεδρος και μέλη) διορίστηκε στις 31.07.2020 σε συνεδρίαση του Υπουργικού Συμβουλίου<sup>3</sup>.

Ο Διοικητής είναι ο Επικεφαλής της Αρχής και τελεί σε καθεστώς πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης. Οι αρμοδιότητές του, όπως περιγράφονται ενδεικτικά και όχι περιοριστικά στις διατάξεις του άρθρου 91 του ν. 4622/2019 (Α' 133), συνοψίζονται στον σχεδιασμό και την επικαιροποίηση του μακροπρόθεσμου στρατηγικού σχεδιασμού και του επιχειρησιακού σχεδίου της Αρχής, στην εισήγηση προτάσεων για αναγκαίες νομοθετικές ρυθμίσεις στο πλαίσιο των πυλώνων δράσης της Αρχής για έλεγχο, στην επικοινωνία με τα αρμόδια κυβερνητικά όργανα για την υποβοήθηση της άσκησης των κοινοβουλευτικών αρμοδιοτήτων, στην πρόληψη και ευαισθητοποίηση ενάντια σε φαινόμενα διαφθοράς και αδιαφάνειας, στη διοίκηση του συνόλου του προσωπικού της Αρχής, στην απόφαση συμμετοχής του προσωπικού της Αρχής σε συμβούλια, επιτροπές και ομάδες εργασίας εντός της Αρχής και εκτός αυτής, μέσω συνεργασιών με φορείς της Χώρας μας και του εξωτερικού.

Όλες οι αρμοδιότητες της Αρχής, που προβλέπονται στον ιδρυτικό της νόμο ή σε άλλες διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας, ασκούνται από τον Διοικητή της, πλην αυτών που ρητώς ορίζεται ότι ασκούνται από το Συμβούλιο Διοίκησης.

Όταν συνεδριάζει το Συμβούλιο Διοίκησης, συμμετέχει και ο Διοικητής ως εκ της ιδιότητάς του, χωρίς δικαίωμα ψήφου.

<sup>3</sup> ΦΕΚ ΥΟΔΔ/580/03.08.2020

## 1.3. Βασικά στοιχεία ανθρώπινου δυναμικού

### Α. Οργανικές θέσεις

Οι οργανικές θέσεις της Αρχής, όπως προβλέφθηκαν στο άρθρο 96 του ν. 4622/2019 (Α' 133) ανέρχονται συνολικά σε πεντακόσιες τρεις (503).

Από τις θέσεις των κατηγοριών Πανεπιστημιακής Εκπαίδευσης (ΠΕ) και Τεχνολογικής Εκπαίδευσης (ΤΕ), οι τριακόσιες είκοσι μία (321) καταλαμβάνονται από Επιθεωρητές- Ελεγκτές (Ε.-Ε.), δηλαδή από τη Μονάδα Επιθεωρήσεων και Ελέγχων (Μ.Ε.Ε.), στην οποία οι Επιθεωρητές τοποθετούνται και υπηρετούν.<sup>4</sup>

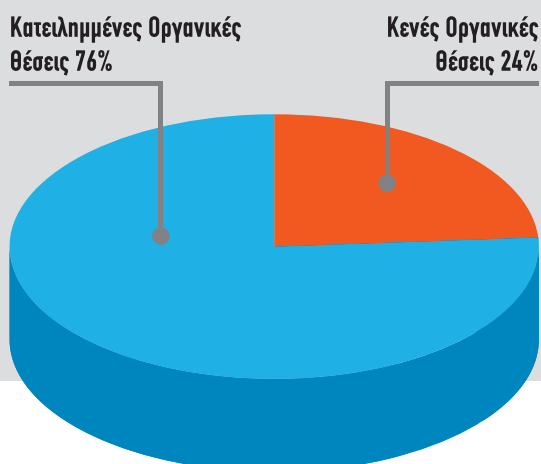
Στον παρακάτω Πίνακα απεικονίζεται η κατανομή των οργανικών θέσεων στις υπηρεσίες της Ε.Α.Δ., καθώς και το ποσοστό κάλυψης αυτών.

ΠΙΝΑΚΑΣ 1.ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΙ ΚΑΛΥΨΗ ΟΡΓΑΝΙΚΩΝ ΘΕΣΕΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ Ε.Α.Δ. ΣΤΙΣ 31.12.2020

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΣΥΝΟΛΟ ΟΡΓΑΝ. ΘΕΣΕΩΝ	ΜΕΕ	ΓΔΑΛΟ	ΓΔΕΔΚ	ΓΔΟΔΥΗΔ	ΔΣΣΣΑ	ΔΔΕΕΠ	ΔΡΟ	ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΙΟΙΚΗΤΗ
ΕΕΠ	4	1	1	1		1			
ΠΕ	402	291	51	7	36	14	2	1	
ΤΕ	52	29	5	3	11	3	1		
ΔΕ	39				39				
ΥΕ	4				4				
ΔΙΚΗΓΟΡΟΙ ΕΜΜΙΣΘΗ ΕΝΤΟΛΗ	2								2
ΣΥΝΟΛΟ	503	321	57	11	90	18	3	1	2
ΚΑΤΕΙΛΗΜΜΕΝΕΣ	382 (76%)	259 (81%)	35 (61%)	3 (27%)	76 (84%)	9 (50%)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)
ΚΕΝΕΣ	121 (24%)	62 (19%)	22 (39%)	8 (73%)	14 (16%)	9 (50%)	3 (100%)	1 (100%)	2 (100%)

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 1. ΠΟΣΟΣΤΟ ΚΑΛΥΨΗΣ ΟΡΓΑΝΙΚΩΝ ΘΕΣΕΩΝ



Στις 31.12.2020 από το σύνολο των πεντακοσίων τριών (503) οργανικών θέσεων, οι τριακόσιες ογδόντα δύο (382) ήταν καλυμμένες με αποσπάσεις προσωπικού, επιτυγχάνοντας ποσοστό κάλυψης 76% επί του συνόλου.

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

<sup>4</sup> Υπ' αριθ. πρωτ. 27636/21.09.2020 Απόφαση Διοικητή Ε.Α.Δ., με ΑΔΑ: Ψ03546ΜΙ0Φ-7Κ0.

## Β. Ειδικές θέσεις

Στην Αρχή έχουν συσταθεί πέντε (5) επιπλέον ειδικές θέσεις, πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης, αυξημένων τυπικών προσόντων και καθηκόντων, με τριετή θητεία: μία (1) θέση Επικεφαλής της Μ.Ε.Ε., μία (1) θέση Προϊστάμενου για τη Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας (Γ.Δ.Α.ΛΟ.), μία (1) θέση Προϊστάμενου για τη Γενική Διεύθυνση Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία (Γ.Δ.Ε.Δ.Κ.), μία (1) θέση Προϊστάμενου για τη

Διεύθυνση Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων (Δ.Σ.Σ.Α.) και μία (1) θέση Προϊστάμενου για τη Διεύθυνση Δράσεων Ευαισθητοποίησης και Εκπαιδευτικών Πολιτικών (Δ.Δ.Ε.Ε.Π.).

Στις 31.12.2020, από το σύνολο των πέντε (5) ειδικών θέσεων, οι τρεις (3) ήταν καλυμμένες με αποσπάσεις προσωπικού, επιτυγχάνοντας ποσοστό κάλυψης 60% επί του συνόλου.

## Γ. Θέσεις μετακλητών και δημοσιογράφων

Εκτός των ως άνω οργανικών και ειδικών θέσεων, στην Αρχή προβλέπονται οκτώ (8) θέσεις συνεργατών, έξι (6) θέσεις για την υποβοήθηση του έργου του Διοικητή και δύο (2) θέσεις για την υποβοήθηση του Προέδρου και των μελών του Συμβουλίου Διοίκησης, καθώς και δύο (2) θέσεις δημοσιογράφων για τη στελέχωση του Γραφείου Τύπου και Δημοσίων Σχέσεων.

Οι μετακλητοί υπάλληλοι που αναλαμβάνουν καθήκοντα υποστήριξης των δύο οργάνων Διοίκησης της Αρχής, προσλαμβάνονται ή αποσπώνται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο οικείο νομικό πλαίσιο.

### ΠΙΝΑΚΑΣ 2. ΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΚΛΗΤΩΝ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΩΝ

ΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΚΛΗΤΩΝ & ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΩΝ	ΚΑΤΕΙΛΗΜΜΕΝΕΣ	ΠΡΟΒΛΕΠΟΜΕΝΕΣ
Συνεργάτες Διοικητή	4	6
Συνεργάτες Συμβουλίου Διοίκησης	0	2
Δημοσιογράφοι	1	2
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>5</b>	<b>10</b>

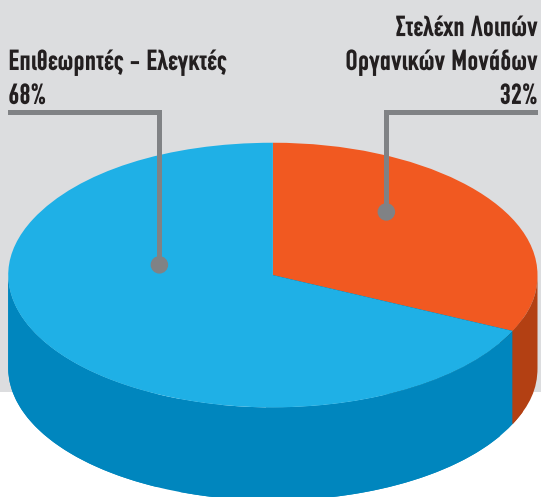
Οι εν λόγω θέσεις είχαν καλυφθεί κατά το ήμισυ σε σχέση με τις προβλεπόμενες.

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

### Κατανομή υπηρετούντων σε οργανικές μονάδες

Στις 31.12.2020 από τις τριακόσιες ογδόντα πέντε (385) κατειλημμένες θέσεις (382 οργανικές και 3 ειδικές), οι διακόσιες εξήντα (260) καταλαμβάνονται από Ε.-Ε. της Μ.Ε.Ε., ενώ οι υπόλοιπες εκατόν είκοσι πέντε (125) κατανέμονται στις λοιπές οργανικές μονάδες της Αρχής.

#### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 2. ΕΠΙΘΕΩΡΗΤΕΣ-ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΙ



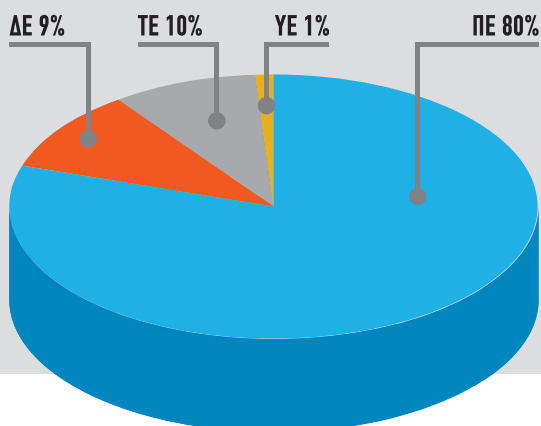
Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

### Κατανομή υπηρετούντων ανά εκπαιδευτική κατηγορία

Από το σύνολο των τριακοσίων ογδόντα πέντε (385) υπηρετούντων στην Ε.Α.Δ. στις 31.12.2020 (382 οργανικών θέσεων και 3 ειδικών θέσεων), οι τριακόσιοι δέκα (310) ανήκουν στην κατηγορία Πανεπιστημιακής Εκπαίδευσης (ΠΕ). Οι υπόλοιπες κατηγορίες περιλαμβάνουν σημαντικά

λιγότερους υπαλλήλους, δηλ. η κατηγορία Τεχνολογικής Εκπαίδευσης (ΤΕ) τριάντα οκτώ (38), η κατηγορία Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης (ΔΕ) τριάντα τέσσερις (34) και η κατηγορία Υποχρεωτικής Εκπαίδευσης (ΥΕ) τρεις (3).

#### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 3. ΠΟΣΟΣΤΟ ΥΠΗΡΕΤΟΥΝΤΩΝ ΑΝΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ



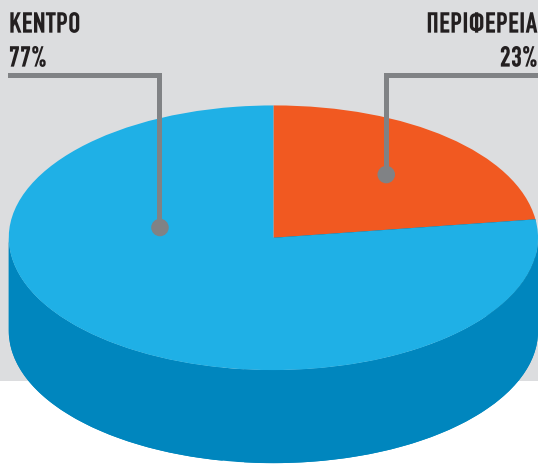
Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.



## Κατανομή υπηρετούντων ανά περιοχή

Βάσει γεωγραφικής κατανομής, το 77% (298) του ανθρώπινου δυναμικού της Αρχής υπηρετεί στην Κεντρική Υπηρεσία στην Αθήνα, ενώ το 23% (87) υπηρετεί στις Περιφερειακές Υπηρεσίες.

ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 4. ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ



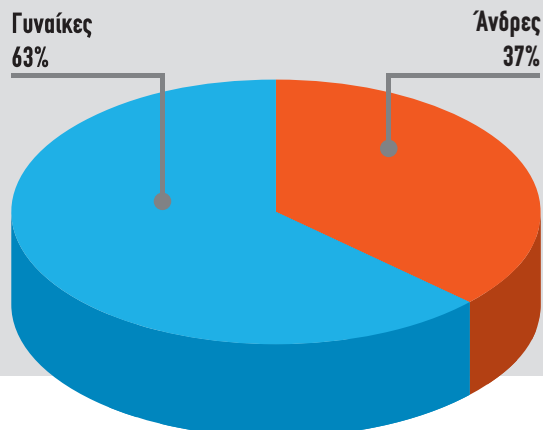
Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

## Κατανομή υπηρετούντων ανά φύλο

Η κατανομή των υπηρετούντων ανά φύλο στην Ε.Α.Δ. αποτυπώνεται στο παρακάτω Διάγραμμα.

Παρόμοια κατανομή ανά φύλο εμφανίζεται τόσο στους Ε.-Ε. (67% γυναίκες - 33% άνδρες) όσο και στους διοικητικούς υπαλλήλους (54% γυναίκες - 46% άνδρες).

ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 5. ΠΟΣΟΣΤΟ ΥΠΗΡΕΤΟΥΝΤΩΝ ΑΝΑ ΦΥΛΟ

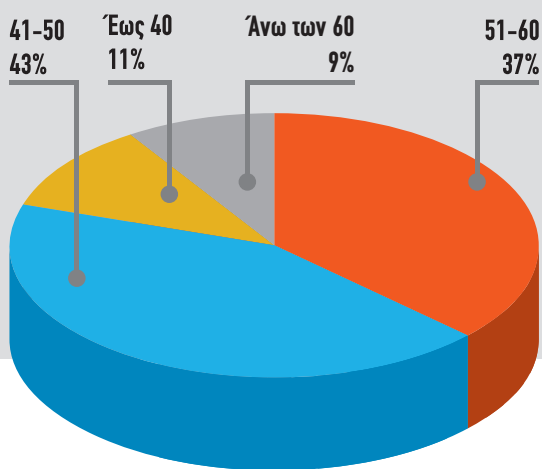


Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

## Κατανομή υπηρετούντων ανά ηλικία

Η πλειονότητα των υπηρετούντων στην Ε.Α.Δ. (43%) ανήκουν στην ηλικιακή ομάδα 41-50 ετών. Αμέσως επόμενη ηλικιακή ομάδα είναι όσοι ανήκουν στις ηλικίες 51-60 ετών, οι οποίοι αποτελούν το 37% των υπηρετούντων. Το 11% των υπηρετούντων είναι έως 40 ετών, ενώ μόλις το 9% ανήκει σε ηλικίες άνω των 60 ετών.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 6. ΥΠΗΡΕΤΟΥΝΤΕΣ ΑΝΑ ΗΛΙΚΙΑΚΗ ΟΜΑΔΑ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

## Τυπικά προσόντα υπηρετούντων στην Ε.Α.Δ

Από το σύνολο των τριακοσίων ογδόντα πέντε (385) υπηρετούντων στην Ε.Α.Δ. (382 οργανικών θέσεων και 3 ειδικών θέσεων), που υπηρετούν στην Αρχή στις 31.12.2020, οι διακόσιοι πενήντα έξι (256) είναι κάτοχοι μεταπτυχιακού τίτλου σπουδών, εκ των οποίων οι πενήντα εννέα (59) διαθέτουν και δεύτερο μεταπτυχιακό τίτλο. Οι κάτοχοι διδακτορικού τίτλου ανέρχονται στους είκοσι πέντε (25), ενώ οι απόφοιτοι της Εθνικής Σχολής Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Σ.Δ.Δ.Α.) στους εβδομήντα τρεις (73).

## Προϊστάμενοι οργανικών μονάδων

Εντός του έτους 2020 εκδόθηκαν εξήντα δύο (62) αποφάσεις τοποθέτησης σε θέσεις ευθύνης.

Από τις ογδόντα οκτώ (88) συνολικά θέσεις ευθύνης που περιλαμβάνει ο Οργανισμός της Αρχής, στις 31.12.2020 ήταν καλυμμένες οι εξήντα (60), ήτοι ποσοστό 68,18%.

### ΠΙΝΑΚΑΣ 3. ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗΣ ΣΕ ΘΕΣΕΙΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020

Προϊστάμενοι Γενικών Διευθύνσεων	1
Προϊστάμενοι Τομέων	11
Προϊστάμενοι Περιφερειακών Υπηρεσιών	6
Προϊστάμενοι Υποτομέων	23
Προϊστάμενοι Διευθύνσεων	3
Προϊστάμενοι Τμημάτων	13
Προϊστάμενοι Αυτοτελών Τμημάτων	5
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>62</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

## Προκηρύξεις για στελέχωση της Αρχής

Εντός του έτους 2020, δημοσιεύθηκαν συνολικά 10 προκηρύξεις για στελέχωση των υπηρεσιών της Ε.Α.Δ. και πιο συγκεκριμένα οι εξής:

- 4 προκηρύξεις για τη στελέχωση υπηρεσιών της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης,
- 1 προκήρυξη για τη στελέχωση υπηρεσιών της Γενικής Διεύθυνσης Ακεραιότητας και Λογοδοσίας,
- 1 προκήρυξη για τη στελέχωση υπηρεσιών της Γενικής Διεύθυνσης Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία,
- 1 προκήρυξη για τη στελέχωση υπηρεσιών της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού και Συμπεριφορικών Αναλύσεων,
- 1 προκήρυξη για τη στελέχωση υπηρεσιών της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου,
- 1 προκήρυξη για την πλήρωση θέσης υπευθύνου προστασίας προσωπικών δεδομένων,
- 1 προκήρυξη για την πλήρωση θέσεων συνεργατών για την υποβοήθηση του Προέδρου και των μελών του Συμβουλίου Διοίκησης.

Επιπλέον, ολοκληρώθηκαν οι διαδικασίες απόσπασης συνολικά πενήντα επτά (57) στελεχών, που τοποθετήθηκαν και υπηρετούν στις οργανικές μονάδες της Αρχής, πλην της Μ.Ε.Ε.

## 1.4. Αξιοποίηση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού

### A. Σύστημα διοίκησης ανθρώπινου δυναμικού

Η Ε.Α.Δ. προχώρησε στη δημιουργία ηλεκτρονικής βάσης μητρώου υπηρετούντων, κατόπιν επεξεργασίας και συγχώνευσης αρχείων του συνόλου των καταργηθέντων φορέων. Στο μητρώο αυτό καταχωρίζονται ατομικά στοιχεία των αποσπασμένων στελεχών, στοιχεία υπηρεσιακής κατάστασης (αποσπάσεων, κατηγοριών, κλάδων, βαθμολογίου – μισθολογίου, θέσεων ευθύνης), στοιχεία φορέων οργανικής θέσης, στοιχεία επικοινωνίας και στοιχεία μητρώου ωραρίου απασχόλησης.

Επίσης, σχεδιάστηκαν και τηρούνται με ίδια μέσα εφαρμογές παρακολούθησης των πάσης φύσεως αδειών που χορηγούνται στο προσωπικό της Αρχής, για λόγους τήρησης των κείμενων διατάξεων. Παράλληλα, λειτουργεί σύστημα ηλεκτρονικής παρακολούθησης και διαχείρισης, ανά Επιθεωρητή, των μετακινήσεων εκτός έδρας κατ' έτος, κατόπιν έκδοσης εντολών ελέγχου της Μ.Ε.Ε.

Για πρώτη φορά πραγματοποιήθηκε ηλεκτρονική καταγραφή των τυπικών προσόντων και δεξιοτήτων του προσωπικού, ώστε να είναι δυνατός ο σχεδιασμός εξατομικευμένων εκπαιδευτικών προγραμμάτων και η καλύτερη αξιοποίηση του ανθρώπινου δυναμικού, τόσο στο πλαίσιο της οργανικής μονάδας όπου τοποθετήθηκε και υπηρετεί κάθε στέλεχος όσο και οριζόντια, μέσω της συμμετοχής σε επιτροπές και ομάδες εργασίας. Επιπλέον, σχεδιάστηκε και τηρείται μητρώο του συνόλου των συλλογικών οργάνων της Αρχής, ώστε να καθίσταται εφικτή η παρακολούθηση του παραγόμενου έργου και η αναλογική εκπροσώπηση και συμμετοχή των στελεχών της Αρχής στα όργανα αυτά.

Το σύνολο των παραπάνω δεδομένων μεταπίπτουν σταδιακά στο ενδοεπιχειρησιακό δίκτυο (intranet), επιτρέποντας την καταγραφή και την ενσωμάτωση της πληροφορίας σε μια εφαρμογή με δυνατότητες παραγωγής στατιστικών στοιχείων, τα οποία θα επιτρέπουν την όσο το δυνατόν πληρέστερη τεκμηρίωση κατά τη λήψη διοικητικών αποφάσεων και τον σχεδιασμό δράσεων.

### B. Δράσεις επιμόρφωσης

Με στόχο τη διαρκή και συστηματική επιμόρφωση του προσωπικού, η Ε.Α.Δ. προχώρησε, εντός του έτους 2020, στην οργάνωση της εκπαίδευσης του ανθρώπινου δυναμικού, υιοθετώντας τον Κανονισμό Εκπαίδευσης και Ανάπτυξης Ανθρώπινου Δυναμικού για την εκπλήρωση των σκοπών και των στόχων του επιχειρησιακού σχεδιασμού της.

Ο Κανονισμός περιλαμβάνει τρόπους ανίχνευσης και προσδιορισμού των εκπαιδευτικών αναγκών, σχεδιασμό εκπαιδευτικών δράσεων, επιλογή μεθόδων εκπαίδευσης, υλοποίηση και αξιολόγηση εκπαιδευτικού προγράμματος.

Κατά το χρονικό διάστημα 17.02.2020-28.02.2020 πραγματοποιήθηκε έρευνα, μέσω ερωτηματολογίου, για την ανίχνευση των εκπαιδευτικών αναγκών των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. Στόχος της έρευνας ήταν να διερευνηθούν οι απόψεις και οι προτιμήσεις των Ε.-Ε., σχετικά με τα προτεινόμενα εκπαιδευτικά προγράμματα. Η εν λόγω έρευνα εστίασε στα εξής:

1. στοιχεία από προηγούμενη εμπειρία συμμετοχής σε επιμορφωτικά προγράμματα,
2. γενικές και ειδικές εκπαιδευτικές ανάγκες των συμμετεχόντων,
3. στοιχεία για την αποτελεσματικότερη διοργάνωση των εκπαιδευτικών προγραμμάτων.

Τα ευρήματα της έρευνας αποτέλεσαν τη βάση για τον σχεδιασμό προγραμμάτων επιμόρφωσης και ανάπτυξης δεξιοτήτων, τα οποία πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια του έτους είτε με φυσική παρουσία των στελεχών της Αρχής είτε μέσω τηλεεκπαίδευσης. Η τηλεεκπαίδευση πραγματοποιήθηκε σε πραγματικό χρόνο, επιτρέποντας την επικοινωνία μεταξύ των συμμετεχόντων (ομιλία, συζήτηση, ερωτήσεις και απαντήσεις) από απόσταση.

Ταυτόχρονα, μέσω της ανάρτησης στο intranet της Αρχής ψηφιακού εκπαιδευτικού υλικού από τα σεμινάρια, δόθηκε η δυνατότητα ασύγχρονης παρακολούθησης των εν λόγω εκπαιδευτικών δράσεων.

Η Αρχή υλοποίησε, εντός του έτους αναφοράς, εκπαιδευτικές δράσεις και ημερίδες με τη συμμετοχή των στελεχών της, αλλά και στελεχών από άλλους ελεγκτικούς φορείς και υπηρεσίες.

Συγκεκριμένα:

- 1. Φεβρουάριος 2020** – Εκπαιδευτική δράση με θέμα: «Τρόποι πρόληψης και ανίχνευσης απάτης και διαφθοράς: Δήλωση περιουσιακών στοιχείων και ειδικές ερευνητικές πρακτικές». Σε συνεργασία με το Φινλανδικό Εκπαιδευτικό Ινστιτούτο HAUS και υπό την αιγίδα της Γενικής Διεύθυνσης Στήριξης Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (DG REFORM), στο πλαίσιο του εκπαιδευτικού προγράμματος για την καταπολέμηση της διαφθοράς στην Ελλάδα, η Ε.Α.Δ. διοργάνωσε διημερίδα σε Αθήνα (10 & 11.02.2020) και Θεσσαλονίκη (13 & 14.02.2020) με τη συμμετοχή περισσότερων από 150 στελεχών από όλη την επικράτεια.
- 2. 6 Μαρτίου 2020** – Εκπαιδευτική δράση με θέμα: «Η σημασία των Διεθνών Προτύπων για τον Εσωτερικό Έλεγχο». Την παρουσίαση παρακολούθησαν περισσότεροι από 80 Ε.-Ε. της Αρχής.
- 5. 18 Νοεμβρίου 2020** – Ημερίδα Γενικής Διεύθυνσης Δημοσιονομικών Ελέγχων (Γ.Δ.Δ.Ε.) σε συνεργασία με την Ε.Α.Δ., για την παρουσίαση του «Οδηγού Ελέγχου των Κοινοφελών Περιουσιών και Σχολαζουσών Κληρονομιών», με τη συμμετοχή περισσότερων από 140 στελεχών από συνολικά 40 σημεία της Ελλάδας.
- 6. 11 Δεκεμβρίου 2020** – Ημερίδα με θέμα: «Λογιστικά συστήματα και πρότυπα δημόσιου τομέα: Εφαρμοζόμενες πολιτικές και νέες τάσεις» σε συνεργασία με τον Όμιλο ΣΟΛ Crowe που δραστηριοποιείται στον τομέα της παροχής ελεγκτικών και συμβουλευτικών υπηρεσιών. Την ημερίδα παρακολούθησαν περισσότεροι από 100 Ε.-Ε. τόσο από την Κεντρική όσο και από τις Περιφερειακές Υπηρεσίες της Αρχής, στελέχη της Γ.Δ.Α.ΛΟ., καθώς και επαγγελματίες φορέων-μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. Οι συμμετέχοντες είχαν την ευκαιρία να συζητήσουν για



- 3. 18 Σεπτεμβρίου 2020** – Εκπαιδευτική τηλεδιάσκεψη με θέμα: «Έλεγχος Συστημάτων Πληροφορικής (IT Audit)». Την παρουσίαση παρακολούθησαν Ε.-Ε. της Αρχής και στελέχη από άλλους ελεγκτικούς φορείς και υπηρεσίες.
- 4. 6 Νοεμβρίου 2020** – Εκπαιδευτική τηλεδιάσκεψη με θέμα: «Πρόληψη και αντιμετώπιση περιστατικών ασφαλείας στον κυβερνοχώρο – Ο ρόλος της Διεύθυνσης Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος (ΔΙ.Δ.Η.Ε.)». Στην παρουσίαση συμμετείχαν στελέχη της Αρχής, καθώς και άλλων ελεγκτικών φορέων και υπηρεσιών.
- τις βασικές προκλήσεις, αλλά και τις ευκαιρίες που αναδύονται από την εφαρμογή καινοτομιών στον τομέα της οικονομικής και δημοσιονομικής λειτουργίας των δημόσιων οργανισμών, όπως είναι η μετάβαση στο διπλογραφικό λογιστικό σύστημα, η υιοθέτηση των διεθνών λογιστικών προτύπων, οι νέες μορφές αναφορών κ.ά.
- 7. Δεκέμβριος 2020** – Επιμόρφωση Ε.-Ε. της Κ.Υ. και των Π.Υ. σχετικά με τη νέα Διαδικασία Διαχείρισης Αξιολόγησης Καταγγελιών.

## 1.5. Οικονομική διαχείριση

Στην Αρχή συστάθηκε Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών, ο Προϊστάμενος της οποίας έχει όλες τις αρμοδιότητες και υποχρεώσεις των προϊσταμένων οικονομικών υπηρεσιών Υπουργείων.

Ειδικά, για τον πρώτο προϋπολογισμό της Αρχής, όπως προβλέπεται στο άρθρο 118 του ν. 4622/2019, το συνολικό ύψος των πιστώσεων της Αρχής για το έτος 2020, δεν δύναται να είναι κατώτερο του 100% των συνολικών πιστώσεων που προβλέπονταν στον ετήσιο Κρατικό Προϋπολογισμό 2019 για τους καταργούμενους φορείς και υπηρεσίες: α) Γ.Ε.Γ.ΚΑ.Δ., β) Γ.Ε.Δ.Δ., γ) Σ.Ε.Ε.Δ.Δ., δ) Σ.Ε.Δ.Ε., ε) Σ.Ε.Ε.ΜΕ., και στ) Σ.Ε.Υ.Υ.Π.

Από τους φορείς που καταργήθηκαν, η Γενική Γραμματεία για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς (Γ.Ε.Γ.ΚΑ.Δ.), το Σώμα Ελεγκτών-Επιθεωρητών Δημόσιας Διοίκησης (Σ.Ε.Ε.Δ.Δ.) και το Γραφείο του Γενικού Επιθεωρητή Δημόσιας Διοίκησης (Γ.Ε.Δ.Δ.) ήταν ειδικοί φορείς και διέθεταν δικούς τους προϋπολογισμούς εσόδων και δαπανών.

Το Σώμα Επιθεωρητών Υπηρεσιών Υγείας και Πρόνοιας (Σ.Ε.Υ.Υ.Π.), το Σώμα Επιθεωρητών Δημοσίων Έργων (Σ.Ε.Δ.Ε.) και το Σώμα Επιθεωρητών-Ελεγκτών Μεταφορών (Σ.Ε.Ε.ΜΕ.) υπάγονταν στα Υπουργεία Υγείας, Δικαιοσύνης και Υποδομών αντίστοιχα, και στους οικείους προϋπολογισμούς αυτών.

Οι προϋπολογισμοί των καταργηθέντων φορέων, είτε ως αυτόνομοι είτε ως σκέλος των οικείων Υπουργείων, συνέχισαν εκτελούμενοι μέχρι τη λήξη του οικονομικού έτους 2019 για τις ανάγκες πλέον της Ε.Α.Δ. που αποτελεί τον καθολικό διάδοχό τους.

Ο κρατικός προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2020 είναι ο πρώτος στον οποίο μετείχε η Ε.Α.Δ., ως ειδικός φορέας, με κωδικό 1007-803-0000000 και ονομασία: Δαπάνες της Ανεξάρτητης Αρχής «Εθνική Αρχή Διαφάνειας» που καλύπτονται από τον προϋπολογισμό του Υπουργείου Εσωτερικών, με τρεις Μείζονες Κατηγορίες (στο εξής Μ.Κ.) δαπανών:

### ΠΙΝΑΚΑΣ 4. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2020 ΜΕ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΕΙΣ

Τακτικός προϋπολογισμός ανά Μείζονα Κατηγορία (ποσά σε ευρώ)			
Κατηγορία Δαπάνης	Προϋπολογισθέντα	Αναμορφώσεις	Τελικά Ψηφισθέντα
Μ.Κ. 21 - Παροχές σε εργαζόμενους	2.211.000,00	1.750.888,00	3.961.888,00
Μ.Κ. 24 - Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	2.671.000,00	-210.419,00	2.460.581,00
Μ.Κ. 31 - Πάγια περιουσιακά στοιχεία	204.000,00	130.000,00	334.000,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>5.086.000,00</b>	<b>1.670.469,00</b>	<b>6.756.469,00</b>
Ετήσιο διαθέσιμο	4.895.256,30	1.296.484,15	6.570.117,00

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Εξαιτίας της μη ύπαρξης ιστορικότητας κατά την κατάρτιση του πρώτου προϋπολογισμού της Ε.Α.Δ. για το 2020, απαιτήθηκε κατά τη διάρκεια του έτους να γίνουν αναμορφώσεις, ανάλογα με τις ανακύπτουσες ανάγκες.

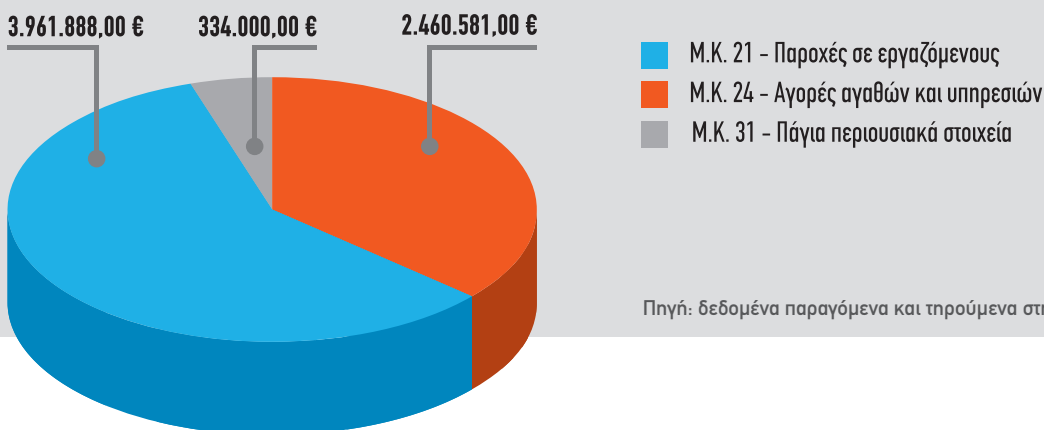
Όπως απεικονίζεται στον Πίνακα 4, οι τελικώς εγγεγραμμένες πιστώσεις ξεπέρασαν κατά 1.296.484,15 ευρώ το ετήσιο διαθέσιμο ποσό του αρχικώς εγκριθέντος προϋπολογισμού. Ενίσχυση χρειάστηκε να γίνει στις Μ.Κ. 21 και 31 που αφορούν σε δαπάνες του προσωπικού και προμήθειες παγίων, ενώ μειώθηκε η Μ.Κ. 24 που αφορά στις προμήθειες αναλώσιμων αγαθών και υπηρεσιών.

Ο αρχικώς εγκεκριμένος προϋπολογισμός ανερχόταν στο ύψος των 5.086.000,00 ευρώ, με διαθέσιμο ποσό (ανάλογα με το ποσοστό διάθεσης ανά Μ.Κ.) ίσο με 4.895.256,30 ευρώ. Μετά τις διενεργηθείσες αναμορφώσεις, ανήλθε στο ύψος των 6.756.469,00 ευρώ με αντίστοιχο ετήσιο διαθέσιμο ποσό ύψους 6.570.117,00 ευρώ.

Στο διάγραμμα που ακολουθεί, εμφανίζονται οι εγγεγραμμένες πιστώσεις στις Μ.Κ. δαπανών, όπως αυτές διαμορφώθηκαν με το κλείσιμο του οικονομικού έτους.

## ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 7. ΤΕΛΙΚΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2020

### Τελική διαμόρφωση προϋπολογισμού



Στον παρακάτω πίνακα παρατίθενται απολογιστικά στοιχεία σχετικά με την εκτέλεση του προϋπολογισμού 2020 ανά Μ.Κ.

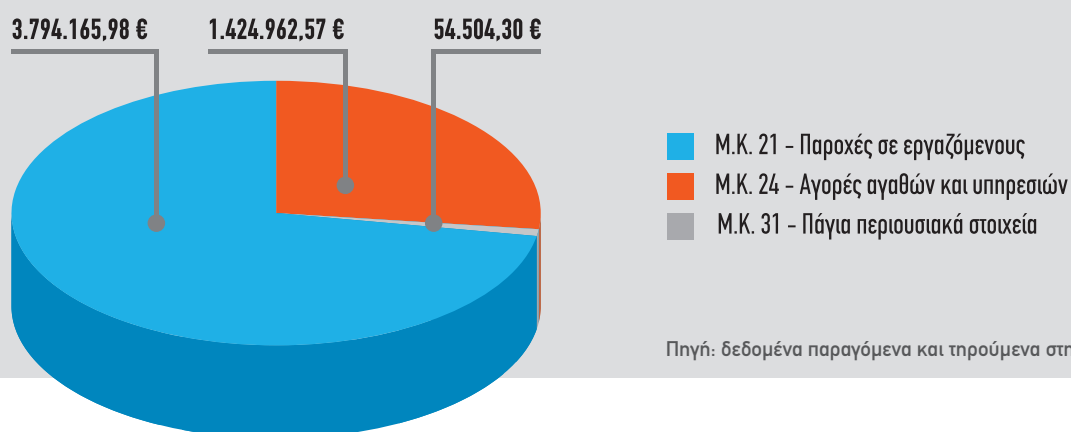
### ΠΙΝΑΚΑΣ 5. ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΝΑ ΜΕΙΖΟΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (Μ.Κ.)

Κατηγορία Δαπάνης	Προϋπολογισμός (Τελική Διαμόρφωση)	Υποχρεώσεις	Εξοφλήσεις
Μ.Κ. 21 - Παροχές σε εργαζόμενους	3.961.888,00	3.794.165,98	3.794.165,98
Μ.Κ. 24 - Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	2.460.581,00	1.424.962,57	1.250.446,83
Μ.Κ. 31 - Πάγια περιουσιακά στοιχεία	334.000,00	54.504,30	32.156,58
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>6.756.469,00</b>	<b>5.273.632,85</b>	<b>5.076.769,39</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Στο διάγραμμα που ακολουθεί, εμφανίζονται οι γενόμενες ετήσιες δαπάνες ανά Μ.Κ., όπως αυτές διαμορφώθηκαν με το κλείσιμο του οικονομικού έτους.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 8. ΕΤΗΣΙΑ ΔΑΠΑΝΗ ΑΝΑ Μ.Κ.

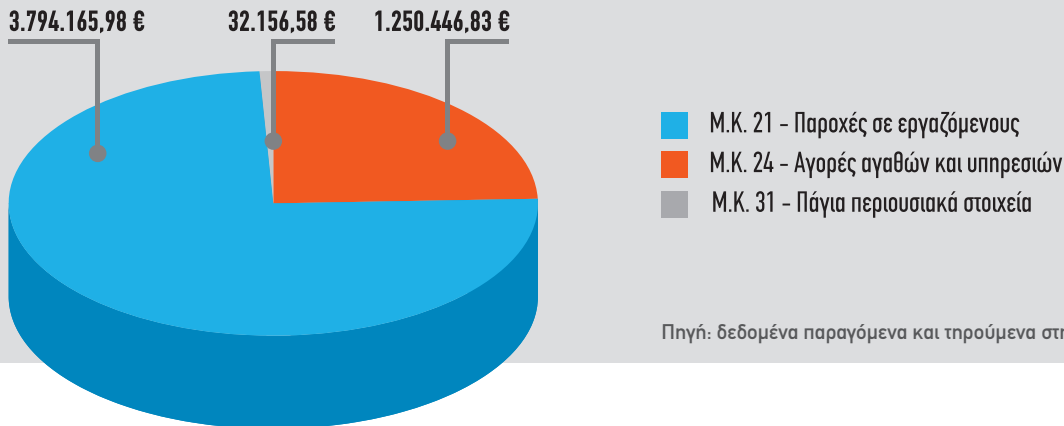


Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.



Στο παρακάτω διάγραμμα εμφανίζονται οι συνολικές πληρωμές δαπανών (εξοφλήσεις) της Ε.Α.Δ. ανά Μ.Κ. δαπανών για το οικονομικό έτος 2020, οι οποίες ανήλθαν σε ποσό ύψους 5.076.769,39 ευρώ.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 9. ΕΤΗΣΙΕΣ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΑΠΑΝΩΝ ΑΝΑ Μ.Κ.



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Η πραγματοποιηθείσα δαπάνη, δηλαδή οι πληρωτέες υποχρεώσεις ανήλθαν στο ύψος των 5.273.632,85 ευρώ. Έγιναν εξοφλήσεις ποσού ύψους 5.076.769,39 ευρώ. Έμειναν απλήρωτες, ως την λήξη του οικονομικού έτους, υποχρεώσεις ποσού ύψους 196.863,46 ευρώ, ήτοι 3,73% επί των υποχρεώσεων. Οι ληξιπρόθεσμες οφειλές ανήλθαν σε ποσό ύψους 117.942,82 ευρώ, ήτοι 2,24% επί των υποχρεώσεων.

Κατά το έτος 2020, η εξέλιξη των απλήρωτων υποχρεώσεων και ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων της Ε.Α.Δ. εκκίνησε από τα μεγέθη της 31.12.2019 που ήταν αντίστοιχα 164.270,65 ευρώ και 71.360,82 ευρώ και κατέληξε στα αντίστοιχα μεγέθη της 31.12.2020 που ήταν 196.863,46 ευρώ και 117.942,82 ευρώ. Από το σύνολο των 164.270,65 ευρώ απλήρωτων υποχρεώσεων, ποσοστό περίπου 48,6% αφορούν υποχρεώσεις παρελθόντων ετών των καταργημένων φορέων. Αντίστοιχα, ποσοστό περίπου 67,6% των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων αφορούν υποχρεώσεις παρελθόντων ετών των καταργημένων φορέων.

Σύμφωνα με το άρθρο 118 παρ. 26 του ν. 4622/2019 και αρχικά για τους δώδεκα (12) πρώτους μήνες από την ψήφιση του νόμου, ήτοι μέχρι 07.08.2020, οι οικονομικές υποθέσεις της Αρχής διεκπεραιώνονταν από την αρμόδια οργανική μονάδα του Υπουργείου Εσωτερικών. Στη συνέχεια και βάσει της ως άνω διάταξης, με απόφαση του Διοικητή της Αρχής, η περίοδος αυτή παρατάθηκε μέχρι 31.12.2020.

Συνοπώς, για ολόκληρο το έτος 2020 η οικονομική διαχείριση (συμπεριλαμβανομένων των αναλήψεων υποχρέωσης, της εκκαθάρισης και εξόφλησης δαπανών, των μεταβολών στον εκτελούμενο προϋπολογισμό, της μισθοδοσίας κ.λπ.) διεκπεραιώθηκε με ευθύνη της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών του Υπουργείου Εσωτερικών (πρώην Υπουργείου Διοικητικής Ανασυγκρότησης). Ωστόσο, σε όλο αυτό το διάστημα, η Γενική Διεύθυνση Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης της Αρχής συμμετείχε ενεργά επικουρώντας σε όλα τα στάδια το έργο της υπεύθυνης ως άνω Υπηρεσίας.

## 1.6. Ψηφιακός μετασχηματισμός

### Αναβάθμιση τεχνικού και επικοινωνιακού εξοπλισμού

Στο πλαίσιο των ενεργειών για τη λειτουργική ενοποίηση των φορέων που διαδέχθηκε η Ε.Α.Δ., υλοποιήθηκε η δικτυακή διασύνδεση των πέντε κτηρίων της Κεντρικής Υπηρεσίας, εξασφαλίζοντας τη δυνατότητα μεταφοράς δεδομένων και τηλεφωνικής επικοινωνίας, καθώς και ενιαίας πρόσβασης των εργαζομένων στα πληροφοριακά συστήματα της Ε.Α.Δ. Επίσης, ολοκληρώθηκε η διαγωνιστική διαδικασία για την προμήθεια εξοπλισμού ηλεκτρονικών υπολογιστών, προκειμένου αφενός να καλυφθούν οι ανάγκες που προέκυψαν από τη στελέχωση της Αρχής με νέο προσωπικό και αφετέρου να αντικατασταθούν οι υπολογιστές παλαιάς τεχνολογίας.

Με στόχο την εφαρμογή της τηλεργασίας, η οποία έγινε υποχρεωτική και στον δημόσιο τομέα λόγω της πανδημίας, αναβαθμίστηκαν τα συστήματα ασφαλούς πρόσβασης, προκειμένου να επιτραπεί η απομακρυσμένη σύνδεση των χρηστών στο τοπικό δίκτυο ηλεκτρονικών υπολογιστών του κτηρίου όπου υπηρετούν.

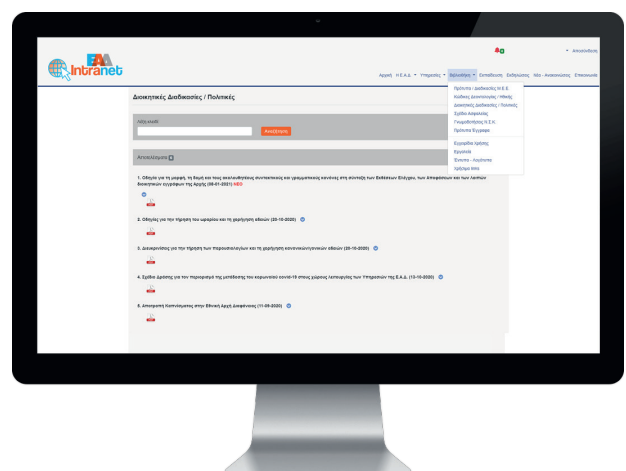
Επιπλέον, για την κάλυψη των αναγκών επικοινωνίας και συνεργασίας με άλλους φορείς, καθώς και για την παροχή υπηρεσιών τηλεκπαίδευσης στο προσωπικό της Ε.Α.Δ., διαμορφώθηκαν 11 αίθουσες τηλεδιασκέψεων, τόσο στα κτήρια της Κεντρικής Υπηρεσίας όσο και στις έξι Περιφερειακές Υπηρεσίες, ενώ ολοκληρώθηκε και η προμήθεια σύγχρονου εξοπλισμού τηλεδιάσκεψης. Συνολικά πραγματοποιήθηκαν περισσότερες από 250 τηλεδιασκέψεις και τηλεκπαιδεύσεις.



### Ανασχεδιασμός διαδικτυακού κόμβου και ενδοεπιχειρησιακού δικτύου

Η Αρχή, με γνώμονα τη συνεχή βελτίωση των ηλεκτρονικών υπηρεσιών που παρέχει, προχώρησε στην ανάπτυξη με ίδια μέσα ενός νέου σύγχρονου ιστότοπου ([www.aead.gr](http://www.aead.gr)), καθώς και ενός νέου ενδοεπιχειρησιακού δικτύου (intranet) (<https://intranet.aead.gr>), το οποίο διευκολύνει την άμεση και έγκυρη ενημέρωση του προσωπικού σε θέματα άσκησης των υπηρεσιακών τους καθηκόντων. Ειδικότερα, το intranet παρέχει τις ακόλουθες δυνατότητες:

1. ενημέρωση ατομικών στοιχείων σε περίπτωση αλλαγών,
2. άμεση πρόσβαση σε κώδικες, κανονισμούς, διαδικασίες, πολιτικές και επικαιροποιημένα πρότυπα εγγράφων,
3. πρόσβαση σε ενημερωμένο κατάλογο στοιχείων επικοινωνίας όλων των υπηρετούντων στην Αρχή,
4. διακίνηση ψηφιακού υλικού από εκδηλώσεις και δράσεις, όπου συμμετέχει ή διοργανώνει η Ε.Α.Δ.,
5. συνεχή ενημέρωση σχετικά με ευκαιρίες εκπαίδευσης και ανάπτυξης δεξιοτήτων,
6. πρόσβαση σε ψηφιακό εκπαιδευτικό υλικό, ώστε όλα τα στελέχη της Αρχής να μπορούν να παρακολουθούν και να ανατρέχουν σε αυτό ασύγχρονα,
7. άμεση πληροφόρηση σε θέματα διοικητικής οργάνωσης της Αρχής,
8. ασφαλή επικοινωνία και άμεση τεχνική υποστήριξη.



## Ανάπτυξη Εφαρμογών

Στελέχη της Διεύθυνσης Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης (Δ.Η.Δ.) της Αρχής υλοποίησαν τις ακόλουθες νέες διαδικτυακές εφαρμογές:



1. Δίκτυο Εσωτερικών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης (Δ.Ε.Ε.Δ.Δ., <https://grian.aead.gr>)



2. Εφαρμογή παρακολούθησης και συντονισμού της καταπολέμησης της απάτης (<https://afcos.aead.gr>)



3. Εργαλειοθήκη για τον COVID-19 (<https://covid19.aead.gr>), η οποία απευθύνεται στα όργανα ελέγχου (ΕΛ.ΑΣ., Λιμενικό, Ε.Α.Δ., Σ.ΕΠ.Ε., Περιφέρειες, Δημοτική Αστυνομία, ΔΙ.Μ.Ε.Α.), στο πλαίσιο συντονισμού και διαμοιρασμού καλών πρακτικών και εργαλείων που χρησιμοποιούνται κατά τη διάρκεια ελέγχων για την τήρηση των μέτρων αντιμετώπισης της πανδημίας.

## 1.7. Προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

Με σκοπό τη συμμόρφωση της Αρχής στις απαιτήσεις του Γενικού Κανονισμού για την Προστασία Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα [Κανονισμός (Ε.Ε.) 2016/679] και του ν. 4624/2019 περί εισαγωγής μέτρων εφαρμογής του Κανονισμού και ενσωμάτωσης στην εθνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/680, ορίστηκε, με απόφαση του Διοικητή, Υπεύθυνος Προστασίας Δεδομένων (Data Protection Officer - DPO) και συγκροτήθηκε ομάδα αντιμετώπισης παραβιάσεων για την εφαρμογή του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων (Ε.Ε.) 2016/679.

Στο έργο της εν λόγω ομάδας περιλαμβάνονται τα εξής:

1. Υποστήριξη των υπηρεσιών της Αρχής στο πλαίσιο της συμμόρφωσής τους με τον νέο Ευρωπαϊκό Κανονισμό για την προστασία των προσωπικών δεδομένων και τον ν. 4624/2019.
2. Παροχή βοήθειας και κάθε είδους υποστήριξης στον Υπεύθυνο Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων της Αρχής κατά την άσκηση των καθηκόντων του, όπως αυτά περιγράφονται στο άρθρο 9 του Οργανισμού της Αρχής.
3. Υποβολή προτάσεων για την εφαρμογή κατάλληλων τεχνικών και οργανωτικών μέτρων, κατά τρόπο ώστε η επεξεργασία των δεδομένων, που πραγματοποιείται από την Αρχή, να πληροί τις απαιτήσεις του Ευρωπαϊκού Κανονισμού για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και να διασφαλίζεται η πρόσπιση των δικαιωμάτων του υποκειμένου των δεδομένων.

## 1.8. Αναβάθμιση επιχειρησιακής και διοικητικής λειτουργίας

### 1.8.1. Προτυποποίηση επιχειρησιακών διαδικασιών

#### 1.8.1.1. Διοικητικές διαδικασίες και πρότυπα

##### Οδηγία σύνταξης εγγράφων

Η Οδηγία εκδόθηκε με στόχο τη θέσπιση ενιαίων κανόνων για την επικοινωνία των υπηρεσιών της Αρχής μεταξύ τους, καθώς και με τις Υπηρεσίες της λοιπής δημόσιας διοίκησης και τους πολίτες, σύμφωνα με τον «Κανονισμό Επικοινωνίας Δημοσίων Υπηρεσιών (Κ.Ε.Δ.Υ.)». Προς τον σκοπό αυτό, καταρτίστηκαν υποδείγματα των διαφόρων τύπων εγγράφων που χρησιμοποιούνται από την Αρχή.

##### Οδηγός νεοεισερχομένων στην Ε.Α.Δ.

Η έκδοση αυτή απευθύνεται σε όλους τους νεοεισερχόμενους υπαλλήλους της Ε.Α.Δ. και προσφέρει συμβουλευτική και καθοδήγηση σε θέματα προσαρμογής, εξοικείωσης με τις εσωτερικές υπηρεσίες, δυνατότητες εκπαίδευσης κ.λπ.

##### Κώδικας ηθικής και ορθής διοικητικής συμπεριφοράς

Ο κώδικας ηθικής και ορθής διοικητικής συμπεριφοράς περιέχει τις γενικές αρχές ορθής διοικητικής συμπεριφοράς, οι οποίες εφαρμόζονται στις σχέσεις του προσωπικού της Αρχής με το κοινό, καθώς και στις σχέσεις μεταξύ συναδέλφων. Καθορίζει το ηθικό πλαίσιο μέσα στο οποίο λειτουργεί η Αρχή, διατυπώνει σαφείς κανόνες συμπεριφοράς του προσωπικού και ενημερώνει πολίτες, δημόσιους και ιδιωτικούς φορείς για τον τρόπο με τον οποίο η Αρχή επικοινωνεί με αυτούς.

Με τον εν λόγω κώδικα επιδιώκονται τα ακόλουθα:

1. εφαρμογή και τήρηση υψηλών ηθικών και δεοντολογικών προτύπων,
2. εδραίωση εμπιστοσύνης πολιτών απέναντι στην ικανότητα, αξιοπιστία και ακεραιότητα του ανθρώπινου δυναμικού της Αρχής και κατ' επέκταση στην ίδια την Ε.Α.Δ.

Τέλος, στο πλαίσιο της χρηστής διοίκησης, της ίσης μεταχείρισης των υπηρετούντων και της ομοιόμορφης εφαρμογής της νομοθεσίας, καταρτίστηκαν τα ακόλουθα:

##### Οδηγίες τήρησης ωραρίου και χορήγησης αδειών

Στόχος του εγγράφου, αποτελεί η ενημέρωση του πάσης φύσεως προσωπικού που υπηρετεί στην Ε.Α.Δ., για θέματα που αφορούν στην τήρηση του ωραρίου, την ολιγόωρη απουσία από την Υπηρεσία και τη χορήγηση αδειών.

##### Διευκρινίσεις τήρησης παρουσιολογίων και χορήγησης κανονικών/γονικών αδειών

Δίνονται διευκρινίσεις σε ζητήματα αναφορικά με την τήρηση των παρουσιολογίων και την ορθή συμπλήρωσή τους, καθώς και τις διαδικασίες χορήγησης αδειών.

## 1.8.1.2. Πολιτικές ασφάλειας

Η ομαλή λειτουργία των ψηφιακών συστημάτων της Αρχής αποτελεί κρίσιμο παράγοντα για την οργανωσιακή αλλαγή. Στο πλαίσιο αυτό, εκπονήθηκε σειρά πολιτικών ασφάλειας με στόχο την προστασία των εφαρμογών λογισμικού και τη θωράκιση των πληροφοριακών συστημάτων και δικτύων της Αρχής:

### • Πολιτική ορθής χρήσης διαδικτύου

Καθορίζει τους κανόνες πρόσβασης στο διαδίκτυο που παρέχεται μέσα από το δίκτυο ηλεκτρονικών υπολογιστών της Ε.Α.Δ.

### • Πολιτική μέσων κοινωνικής δικτύωσης

Περιλαμβάνει τις κατευθυντήριες οδηγίες ορθής χρήσης των μέσων κοινωνικής δικτύωσης, με σκοπό την ασφαλή και υπεύθυνη συμμετοχή του ανθρώπινου δυναμικού της Ε.Α.Δ. στα κοινωνικά δίκτυα.

### • Πολιτική τηλεργασίας

Εξειδικεύει τα μέτρα ασφάλειας που οι εργαζόμενοι πρέπει να εφαρμόζουν, κατά την άσκηση των καθηκόντων τους μέσω τηλεργασίας.

### • Πολιτική καθαρής επιφάνειας εργασίας

Θέτει τους βασικούς κανόνες για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, τα οποία επεξεργάζεται το προσωπικό της Ε.Α.Δ. στον χώρο εργασίας, κατά την εκτέλεση των καθηκόντων του.

### • Πολιτική κωδικών πρόσβασης

Προσδιορίζει τους κανόνες για τη διαχείριση των μηχανισμών αυθεντικοποίησης των ψηφιακών συστημάτων της Ε.Α.Δ., προκειμένου να διασφαλιστεί η ακεραιότητα, η εμπιστευτικότητα και η διαθεσιμότητα της πληροφορίας και των παρεχόμενων ηλεκτρονικών υπηρεσιών.

### • Πολιτική ηλεκτρονικού ταχυδρομείου

Θέτει τους βασικούς κανόνες ορθής χρήσης της υπηρεσίας ηλεκτρονικού ταχυδρομείου της Ε.Α.Δ. και αποτυπώνει με σαφήνεια τις επιτρεπτές ενέργειες των εξουσιοδοτημένων χρηστών.

## 1.8.2. Αξιοποίηση χρηματοδοτικών εργαλείων

Η Ε.Α.Δ., στην προσπάθειά της να ενισχύσει την επιχειρησιακή και διοικητική της ικανότητα μέσω της εφαρμογής κατάλληλων διαδικασιών και μεθοδολογιών, υπέβαλε στις αρχές του 2020 αίτημα τεχνικής βοήθειας στη Γενική Διεύθυνση Στήριξης Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (DG REFORM), με στόχο την αξιοποίηση πόρων του χρηματοδοτικού εργαλείου "Structural Reform Support Programme IV" (SRSP IV). Πιο συγκεκριμένα, η εν λόγω τεχνική βοήθεια εγκρίθηκε με τίτλο προγράμματος «Ενίσχυση πλαισίου ακεραιότητας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας». Το έργο περιλαμβάνει δύο άξονες:

Ο πρώτος αφορά στον σχεδιασμό Ετήσιου Ελεγκτικού Πλάνου με τη χρήση μεθοδολογίας και εργαλείων ανάλυσης διακινδύνευσης (Risk Based Audit Plan) και ο δεύτερος στην ανάπτυξη Ολοκληρωμένου Πλαισίου Εφαρμογής Συμπεριφορικών Αναλύσεων (Behavior Insight Framework).

### 1.8.2.1. Έργο Σχεδιασμού Ετήσιου Ελεγκτικού Πλάνου βάσει Ανάλυσης Διακινδύνευσης

#### (Risk Based Audit Plan)

Το έργο του σχεδιασμού ετήσιου ελεγκτικού πλάνου βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης περιλαμβάνει παραδοτέα που αφορούν στην:

- ανάπτυξη ολοκληρωμένης μεθοδολογίας σχεδιασμού ελέγχων βάσει μοντέλου ανάλυσης διακινδύνευσης (Risk Based Audit),
- εκπαίδευση των αρμόδιων στελεχών της Ε.Α.Δ. στην εφαρμογή της μεθοδολογίας προς απόκτηση των απαιτούμενων γνώσεων και δεξιοτήτων,
- σχεδίαση τεχνικών προδιαγραφών για την ανάπτυξη ενός εργαλείου πληροφορικής (IT tool), σχετικού με τον προγραμματισμό ελέγχων βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης.

## Ολοκληρωμένη μεθοδολογία σχεδιασμού ελεγκτικού πλάνου βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης

Η μεθοδολογία σχεδιασμού ελέγχων βάσει μοντέλου ανάλυσης διακινδύνευσης (RBAP) θα επιτρέψει στην Ε.Α.Δ. τον σχεδιασμό και τη διενέργεια συστημικών ελέγχων σε θεματικούς τομείς και φορείς, που κρίνονται κρίσιμοι για την επίτευξη τόσο του στρατηγικού στόχου της αναβάθμισης του ελεγκτικού της έργου όσο και της γενικότερης αποστολής της Αρχής, διασφαλίζοντας παράλληλα διαφάνεια και αντικειμενικότητα κατά την επιλογή των ελεγχόμενων. Συγκεκριμένα, η εν λόγω μεθοδολογία αποτελεί σημαντικό έργο για την Αρχή, καθώς εκτιμάται ότι θα συμβάλει καθοριστικά:

- στον βέλτιστο σχεδιασμό του ελεγκτικού πλάνου, με έμφαση σε στοχευμένους ελέγχους σε φορείς και λειτουργικές περιοχές υψηλής διακινδύνευσης,
- στην ενίσχυση της επιχειρησιακής ικανότητας της Μ.Ε.Ε., καθώς επιτυγχάνεται μέγιστη αξιοποίηση των ελεγκτικών πόρων με στοχευμένους ελέγχους σε περιοχές και φορείς που αξιολογούνται ως υψηλού κινδύνου,
- στον καλύτερο χρονοπρογραμματισμό των ελεγκτικών δραστηριοτήτων,
- στη διαμόρφωση γενικότερου κλίματος εμπιστοσύνης, με την υιοθέτηση μιας επιστημονικής και αντικειμενικής προσέγγισης στη διενέργεια ελέγχων.

Σημειώνεται ότι η μεθοδολογία σύνταξης του προγράμματος ελέγχων βασίζεται σε επιτυχημένες πρακτικές και σε ελεγκτικά πρότυπα και πλαίσια, όπως είναι, μεταξύ άλλων, τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου, το Πλαίσιο Διαχείρισης Κινδύνων COSO ERM framework 2017, το Πρότυπο ISO 31000 και το Πλαίσιο Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου COSO ICS 2013. Επίσης, είναι προσαρμοσμένη στις ανάγκες και τις απαιτήσεις της ελληνικής δημόσιας διοίκησης, αξιοποιεί διαθέσιμα στοιχεία και δεδομένα από επίσημες πηγές και λαμβάνει υπόψη τα εξής ποιοτικά και ποσοτικά κριτήρια:

### • Περιβάλλον ελέγχου

Αναγνώριση και χαρτογράφηση ελεγχόμενων από την Ε.Α.Δ. φορέων.

### • Ταξινόμηση περιβάλλοντος ελέγχου

Ταξινόμηση του ελεγκτικού περιβάλλοντος σε θεματικές κατηγορίες (clusters) και υποκατηγορίες (sub-clusters).

### • Παράμετροι κινδύνων

Αναγνώριση ποσοτικών και ποιοτικών παραμέτρων κινδύνου (risk factors) και συντελεστών βαρύτητας για αξιολόγηση της κρισιμότητας των θεματικών κατηγοριών, των θεματικών υποκατηγοριών και των φορέων. Οι παράμετροι κινδύνων σχετίζονται είτε με την επίπτωση είτε με την πιθανότητα επέλευσης ενός κινδύνου.

### • Αξιολόγηση διακινδύνευσης

Ιεράρχηση των θεματικών περιοχών, των υπο-περιοχών και των φορέων, βάσει βαθμολογίας των παραμέτρων κινδύνων που συναντώνται.

### • Προγραμματισμός πόρων

Υπολογισμός συνολικού αριθμού διενέργειας συστημικών ελέγχων ετησίως, βάσει διαθέσιμων ελεγκτικών ανθρωποωρών.

### • Σύνταξη προγράμματος

Σύνταξη προγράμματος ελέγχων βάσει:

- ανάλυσης διακινδύνευσης,
- βαθμολόγησης θεματικών κατηγοριών, υποκατηγοριών και φορέων,
- διαθέσιμων πόρων.

### • Υποβολή/έγκριση

Υποβολή και έγκριση του προγράμματος ελέγχων από τα αρμόδια όργανα Διοίκησης της Αρχής.

## 1.8.2.2. Έργο Συμπεριφορικών Αναλύσεων

### (Behavior Insight Project)

Τα τελευταία χρόνια ολοένα και περισσότερες κυβερνήσεις ανεπτυγμένων χωρών παγκοσμίως έχουν οδηγηθεί, σταδιακά, στην υιοθέτηση μέτρων και στρατηγικών που βασίζονται στις συμπεριφορικές αναλύσεις, αναδεικνύοντας τη συμπεριφορική επιστήμη ως ένα ιδιαίτερα χρήσιμο και σύγχρονο εργαλείο στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας των δημόσιων πολιτικών.

Η συμπεριφορική ανάλυση (Behavior Insight – BI) συνδυάζει αρχές από τις συμπεριφορικές και κοινωνικές επιστήμες (συμπεριλαμβανομένων της λήψης αποφάσεων, της ψυχολογίας, της συμπεριφορικής χρηματοοικονομικής και της συμπεριφοράς των ομάδων), και προσδοκά μέσα από την καλύτερη κατανόηση της ανθρώπινης συμπεριφοράς, να σχεδιάσει στοχευμένες δημόσιες πολιτικές που θα λαμβάνουν υπόψη τον τρόπο με τον οποίο τα άτομα δέχονται, επεξεργάζονται και ανταποκρίνονται στα ερεθίσματα και στις πληροφορίες.

Η Ε.Α.Δ., αντιλαμβανόμενη την αξία της συμπεριφορικής ανάλυσης στη χάραξη δημόσιων πολιτικών πρόληψης και καταστολής φαινομένων διαφθοράς, λαμβάνει τεχνική

βοήθεια για την ανάπτυξη μεθοδολογικού εργαλείου συμπεριφορικών αναλύσεων. Πιο συγκεκριμένα, το εν λόγω έργο περιλαμβάνει παραδοτέα που αφορούν στην:

1. Ανάπτυξη ολοκληρωμένου πλαισίου εφαρμογής συμπεριφορικών αναλύσεων για τη χάραξη δημόσιας πολιτικής (BI Framework).
2. Σύνταξη αναλυτικού εγχειριδίου διαδικασιών και κατευθυντήριων οδηγιών για την εφαρμογή της μεθοδολογίας συμπεριφορικών αναλύσεων.
3. Σχεδίαση συγκεκριμένων πιλοτικών παρεμβάσεων σε στοχευμένους τομείς υψηλού κινδύνου διαφθοράς, βάσει των συμπεριφορικών αναλύσεων.

Η ανάπτυξη εργαλείων συμπεριφορικών αναλύσεων, ως μέσο άσκησης δημόσιας πολιτικής, αποτελεί ένα καινοτόμο εγχείρημα που έρχεται να πλαισιώσει τα παραδοσιακά εργαλεία άσκησης πολιτικής στη θεματική της πρόληψης της διαφθοράς με στόχο:

1. Τον προσδιορισμό των αιτιών που οδηγούν σε αποκλίνοσες συμπεριφορές.
2. Την αλλαγή συμπεριφορικών προτύπων που ευνοούν την ανάπτυξη φαινομένων διαφθοράς.




### 1.8.2.3. Ένταξη στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα»

Η Ε.Α.Δ. διασφάλισε εντός του α' τριμήνου του 2020 την εξειδίκευση δράσεων συνολικού προϋπολογισμού 1.100.000 ευρώ, στο πλαίσιο του Επιχειρησιακού Προγράμματος «Μεταρρύθμιση Δημόσιου Τομέα». Ο σχεδιασμός των εν λόγω δράσεων πραγματοποιήθηκε στο πλαίσιο μιας συστημικής προσέγγισης και προτεραιοποίησης των οργανωτικών και επιχειρησιακών αναγκών της Αρχής, προκειμένου να υλοποιηθούν δράσεις, οι οποίες θα συμβάλουν στη διαμόρφωση μιας σύγχρονης και ισχυρής οργανωτικής και διοικητικής δομής.

Στις αρχές του β' εξαμήνου εντάχθηκε η πράξη με κωδικό Ολοκληρωμένου Πληροφοριακού Συστήματος (Ο.Π.Σ.): 5063757, τίτλο «Ενέργειες άμεσης ενίσχυσης της επιχειρησιακής ικανότητας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας» και προϋπολογισμό 676.544 ευρώ. Τα υποέργα της εν λόγω πράξης που έχουν ως αντικείμενο την παροχή εξειδικευμένων υπηρεσιών για την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και αποδοτικότητας της Αρχής εξειδικεύονται ως εξής:

- Παροχή εξειδικευμένης συμβουλευτικής και τεχνικής υποστήριξης στη Δ.Σ.Σ.Α. της Ε.Α.Δ. και διενέργεια εξωτερικής αξιολόγησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.
- Προμήθεια συστήματος ηλεκτρονικής διαχείρισης εγγράφων, πρωτοκόλλου, ψηφιακών υπογραφών και υποθέσεων της Ε.Α.Δ.
- Παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών δημοσιότητας, επικοινωνίας και ευαισθητοποίησης
- Επίσης, κατά τη διάρκεια του β' εξαμήνου υποβλήθηκε προς αξιολόγηση το δεύτερο Τεχνικό Δελτίο Πράξης με κωδικό Ο.Π.Σ.: 5076394 και με τίτλο «Ενέργειες προώθησης της οργανωσιακής αλλαγής και ενίσχυσης του ψηφιακού μετασχηματισμού της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας» και προτεινόμενο προϋπολογισμό 291.400 ευρώ. Μέσω της υλοποίησης των υποέργων της πράξης αυτής, ενισχύεται κυρίως ψηφιακά η Αρχή σε κρίσιμους λειτουργικούς τομείς, δεδομένου ότι προβλέπονται τα ακόλουθα:
- Προμήθεια λογισμικού, εγκατάσταση και παραμετροποίηση Συστήματος Διαχείρισης Επιχειρησιακών Πόρων (ERP) και ψηφιοποίηση, ηλεκτρονική αρχειοθέτηση και τεκμηρίωση αρχείου ελεγκτικών, διοικητικών και οικονομικών υποθέσεων της Αρχής
- Ανάπτυξη ηλεκτρονικού μητρώου διαφάνειας για την εφαρμογή του ρυθμιστικού πλαισίου σχετικά με τις δραστηριότητες επιρροής (lobbying)

#### ΠΙΝΑΚΑΣ 6. ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ «ΜΕΤΑΡΡΥΘΜΙΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΤΟΜΕΑ»

	ΤΙΤΛΟΣ ΠΡΑΞΗΣ	ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΟΠΣ	Π/Υ	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΕΡΓΩΝ ΠΡΑΞΗΣ	ΧΡΟΝΙΚΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΠΡΑΞΗΣ
	Ενέργειες άμεσης ενίσχυσης της επιχειρησιακής ικανότητας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας	Εθνική Αρχή Διαφάνειας	5063757	676.544,00 €	4	28 μήνες
	Ενέργειες προώθησης της οργανωσιακής αλλαγής και ενίσχυσης του ψηφιακού μετασχηματισμού της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας	Εθνική Αρχή Διαφάνειας	5076394	291.400,00 €	3	12 μήνες

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.



## 1.9. Στρατηγικό σχέδιο και πιλοτική επιχειρησιακή στοχοθεσία

### 1.9.1. Στρατηγικό σχέδιο

Η Ε.Α.Δ. με όραμα να αναδειχθεί σε έναν σύγχρονο και καινοτόμο δημόσιο Οργανισμό με ισχυρή διεθνή παρουσία και αποφασιστική συμβολή στην προάσπιση του δημοσίου συμφέροντος, στην αποκατάσταση της εμπιστοσύνης των πολιτών στους θεσμούς και στην ανάπτυξη ενός περιβάλλοντος ίσων ευκαιριών για όλους και προκειμένου να εκπληρώσει την αποστολή της αναφορικά με την ενδυνάμωση του εθνικού πλαισίου ελέγχου, ακεραιότητας και λογοδοσίας και την ευαισθητοποίηση πολιτών και επιχειρήσεων για τις επιπτώσεις της διαφθοράς στην κοινωνία και την οικονομία, έχει αναπτύξει μια ολοκληρωμένη στρατηγική για την επίτευξη συγκεκριμένων στρατηγικών στόχων και προτεραιοτήτων σε χρονικό ορίζοντα πενταετίας.

Πιο συγκεκριμένα, και λαμβάνοντας υπόψη ότι για τη διαμόρφωση μιας ολοκληρωμένης και πολυδιάστατης στρατηγικής σε εθνικό επίπεδο για την αντιμετώπιση φαινομένων απάτης και διαφθοράς, απαραίτητη προϋπόθεση είναι ο σχεδιασμός και η ανάληψη πρωτοβουλιών και στους τρεις βασικούς επιχειρησιακούς πυλώνες της πρόληψης, της καταπολέμησης και της ευαισθητοποίησης, η Ε.Α.Δ. έχει θέσει για τη χρονική περίοδο 2020-2024 συνολικά πέντε (5) στρατηγικούς στόχους. Από τους στόχους αυτούς:

- Τρεις (3) είναι θεματικοί και σχετίζονται με τους βασικούς πυλώνες στους οποίους δραστηριοποιείται η Ε.Α.Δ. (έρευνας και αποτροπής, πρόληψης, ευαισθητοποίησης) και
- Δύο (2) είναι οριζόντιοι και αφορούν στο σύνολο του Οργανισμού.



### Στρατηγικός Στόχος I: Αναβάθμιση του ελεγκτικού έργου

Ο πρώτος στρατηγικός στόχος της Αρχής εδράζεται στον επιχειρησιακό πυλώνα «έρευνα και αποτροπή» και αφορά στην αναβάθμιση του ελεγκτικού έργου.

#### ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ:

- 1.1 Εκσυγχρονισμός του πλαισίου ελέγχων
- 1.2 Ανάπτυξη σύγχρονων προτύπων και εργαλείων

### Στρατηγικός Στόχος II: Ενίσχυση ακεραιότητας και Λογοδοσίας

Ο δεύτερος στρατηγικός στόχος εδράζεται στον επιχειρησιακό πυλώνα «πρόληψη» και αφορά στην ενίσχυση της ακεραιότητας και της λογοδοσίας.

#### ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ:

- 2.1 Ανάπτυξη Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας
- 2.2 Βελτίωση συστήματος πόθεν έσχες
- 2.3 Ενδυνάμωση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου
- 2.4 Ενίσχυση μηχανισμών δημόσιας λογοδοσίας
- 2.5 Ενίσχυση λειτουργίας AFCOS

### Στρατηγικός Στόχος III: Ενίσχυση της συμμετοχής της κοινωνίας στη μάχη κατά της διαφθοράς

Ο τρίτος στρατηγικός στόχος εδράζεται στον επιχειρησιακό πυλώνα «ευαισθητοποίηση και ενημέρωση» και αφορά στην ενίσχυση της συμμετοχής της κοινωνίας σε δράσεις που συμβάλλουν στην καλλιέργεια κουλτούρας μηδενικής ανοχής απέναντι σε φαινόμενα απάτης και διαφθοράς.

#### ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ:

- 3.1 Στρατηγική επικοινωνίας για την ευαισθητοποίηση πολιτών & επιχειρήσεων
- 3.2 Προώθηση/Διαμόρφωση μιας κουλτούρας αντι-διαφθοράς

### Στρατηγικός Στόχος IV: Συντονισμός της εφαρμογής του Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς

Ο τέταρτος στρατηγικός στόχος της Αρχής αφορά στον συντονισμό της εφαρμογής του Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς.

#### ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ:

- 4.1 Παρακολούθηση και Αποτίμηση της πορείας υλοποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.
- 4.2 Αξιολόγηση και Αναθεώρηση Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

### Στρατηγικός Στόχος V: Διαχείριση της Οργανωσιακής Αλλαγής

Ο πέμπτος στρατηγικός στόχος της Ε.Α.Δ. αφορά στη διαχείριση της Οργανωσιακής Αλλαγής.

#### ΑΞΙΟΝΕΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ:

- 5.1 Εισαγωγή ενός νέου οργανωσιακού και επιχειρησιακού μοντέλου λειτουργίας
- 5.2 Σχεδιασμός και υλοποίηση δράσεων ψηφιακού μετασχηματισμού
- 5.3 Αξιοποίηση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού

## 1.9.2. Πιλοτική επιχειρησιακή στοχοθεσία

Στις αρχές του β' εξαμήνου του 2020, η Ε.Α.Δ., αποδεικνύοντας έμπρακτα τη δέσμευσή της στην παραγωγή μετρήσιμων αποτελεσμάτων, ολοκλήρωσε με επιτυχία την πρώτη πιλοτική εφαρμογή επιχειρησιακής στοχοθεσίας αναρτώντας στο Πρόγραμμα ΔΙΑΥΓΕΙΑ την υπ' αριθ. πρωτ. οικ.20389/27.07.2020 Απόφαση του Διοικητή με θέμα: «Καθορισμός επιχειρησιακής στοχοθεσίας β' εξαμήνου 2020 για τις Οργανικές Μονάδες της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας» (ΑΔΑ: 6Θ3Ψ46ΜΙ0Φ-04Β).

Το πεδίο εφαρμογής της πιλοτικής αυτής άσκησης εκτείνεται στο σύνολο των Τομέων της Μ.Ε.Ε. και των στελεχωμένων έως 30.06.2020 λοιπών οργανικών μονάδων επιπέδου Δ/σης της Αρχής. Στο πλαίσιο της άσκησης, για κάθε στρατηγικό στόχο ορίστηκαν επιχειρησιακοί στόχοι, εξειδικεύτηκαν δράσεις προτεραιότητας, καθορίστηκαν στόχοι και οι τιμές αυτών με στενή συνεργασία της Διεύθυνσης Στρατηγικού Σχεδιασμού & Συμπεριφορικών Αναλύσεων της Ε.Α.Δ. με το σύνολο των οργανικών μονάδων.

Παράλληλα, η Αρχή, με στόχο την προτυποποίηση του συστήματος διαδικασιών, προέβη στην έκδοση εγχειριδίου διαδικασιών κατάρτισης, παρακολούθησης και επικαιροποίησης της επιχειρησιακής στοχοθεσίας.

Επιγραμματικά, στην πιλοτική αυτή άσκηση αποτυπώθηκαν οι πέντε (5) στρατηγικοί στόχοι της Αρχής, ενώ διαμορφώθηκαν σαράντα δύο (42) επιχειρησιακοί στόχοι που εξειδικεύτηκαν σε εκατόν τριάντα έξι (136) συγκεκριμένες δράσεις και τελικά σε τριακόσιους εβδομήντα πέντε (375) στόχους με συγκεκριμένες τιμές.

Αξίζει να αναφερθεί ότι, κατά τον απολογισμό της πιλοτικής αυτής άσκησης, οι στόχοι που τέθηκαν για το ελεγκτικό έργο υπερεπιτεύχθηκαν σε ποσοστό 118%, ενώ και οι στόχοι που τέθηκαν για τις λοιπές οργανικές μονάδες της Αρχής επιτεύχθηκαν μεσοσταθμικά σε ποσοστό που αγγίζει και, σε κάποιες περιπτώσεις, υπερβαίνει το 80%.



# 2 ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΥΡΙΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ

## 2.1. Ελεγκτικό έργο Ε.Α.Δ.

Στο πλαίσιο άσκησης του θεσμικού ρόλου της Ε.Α.Δ. για τον εντοπισμό φαινομένων διαφθοράς και κακοδιοίκησης στους φορείς που εμπíπτον στο πεδίο εφαρμογής της Αρχής (άρθρο 83 παρ. 1 του ν. 4622/2019) και για τη διασφάλιση της εύρυθμης και αποτελεσματικής λειτουργίας των εν λόγω οργανισμών, η αρμόδια Μονάδα Επιθεωρήσεων και Ελέγχων (στο εξής Μ.Ε.Ε.), κατά το έτος αναφοράς, υλοποίησε τα ακόλουθα:

- Αναβάθμιση επιχειρησιακής λειτουργίας Μ.Ε.Ε.
- Εκτέλεση ελεγκτικού έργου μέσω της διενέργειας αυτεπάγγελτων, τακτικών (προληπτικού-συστημικού χαρακτήρα) και έκτακτων (κατασταλτικού χαρακτήρα) ελέγχων και επιθεωρήσεων
- Αναζήτηση πειθαρχικών ευθυνών και ενημέρωση αρμόδιων εισαγγελικών Αρχών για τη διερεύνηση τυχόν ποινικών ευθυνών στο πλαίσιο ευρημάτων από διενεργηθέντες ελέγχους και επιθεωρήσεις
- Εισήγηση θεσμικών παρεμβάσεων με προτάσεις για νομοθετικές διατάξεις και κανονιστικές ρυθμίσεις
- Συμμετοχή στην εθνική προσπάθεια για την αντιμετώπιση της πανδημίας

### 2.1.1. Αποστολή και οργανωτική δομή Μονάδας Επιθεωρήσεων και Ελέγχων

(Μ.Ε.Ε.)

#### Α. Αποστολή και στόχοι Μ.Ε.Ε.

Η Μ.Ε.Ε. αποτελεί τον κύριο επιχειρησιακό βραχίονα της Ε.Α.Δ. Για την εκπλήρωση της αποστολής της:

- διενεργεί αυτεπάγγελτους, τακτικούς (προληπτικού-συστημικού χαρακτήρα) και έκτακτους (κατασταλτικού χαρακτήρα) ελέγχους για τον εντοπισμό φαινομένων διαφθοράς, κακοδιοίκησης, αδιαφανών διαδικασιών, αναποτελεσματικότητας, χαμηλής παραγωγικότητας και ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών,
- διενεργεί προκαταρκτικές εξετάσεις, κατόπιν εισαγγελικών παραγγελιών, για υποθέσεις, για τις οποίες διενεργείται ή έχει διενεργηθεί επιθεώρηση-έλεγχος από την Αρχή, και για εγκλήματα που διαπράττουν ή συμμετέχουν σε αυτά υπάλληλοι των φορέων, που υπάγονται στην ελεγκτική αρμοδιότητα της Ε.Α.Δ., και τα οποία προβλέπονται από συγκεκριμένες διατάξεις άρθρων του Ποινικού Κώδικα,

- αναζητά πειθαρχικές ευθύνες και ενημερώνει τις αρμόδιες εισαγγελικές αρχές για υποθέσεις με ενδείξεις για τυχόν ποινικές ευθύνες, στο πλαίσιο ευρημάτων από τους διενεργηθέντες ελέγχους,
- διατυπώνει, μέσω των εκθέσεων ελέγχου ή/και ερευνών, προτάσεις και λύσεις για τη βελτιστοποίηση των διαδικασιών και την αποδοτικότερη λειτουργία των δημοσίων υπηρεσιών και παρακολουθεί την υλοποίηση αυτών από τους αποδέκτες τους,
- εισηγείται στα αρμόδια όργανα πρόσφορες νομοθετικές διατάξεις και κανονιστικές ρυθμίσεις, καθώς και τη λήψη συγκεκριμένων μέτρων, βασισμένη σε σχετικά συμπεράσματα ελέγχων που έχουν πραγματοποιηθεί,
- συνεργάζεται με τη Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας (Γ.Δ.Α.ΛΟ.) και τα λοιπά αρμόδια όργανα υποβολής και ελέγχου περιουσιακής κατάστασης, για την αξιοποίηση συνεργειών και την άρση επικαλύψεων αρμοδιοτήτων.

## B) Οργανωτική διάρθρωση Μ.Ε.Ε.

Η Μ.Ε.Ε. διαρθρώνεται ως εξής:

α) Οκτώ (8) θεματικοί Τομείς και δύο (2) Τομείς με οριζόντιες αρμοδιότητες, οι οποίοι αντιστοιχούν σε οργανικές μονάδες επιπέδου Διεύθυνσης στην Κεντρική Υπηρεσία.

β) Έξι (6) Περιφερειακές Υπηρεσίες με χωρική αρμοδιότητα, ως αυτοτελείς οργανικές μονάδες επιπέδου Διεύθυνσης, υπαγόμενες κατευθείαν στον Επικεφαλής της Μ.Ε.Ε. της Αρχής.

Στο παρακάτω οργανόγραμμα απεικονίζεται η οργανωτική διάρθρωση της Μ.Ε.Ε.



## 2.1.2. Αναβάθμιση επιχειρησιακής Λειτουργίας Μ.Ε.Ε.

Για τον ορθολογικό προγραμματισμό, την τυποποίηση και τη συνεχή παρακολούθηση του ελεγκτικού έργου της Μ.Ε.Ε., σχεδιάστηκαν, εκπονήθηκαν και εγκρίθηκαν εργαλεία (κώδικες, κανονισμοί, οδηγοί, διαδικασίες). Τα κυριότερα από αυτά παρουσιάζονται συνοπτικά στις παρακάτω ενότητες.

### Διαδικασία Διαχείρισης Εισαγγελικών Παραγγελιών

Η ανάγκη σύνταξης ενός οδηγού, ο οποίος θα καθορίζει τις επιχειρησιακές διαδικασίες, τα καθήκοντα του προσωπικού και κάθε αναγκαίο θέμα σχετικά με τη διαχείριση, από την Ε.Α.Δ., των εισαγγελικών παραγγελιών για τη διενέργεια προκαταρκτικών εξετάσεων, ανέκυψε από τη διαπίστωση ότι υπήρχαν αποκλίνουσες διαδικασίες και πρακτικές μεταξύ των φορέων που ενσωματώθηκαν στην Ε.Α.Δ. και οι οποίοι διενεργούσαν προκαταρκτικές εξετάσεις.

Ο οδηγός εκπονήθηκε μετά από συνεργασία με άλλους ελεγκτικούς φορείς (Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων Σωμάτων Ασφαλείας, Διεύθυνση Εσωτερικών Υποθέσεων Α.Α.Δ.Ε., Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου και Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών) και αποτελεί ένα χρήσιμο και συνεκτικό εργαλείο για τα στελέχη της Ε.Α.Δ. που είναι επιφορτισμένα με τη διαχείριση των εισαγγελικών παραγγελιών για τη διενέργεια προκαταρκτικών εξετάσεων.

Στη διαδικασία καταγράφονται, μεταξύ άλλων, οι περιπτώσεις όπου η Ε.Α.Δ. είναι αρμόδια να εκτελέσει την εισαγγελική παραγγελία, και περιγράφονται αναλυτικά οι ενδεδειγμένες ενέργειες σε όλες τις φάσεις εκτέλεσης των παραγγελιών από τους Ε.-Ε. της Αρχής. Τέλος, παρέχονται και υποδείγματα των εγγράφων που μπορεί να απαιτηθούν για όλα τα προαναφερθέντα.

## Επαγγελματικά Πρότυπα για το Ελεγκτικό Έργο της Ε.Α.Δ.

Τα «Επαγγελματικά Πρότυπα για το Ελεγκτικό Έργο της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας» εκδόθηκαν στο πλαίσιο των διατάξεων του άρθρου 86 παρ. 2 του ν. 4622/2019 και αποτελούν τα πρότυπα εργασίας των Επιθεωρητών-Ελεγκτών της Ε.Α.Δ.

Το εγχειρίδιο εκπονήθηκε με βάση:

- Τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Πρακτική του Εσωτερικού Ελέγχου, τα οποία είναι ενταγμένα στο Διεθνές Πλαίσιο Επαγγελματικής Πρακτικής (International Professional Practices Framework - IPPF) του Διεθνούς Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (Global Institute of Internal Auditors - IIA)
- Τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα του Διεθνούς Οργανισμού των Ανώτατων Ελεγκτικών Ιδρυμάτων (International Organization of Supreme Audit Institutions - INTOSAI), τα οποία έχουν προσαρμοστεί στην αποστολή και τις αρμοδιότητες της Ε.Α.Δ., όπως αποτυπώνονται στον ν. 4622/2019 και στις υπόλοιπες διατάξεις που διέπουν την οργάνωση και λειτουργία της Αρχής.

Οι αντικειμενικοί σκοποί των Επαγγελματικών Προτύπων για το ελεγκτικό έργο της Αρχής είναι:

- να θέσουν βασικές αρχές για τον σχεδιασμό και τη διεξαγωγή των αποστολών ελέγχου και τη συγγραφή των εκθέσεων ελέγχου,
- να θέσουν το πλαίσιο για την παροχή υπηρεσιών ελέγχου, που προσθέτουν αξία στους δημόσιους φορείς, βελτιώνοντας την επιχειρησιακή λειτουργία και τα αποτελέσματα της δράσης τους,
- να αποτελέσουν τη βάση για την αξιολόγηση της ποιότητας και του αντίκτυπου των ελεγκτικών αποστολών.

Τα Επαγγελματικά Πρότυπα πραγματεύονται ιδίως θέματα ανεξαρτησίας, αντικειμενικότητας και επαγγελματικής επάρκειας των Ε.-Ε., διασφάλισης και βελτίωσης της ποιότητας του ελεγκτικού έργου, σχεδιασμού ελεγκτικών αποστολών, διαχείρισης πόρων, ανάλυσης-αξιολόγησης και τεκμηρίωσης των αποτελεσμάτων του ελέγχου, διαχείρισης κινδύνων και παρακολούθησης της προόδου υλοποίησης των προτάσεων.

## Κώδικας Επαγγελματικής Δεοντολογίας Επιθεωρητών-Ελεγκτών Ε.Α.Δ.

Στον Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας Επιθεωρητών-Ελεγκτών της Ε.Α.Δ. περιγράφονται οι κανόνες συμπεριφοράς, ο τρόπος υλοποίησης της εργασίας και η ενάσκηση των καθηκόντων των Ε.-Ε. που υπηρετούν στην Αρχή. Ο Κώδικας εκπονήθηκε στο πλαίσιο της προαγωγής μιας επαγγελματικής δεοντολογικής νοοτροπίας στους Ε.-Ε. και της διασφάλισης ενός υποδειγματικού εργασιακού περιβάλλοντος, κατά τα διεθνή πρότυπα (INTOSAI - IPPF - Ευρωπαϊκό Ελεγκτικό Συνέδριο) και σύμφωνα με αντίστοιχα κείμενα της ελληνικής δημόσιας διοίκησης.

Θεμελιώδεις αρχές της επαγγελματικής δεοντολογίας των Ε.-Ε. αποτελούν οι αρχές της ακεραιότητας, της ανεξαρτησίας και της αντικειμενικότητας, της εμπιστευτικότητας και της διαφάνειας, της επαγγελματικής επάρκειας και συμπεριφοράς. Τις ευθύνες των Ε.-Ε. απέναντι στους ελεγχόμενους φορείς ορίζουν κανόνες, που αφορούν στη συμπεριφορά τους με παροχή συμβουλών ή συστάσεων, προβολή κωλυμάτων, μη αποδοχή δώρων ή φιλοξενίας. Διαμορφώνονται και αναφέρονται, επίσης, κανόνες συμπεριφοράς, τεκμηρίωσης του ελεγκτικού έργου, σύγκρουσης συμφερόντων κ.λπ., οι οποίοι πρέπει να τηρούνται από τους Ε.-Ε. τόσο έναντι της Αρχής όσο και έναντι των πολιτών.

## Διαδικασία Παρακολούθησης Ελεγκτικού Έργου

Η Διαδικασία Παρακολούθησης του Ελεγκτικού Έργου των Τομέων της Μ.Ε.Ε. εκπονήθηκε με στόχο την αποτελεσματική και σε πραγματικό χρόνο παρακολούθηση του συνολικού ελεγκτικού έργου της Ε.Α.Δ.

Η Διαδικασία βασίζεται σε μια ψηφιακή βάση δεδομένων, η οποία δημιουργήθηκε με ίδια μέσα. Η βάση αυτή ενημερώνεται συνεχώς για την εξέλιξη του ελεγκτικού έργου, από την έκδοση της εντολής ελέγχου μέχρι την υλοποίηση των προτάσεων της σχετικής έκθεσης.

Οι καταχωρίσεις στην ψηφιακή βάση δεδομένων, πέρα από τη διευκόλυνση της παρακολούθησης του ελεγκτικού έργου, προσφέρουν και ένα πλήθος δυνατοτήτων, αναφορικά με τη δημιουργία δεικτών και συντελεστών για την αναγνώριση και την αξιολόγηση κινδύνων, συναφών με την ελεγκτική δράση, καθώς και τον συσχετισμό και τη συγκριτική αξιοποίηση παρόμοιων ελέγχων σε διοικητικό ή/και γεωγραφικό επίπεδο.

Από την ανάλυση των καταχωρίσεων της υφιστάμενης δομής δύνανται να αποτυπωθούν διακριτά στοιχεία αξιολόγησης κινδύνου όπως: η αναγνώριση (risk identification), η ανάλυση (risk analysis) και η αποτίμηση του κινδύνου (risk evaluation).

## Διαδικασία Παρακολούθησης της Υλοποίησης των Προτάσεων-Συστάσεων των Εκθέσεων Επιθεώρησης-Ελέγχου

Με τη Διαδικασία αυτή θεσπίστηκε ένα αποτελεσματικό πλαίσιο παρακολούθησης της προόδου υλοποίησης των προτάσεων-συστάσεων, που περιλαμβάνονται στις Εκθέσεις Επιθεώρησης Ελέγχου της Ε.Α.Δ. και απευθύνονται σε ελεγχόμενους ή/και εμπλεκόμενους φορείς. Απώτερος στόχος της εφαρμογής της εν λόγω διαδικασίας είναι η αποτύπωση και, συνακόλουθα, η ενίσχυση της αποτελεσματικότητας και της προστιθέμενης αξίας του ελεγκτικού έργου της Αρχής με την εφαρμογή των προτάσεων-συστάσεων.

Η αξιολόγηση των ποσοτικών και ποιοτικών στατιστικών στοιχείων, που παράγονται από την εν λόγω διαδικασία, υποστηρίζει τη λήψη αποφάσεων σχετικά με τυχόν επανελέγχους. Επιπλέον, η καταγραφή των προτάσεων, που έχουν υλοποιηθεί, παρέχει σημαντική πληροφόρηση στον Επικεφαλής της Μ.Ε.Ε. και στους Ε.-Ε. γενικότερα, οι οποίοι σε ανάλογους ελέγχους υιοθετούν προτάσεις, διασφαλίζοντας τη συνεπή στάση της Ε.Α.Δ.

## Διαδικασία Διαχείρισης- Αξιολόγησης Καταγγελιών

Η Διαδικασία Διαχείρισης-Αξιολόγησης Καταγγελιών θεσπίστηκε με σκοπό την ευχερέστερη και αποτελεσματικότερη διαχείριση των καταγγελιών που τίθενται υπόψη της Αρχής. Σκοπός της Διαδικασίας είναι η αποτύπωση της ροής των απαραίτητων ενεργειών που έπονται της καταγγελίας, καθώς και η δημιουργία ενός αντικειμενικού και αμερόληπτου πλαισίου αξιολόγησης των καταγγελιών που υποβάλλονται στην Αρχή.

Στην ενότητα «2.1.3.1. Καταγγελίες» παρουσιάζεται αναλυτικά η Διαδικασία Διαχείρισης-Αξιολόγησης Καταγγελιών, η ροή της διαδικασίας και η πιθανή κατάληξη κάθε καταγγελίας.



## Πιλοτική εφαρμογή ανάλυσης διακινδύνευσης για ιεράρχηση συστημικών ελέγχων

Για την οργάνωση των συστημικών ελέγχων της Ε.Α.Δ. διενεργήθηκε πιλοτική εφαρμογή ανάλυσης διακινδύνευσης στους κάτωθι ομοειδείς φορείς:

- Ομοσπονδίες και λοιποί αθλητικοί φορείς
- Σχολές οδηγών και Κέντρα Θεωρητικής Εκπαίδευσης Υποψηφίων Οδηγών (ΚΕ.Θ.Ε.Υ.Ο.)
- Υπηρεσίες προμηθειών Ο.Τ.Α. Α΄ βαθμού (Δήμοι)
- Ακτινοθεραπευτικά τμήματα νοσοκομείων και ιδιωτικών κλινικών
- Κέντρα κοινωνικής πρόνοιας Περιφερειών (Κεντρική Υπηρεσία και παραρτήματα/δομές αυτών)
- Δημόσιες επιχειρήσεις

Βασική επιχειρησιακή επιδίωξη ήταν η ιεράρχηση της ελεγκτικής δράσης βάσει καθορισμένων κριτηρίων, προκειμένου να σχηματιστεί και να οριστικοποιηθεί το τελικό δείγμα, στο οποίο θα διενεργηθεί ο έλεγχος.

## 2.1.3. Απολογισμός ελεγκτικού έργου

### 2.1.3.1. Καταγγελίες

Οι ελεγκτικοί φορείς που ενσωματώθηκαν στην Ε.Α.Δ. (Γραφείο Γ.Ε.Δ.Δ., Σ.Ε.Ε.Δ.Δ., Σ.Ε.Υ.Υ.Π., Σ.Ε.Δ.Ε., Σ.Ε.Ε.ΜΕ.) δεν διέθεταν σύστημα διαχείρισης και αξιολόγησης καταγγελιών, με αποτέλεσμα να εκδίδονται εντολές ελέγχου ή/και διερεύνησης για το σύνολο σχεδόν των καταγγελιών. Αυτό είχε ως συνέπεια, με την έναρξη λειτουργίας της Αρχής, να βρεθούν εκκρεμείς εντολές ελέγχου που χρονολογούνται από το 2010. Οι εκκρεμότητες αυτές έχουν ενταχθεί σε πλάνο εργασιών της Μ.Ε.Ε., παράλληλα με το νέο ελεγκτικό έργο που υλοποιείται, αλλά και τη συμμετοχή της Αρχής στην εθνική προσπάθεια για την αντιμετώπιση της πανδημίας.

Κατά το έτος 2020 υποβλήθηκαν στην Ε.Α.Δ. επτά χιλιάδες εκατόν τριάντα πέντε (7.135) καταγγελίες, αριθμός ιδιαίτερα αυξημένος (81% περίπου) σε σχέση με εκείνον του 2019 (3.940 καταγγελίες), που οφείλεται τόσο στη συγκυρία της πανδημίας όσο και στην απήχηση στην κοινωνία του νέου θεσμού της Ε.Α.Δ.

## Πρότυπη Διαδικασία Διαχείρισης-Αξιολόγησης Καταγγελιών Ε.Α.Δ.

Τον Οκτώβριο του 2020, η Αρχή έθεσε σε εφαρμογή πρότυπη διαδικασία διαχείρισης και αξιολόγησης όλων των καταγγελιών που εισέρχονται στην Ε.Α.Δ., αποσκοπώντας στα εξής:

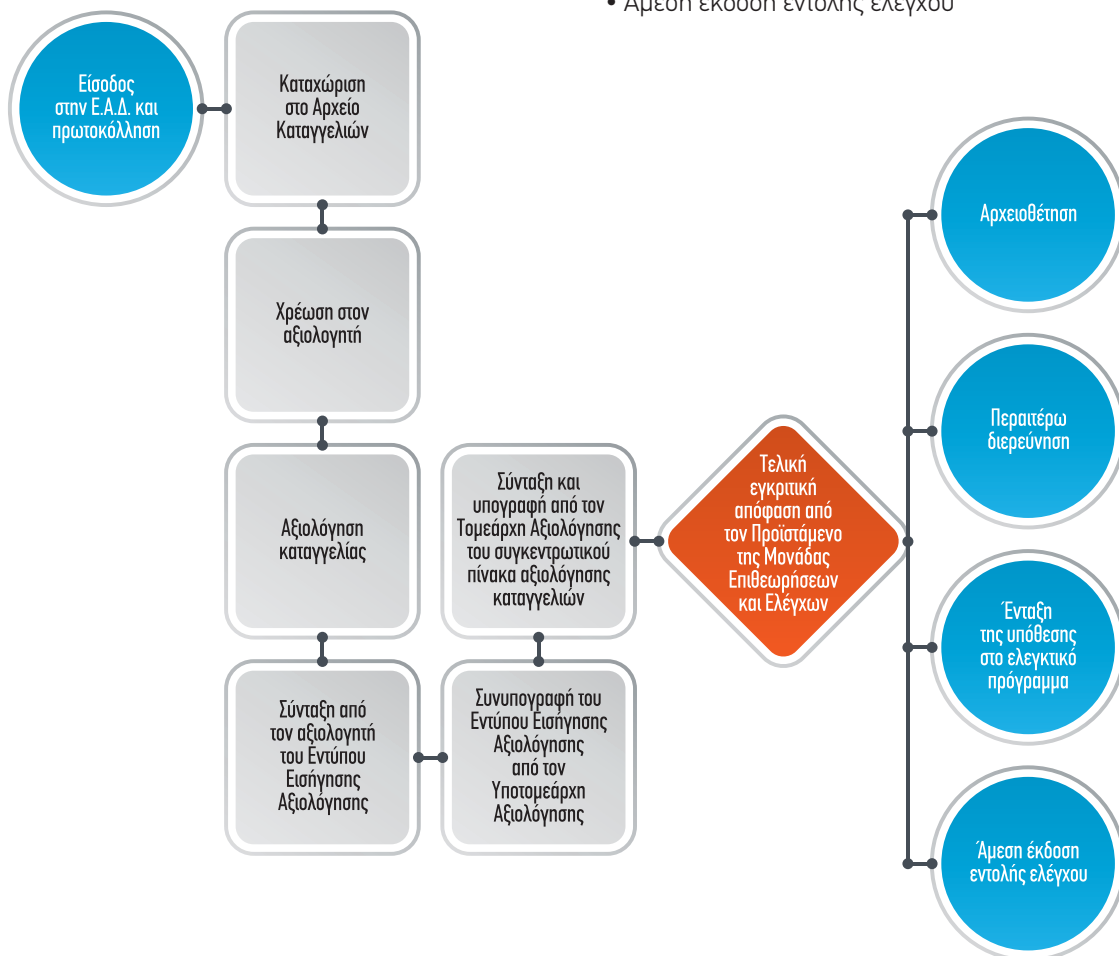
- βελτίωση στόχευσης και σχεδιασμού ελέγχων,
- αντικειμενική διαχείριση καταγγελιών βάσει κριτηρίων,
- μείωση επικάλυψης αρμοδιοτήτων,
- άμεση αντιμετώπιση και προτεραιοποίηση καταγγελιών βάσει της σοβαρότητας και της τεκμηρίωσής τους,
- επιτάχυνση ελεγκτικών διαδικασιών,
- μεγιστοποίηση αποτελεσματικότητας στη διαχείριση καταγγελιών,
- ενίσχυση της εμπιστοσύνης των πολιτών ως προς την αντιμετώπιση της διαφθοράς.

Στη διαδικασία αυτή περιλαμβάνονται τα εξής:

- Κριτήρια αξιολόγησης και βαθμολόγησή τους
- Υπολογισμός του συνολικού βαθμού σημαντικότητας κάθε καταγγελίας (SCORE)
- Καθορισμός κατηγοριών καταγγελιών
- Κατάταξη καταγγελίας σε κατηγορία ανάλογα με το SCORE
- Ανάλυση ή μη ελεγκτικών ενεργειών ανάλογα με τον βαθμό σημαντικότητας

και κατάληξη καταγγελίας:

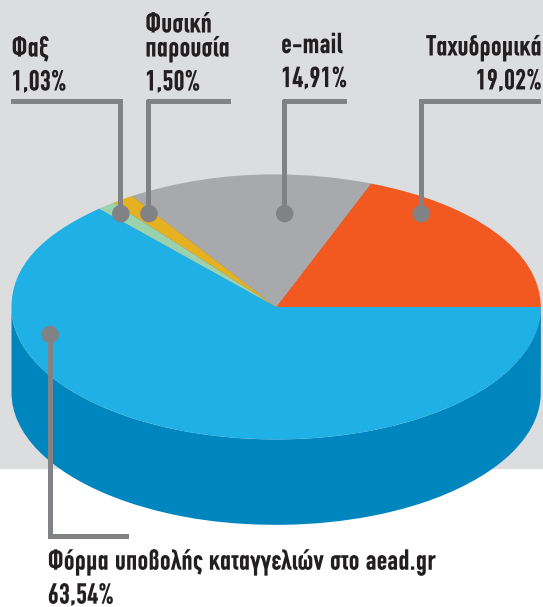
- Αρχαιοθέτηση
- Περαιτέρω διερεύνηση
- Ένταξη της υπόθεσης στο ελεγκτικό πρόγραμμα
- Άμεση έκδοση εντολής ελέγχου



## Α) Καταγγελίες προ εφαρμογής της πρότυπης διαδικασίας διαχείρισης-αξιολόγησης καταγγελιών

Μέχρι τον Οκτώβριο του 2020, πλέον του 78% των καταγγελιών υποβλήθηκε ηλεκτρονικά μέσω της πλατφόρμας ηλεκτρονικής υποβολής των καταγγελιών <https://aead.gr/complaints/> ή με e-mail. Μόλις για το 1,5% των καταγγελιών, οι πολίτες προσήλθαν στα κατά τόπους γραφεία της Ε.Α.Δ. για να υποβάλουν αυτοπροσώπως καταγγελίες που -κατά τη γνώμη τους- χρήζουν διερεύνησης και ελέγχου. Σημειώνεται ότι κατά το έτος 2019, το μεγαλύτερο ποσοστό των καταγγελιών είχε υποβληθεί μέσω ταχυδρομείου και μόνο το 13% αυτών είχε υποβληθεί ηλεκτρονικά.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 10. ΤΡΟΠΟΙ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΩΝ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Σε περίπτωση που ο καταγγέλλων επιθυμεί να διατηρήσει την ανωνυμία του, μπορεί να υποβάλει ανώνυμη καταγγελία κάνοντας χρήση της ηλεκτρονικής φόρμας που διαθέτει ο διαδικτυακός τόπος της Ε.Α.Δ.

## ΠΙΝΑΚΑΣ 7. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΩΝ ΑΝΑ ΘΕΜΑΤΙΚΟ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ

Θεματική Κατηγορία	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Ασφάλιση, Απασχόληση	824	23,53
Λοιπά θέματα ΟΤΑ Α΄ βαθμού	576	16,45
Οργάνωση, Λειτουργία Υπηρεσιών	411	11,74
Υγεία, Πρόνοια	385	10,99
Δόμηση, Χωροταξία	296	8,45
Έργα, Προμήθειες, Συμβάσεις	195	5,57
Περιβάλλον	159	4,54
Εκπαίδευση, Κατάρτιση	95	2,71
Μεταφορές, Επικοινωνίες	85	2,43
Πειθαρχικές υποθέσεις	74	2,11
Αδειοδοτήσεις δραστηριοτήτων	72	2,06
Δημόσια Περιουσία - Έσοδα	62	1,77
Πολιτισμός και Αθλητισμός	37	1,06
Αναπτυξιακά και λοιπά Προγράμματα	23	0,65
Αλλοδαποί, μετανάστευση, ιθαγένεια	11	0,31
Άλλο	197	5,63
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.502</b>	<b>100</b>

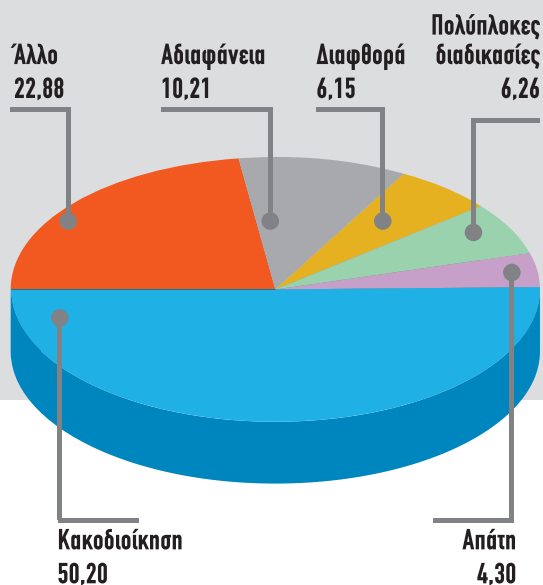
Τα στοιχεία αφορούν στο διάστημα μέχρι τον Οκτώβριο 2020 και δεν συμπεριλαμβάνονται οι καταγγελίες για τη μη τήρηση των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας.

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Ο μεγαλύτερος αριθμός καταγγελιών σχετίζεται κυρίως με θέματα καθυστερήσεων στην απονομή συντάξεων, στην αμφισβήτηση του υπολογισμού του ποσού της σύνταξης, καθώς και στην απόληψη των ασφαλιστικών και προνοιακών δικαιωμάτων.

Η κακοδιοίκηση συνιστά το βασικότερο πρόβλημα που απασχόλησε τους πολίτες, όπως προκύπτει από τις καταγγελίες που υποβλήθηκαν μέσα στο 2020 (βλ. Διάγραμμα 11), μη συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούσαν στην τήρηση των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας. Η κακοδιοίκηση εμφανίζεται με μεγαλύτερη συχνότητα στις υποθέσεις που σχετίζονται με την ασφάλιση, την κοινωνική αλληλεγγύη και τις εργασιακές σχέσεις. Η αδιαφάνεια καταγγέλλεται με μεγαλύτερη συχνότητα στους Ο.Τ.Α. Το ποσοστό των καταγγελιών, στις οποίες διατυπώνονται αιτιάσεις για φαινόμενα διαφθοράς, κατά το 2020, παρουσιάζεται αισθητά μειωμένο σε σχέση με το 2019 (6,15% το 2020 έναντι 15,96% το 2019), γεγονός που μπορεί να αιτιολογηθεί από τη χρήση των νέων τεχνολογιών και ιδιαίτερα την ηλεκτρονικοποίηση των συναλλαγών μεταξύ των πολιτών και των δημοσίων υπηρεσιών που ελαχιστοποίησε την προσωπική επαφή.

## ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 11. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΩΝ ΑΝΑ ΑΙΤΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΤΟΥΣ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Στο διάγραμμα δεν περιλαμβάνονται οι καταγγελίες για τη μη τήρηση των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας από την πανδημία.

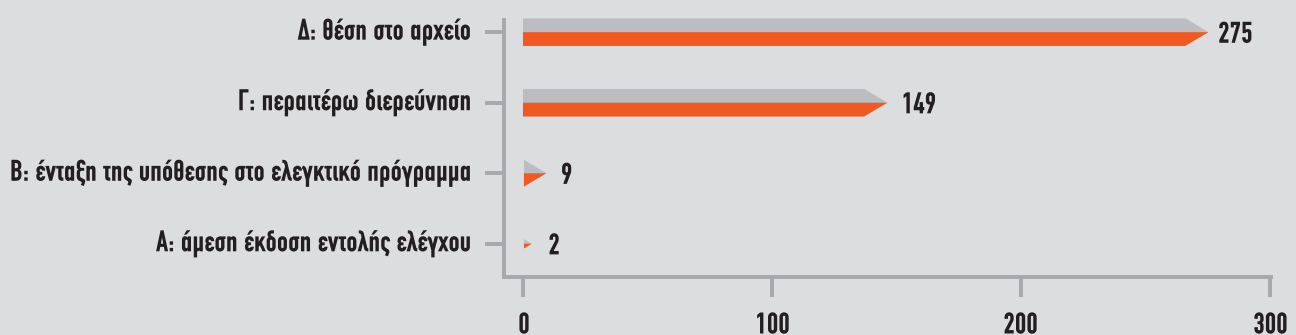
## Β) Καταγγελίες με εφαρμογή της πρότυπης διαδικασίας διαχείρισης-αξιολόγησης καταγγελιών

Από την 5<sup>η</sup> Οκτωβρίου 2020 τέθηκε σε εφαρμογή η διαδικασία αξιολόγησης καταγγελιών για όλες τις εισερχόμενες καταγγελίες στην Ε.Α.Δ. τόσο σε κεντρικό όσο και σε περιφερειακό επίπεδο. Στις καταγγελίες αυτές δεν περιλαμβάνονται οι καταγγελίες για παραβίαση της τήρησης των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας από την πανδημία. Στο τρίμηνο Οκτώβριος-Δεκέμβριος 2020 αξιολογήθηκαν με την παραπάνω διαδικασία συνολικά τετρακόσιες τριάντα πέντε (435) καταγγελίες, οι οποίες υποβλήθηκαν στην Κεντρική και τις Περιφερειακές Υπηρεσίες της Ε.Α.Δ. Από την αξιολόγησή τους προέκυψαν τα ακόλουθα:

- 275 (63,22%) καταγγελίες τέθηκαν, για διαφόρους λόγους, στο αρχείο.
- 149 (34,25%) καταγγελίες κρίθηκε ότι έπρεπε να διερευνηθούν περαιτέρω, προκειμένου είτε να αρχειοθετηθούν είτε να εκδοθεί εντολή ελέγχου. Σε κάποιες περιπτώσεις, η διερεύνηση οδηγεί σε επίλυση της υπόθεσης και η σχετική καταγγελία αρχειοθετείται.
- 9 (2,07%) καταγγελίες κρίθηκε ότι έπρεπε να ενταχθούν στο πρόγραμμα ελεγκτικής δράσης της Μ.Ε.Ε.
- 2 (0,46%) καταγγελίες αξιολογήθηκαν ως εξαιρετικά επείγουσες με αποτέλεσμα να εκδοθούν άμεσα εντολές ελέγχου.

Όπως προκύπτει από το παρακάτω διάγραμμα, ποσοστό περίπου 34,25% των καταγγελιών διαβιβάζεται από τον Τομέα Διαχείρισης Καταγγελιών στους αρμόδιους θεματικούς Τομείς της Μ.Ε.Ε. για διερεύνηση, με συνέπεια οι διερευνήσεις των καταγγελιών να αποτελούν ένα σημαντικό μέρος του ελεγκτικού έργου και να απασχολούν σημαντικό ποσοστό των διαθέσιμων ανθρώπινων πόρων. Για την έκβαση όλων των καταγγελιών που αξιολογούνται, οι καταγγέλλοντες ενημερώνονται σχετικά με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου. Για τις περιπτώσεις που οι καταγγελίες τίθενται στο αρχείο, χωρίς περαιτέρω ενέργειες, παρέχεται πληροφόρηση για τους λόγους αρχειοθέτησης. Για τον σκοπό αυτό έχει δημιουργηθεί η ηλεκτρονική διεύθυνση [enimerosipoliton@aead.gr](mailto:enimerosipoliton@aead.gr)

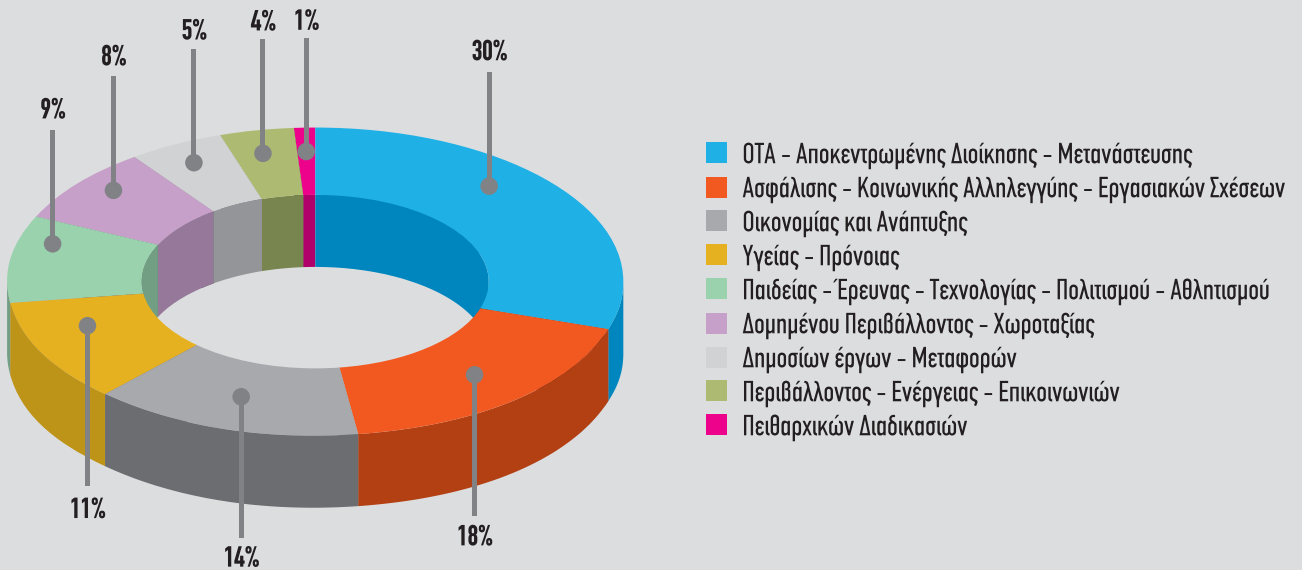
### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 12. ΕΚΒΑΣΗ ΤΩΝ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΩΝ ΚΑΤΟΠΙΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Σημειώνεται ότι πλέον του 69% των παραπάνω καταγγελιών αξιολογήθηκαν από την Κ.Υ. της Ε.Α.Δ. Η κατανομή ανά θεματικό Τομέα των καταγγελιών αυτών φαίνεται στο Διάγραμμα 13 που ακολουθεί.

**ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 13. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΩΝ ΑΝΑ ΘΕΜΑΤΙΚΟ ΤΟΜΕΑ ΤΗΣ Ε.Α.Δ.**



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Τέλος, στην ιστοσελίδα της Αρχής, στο σχετικό πεδίο για υποβολή καταγγελίας, είναι αναρτημένες οδηγίες και συχνές ερωτήσεις-απαντήσεις για την υποστήριξη και ενημέρωση των πολιτών, σχετικά με τη διαδικασία υποβολής και αξιολόγησης της καταγγελίας.

## 2.1.3.2. Εντολές

### ελέγχου

Κατά το 2020, εκδόθηκαν πεντακόσιες ογδόντα επτά (587) εντολές ελέγχου (68% σε επίπεδο Κεντρικής Υπηρεσίας και 32% σε επίπεδο Περιφερειακών Υπηρεσιών) για όλα τα θέματα αρμοδιότητας Ε.Α.Δ. (πλην των ελέγχων που διενεργήθηκαν σε φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις για την τήρηση των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας), τα οποία αφορούν στους παρακάτω τομείς:

- Δημόσια Έργα & Μεταφορές
- Ασφάλιση, Κοινωνική Αλληλεγγύη & Εργασιακές Σχέσεις
- Υγεία & Πρόνοια
- Οικονομία & Ανάπτυξη
- ΟΤΑ (Α΄ & Β΄ βαθμού), Αποκεντρωμένη Διοίκηση & Μετανάστευση
- Παιδεία, Έρευνα-Τεχνολογία, Πολιτισμός & Αθλητισμός
- Δομημένο Περιβάλλον & Χωροταξία
- Περιβάλλον, Ενέργεια & Επικοινωνίες
- Πειθαρχικές Διαδικασίες

Μικτά Κλιμάκια Ελέγχου της Ε.Α.Δ. και της Διεύθυνσης Οικονομικής Αστυνομίας, με τη συνδρομή εξειδικευμένων στελεχών της Διεύθυνσης Εγκληματολογικών Ερευνών της ΕΛ.ΑΣ., συνέχισαν με εντατικούς ρυθμούς την υλοποίηση του προγράμματος οριζόντιων ελέγχων Μη Κυβερνητικών Οργανώσεων (Μ.Κ.Ο.) που δραστηριοποιούνται στο πεδίο του ασύλου και της μετανάστευσης.

### ΠΙΝΑΚΑΣ 8. ΕΝΤΟΛΕΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΟΥ ΕΚΔΟΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020

Εντολές Ελέγχου	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Τομέας Υγείας & Πρόνοιας	214	36,46
Περιφερειακές Υπηρεσίες	188	32,03
Τομέας Δημόσιων Έργων & Μεταφορών	48	8,18
Τομέας ΟΤΑ (Α΄ & Β΄ βαθμού), Αποκεντρωμένη Διοίκηση & Μετανάστευση	39	6,64
Τομέας Παιδείας, Έρευνας Τεχνολογίας, Πολιτισμού & Αθλητισμού	22	3,75
Τομέας Οικονομίας & Ανάπτυξης	20	3,41
Τομέας Ασφάλισης, Κοινωνικής Αλληλεγγύης & Εργασιακών Σχέσεων	19	3,24
Έλεγχος Περιουσιακής Κατάστασης	16	2,72
Τομέας Περιβάλλοντος, Ενέργειας & Επικοινωνιών	9	1,53
Τομέας Δομημένου Περιβάλλοντος & Χωροταξίας	6	1,02
Τομέας Ελέγχου Πειθαρχικών Διαδικασιών	6	1,02
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>587</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Η Μ.Ε.Ε. εκτέλεσε το κύριο ελεγκτικό έργο της σε φορείς, δημόσιους και ιδιωτικούς, σε όλους τους τομείς αρμοδιότητάς της.

Εντός του 2020, ολοκληρώθηκαν τετρακόσιοι εβδομήντα τρεις (473) έλεγχοι, ανεξάρτητα από τον χρόνο έκδοσης των εντολών ελέγχου από την Κεντρική και τις Περιφερειακές Υπηρεσίες της Ε.Α.Δ., πλην των ελέγχων που διενεργήθηκαν σε φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις για την τήρηση των μέτρων προστασίας της δημόσιας υγείας.

ΠΙΝΑΚΑΣ 9. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΟ ΕΝΑΥΣΜΑ

Έναυσμα Ελέγχου	Πλήθος ελέγχων	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Καταγγελία	238	50,32
Πρόγραμμα Ελεγκτικής Δράσης	95	20,08
Αίτημα Δημόσιας Υπηρεσίας	73	15,43
Αίτημα Δικαστικής Αρχής	41	8,67
Άλλο	26	5,5
<b>Σύνολο</b>	<b>473</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

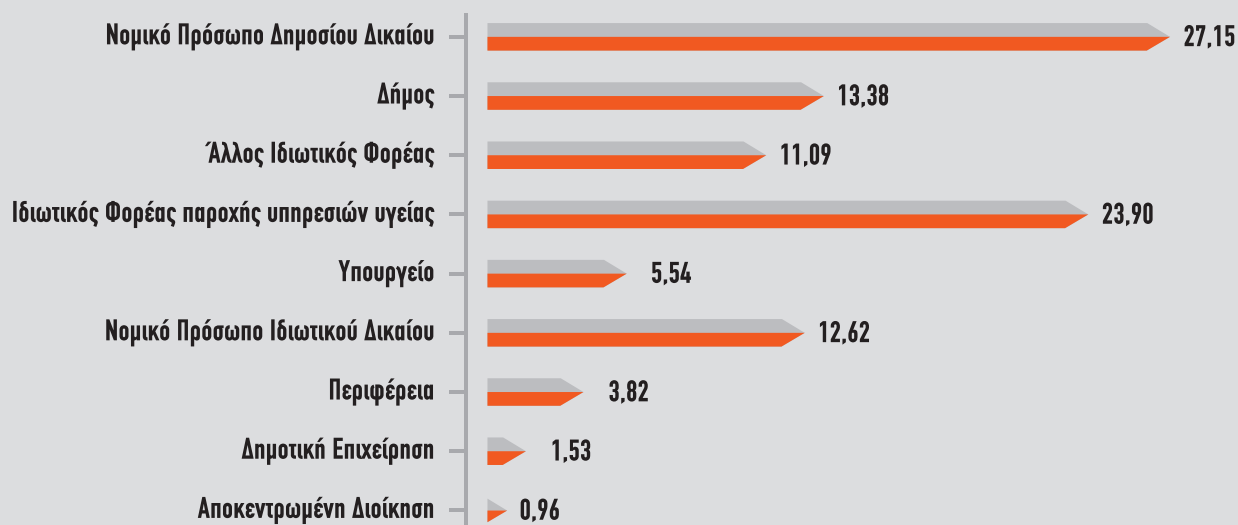
Για πρώτη φορά, το 2020, διενεργήθηκαν σε ποσοστό περίπου 20% συστηματικοί έλεγχοι που βασίστηκαν στη μέθοδο της ανάλυσης διακινδύνευσης, η οποία εφαρμόστηκε πιλοτικά στην Αρχή (Ενότητα 2.1.2.).

ΠΙΝΑΚΑΣ 10. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΑΝΑ ΘΕΜΑΤΙΚΟ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ

Θεματικό Αντικείμενο Ελέγχων	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Υπηρεσίες Υγείας - Φαρμάκου	148	31,29
Φορείς Πρόνοιας	140	29,6
Ο.Τ.Α. Α' & Β' βαθμού	52	10,99
Υπηρεσίες Διοικητικού - Οικονομικού φορέων παροχής υπηρεσιών δημόσιας υγείας	33	6,98
Ανάπτυξη, Δημόσιες Επιχειρήσεις & λοιποί φορείς	16	3,38
Μεταφορές	14	2,96
Δομημένο Περιβάλλον, Χωροταξία	13	2,75
Δημόσια & Δημοτικά Έργα	12	2,54
Συγχρηματοδοτούμενα Προγράμματα	12	2,54
Εκπαίδευση	10	2,11
Πολιτισμός	5	1,06
Πολιτικές Δημόσιας Υγείας & Ψυχικής Υγείας	4	0,85
Μετανάστευση, Ιθαγένεια	4	0,85
Αθλητισμός	3	0,62
Άλλο	7	1,48
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>473</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 14. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΠΟΣΟΣΤΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΕΛΕΓΧΟΜΕΝΩΝ ΦΟΡΕΩΝ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.



**ΠΙΝΑΚΑΣ 11. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟΥΣ ΔΙΕΝΕΡΓΗΘΕΝΤΕΣ ΕΛΕΓΧΟΥΣ**

Διαπιστώσεις	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Μη σύννομες ενέργειες	150	27,57
Παράλειψη οφειλόμενης νόμιμης ενέργειας	106	19,49
Καθυστερήσεις	55	10,11
Μη σύννομη οικονομική διαχείριση	28	5,15
Αναποτελεσματικότητα	17	3,13
Πολύπλοκες διαδικασίες	17	3,13
Έλλειψη ή ανεπαρκές πρόγραμμα κατάρτισης του προσωπικού	15	2,71
Ανεπαρκής στελέχωση	11	2,02
Προβλήματα επικοινωνίας	7	1,29
Χαμηλή ποιότητα υπηρεσιών	7	1,29
Ανεπαρκείς ψηφιακές υποδομές και υπηρεσίες	5	0,92
Ανυπαρξία εσωτερικού ελέγχου	5	0,92
Αναποτελεσματική κατανομή του προσωπικού	4	0,74
Απάτη	4	0,74
Διαφθορά	4	0,74
Μη τήρηση των κανόνων δημοσιότητας	4	0,74
Σύγκρουση συμφερόντων	4	0,74
Χαμηλή παραγωγικότητα	4	0,74
Άλλο	97	17,83
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>544</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Οι συχνότερες διαπιστώσεις από τους διενεργηθέντες ελέγχους αφορούν σε μη σύννομες ενέργειες οργάνων της Διοίκησης και σε παράλειψη οφειλόμενης νόμιμης ενέργειας. Σημειώνεται ότι σε μια έκθεση ελέγχου μπορεί να υπάρχουν περισσότερες από μία διαπιστώσεις.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 12. ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΒΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ**

Παραβατικότητα	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Εκθέσεις χωρίς απόδοση ευθυνών	377	79,7
Εκθέσεις με πειθαρχικές και ποινικές ευθύνες	39	8,25
Εκθέσεις μόνο με ποινικές ευθύνες	30	6,34
Εκθέσεις μόνο με πειθαρχικές ευθύνες	27	5,71
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>473</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Σε 96 περιπτώσεις ελέγχων (20,3%) ανέκυψαν ενδείξεις για πειθαρχικές ή/και ποινικές ευθύνες οργάνων της Διοίκησης. Στις περιπτώσεις πειθαρχικών ευθυνών, η άσκηση πειθαρχικής δίωξης αποτελεί, εκ του νόμου, δέσμια αρμοδιότητα για τα αρμόδια όργανα. Στις περιπτώσεις ελέγχων με ενδείξεις ποινικών ευθυνών, οι αντίστοιχες εκθέσεις γνωστοποιούνται στον αρμόδιο Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών.

ΠΙΝΑΚΑΣ 13. ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΑ ΥΠΟΛΟΓΟΙ ΑΝΑ ΙΔΙΟΤΗΤΑ

Ιδιότητα Πειθαρχικά Υπόλογων	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Διευθυντής	30	24
Υπάλληλος	20	16
Άλλος (μέλος ΔΕΠ, ιατρικό προσωπικό κ.ά.)	19	15,2
Γενικός Διευθυντής	17	13,6
Αιρετός	13	10,4
Τμηματάρχης	10	8
Δήμαρχος	6	4,8
Ιατρός (ιδιώτης)	6	4,8
Φαρμακοποιός (ιδιώτης)	4	3,2
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>125</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Για εκατόν είκοσι πέντε (125) φυσικά πρόσωπα αναζητήθηκαν πειθαρχικές ευθύνες κατά τους τετρακόσιους εβδομήντα τρεις (473) διενεργηθέντες ελέγχους. Σημειώνεται ότι στις εκθέσεις με απόδοση ευθυνών μπορεί να περιλαμβάνονται περισσότερα του ενός φυσικά πρόσωπα. Τα πειθαρχικά παραπτώματα με τη μεγαλύτερη συχνότητα στους διενεργηθέντες ελέγχους είναι η «αμέλεια ή ατελής εκπλήρωση του υπηρεσιακού καθήκοντος» (άρθρο 107 παρ. 1 περ. κη του ν. 3528/2007) και η «παράβαση του υπαλληλικού καθήκοντος» (άρθρο 107 παρ. 1 περ. β του ν. 3528/2007).

Οι περισσότερες περιπτώσεις μη νόμιμων ενεργειών ή παραλείψεων οργάνων της Διοίκησης, για τις οποίες αναζητήθηκαν πειθαρχικές ή/και ποινικές ευθύνες, διαπιστώθηκαν κυρίως σε Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου και σε Δήμους.

Οι προτάσεις των εκθέσεων επιθεωρήσεων-ελέγχων της Ε.Α.Δ. αποσκοπούν αφενός στην άρση των δυσλειτουργιών και των προβλημάτων λειτουργίας των δημόσιων οργανισμών, και αφετέρου στον εκσυγχρονισμό ή/και στη συμπλήρωση του νομικού πλαισίου και των διαδικασιών παραγωγής του διοικητικού έργου.

ΠΙΝΑΚΑΣ 14. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΠΡΟΤΑΣΕΩΝ

Προτάσεις	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Διαδικασίες	259	51,29
Νομιμότητα	115	22,77
Θεσμικό πλαίσιο	39	7,72
Διενέργεια ελέγχων από άλλη υπηρεσία	31	6,14
Ανθρώπινο Δυναμικό	17	3,37
Οργάνωση	15	2,97
Υλικοτεχνική Υποδομή	12	2,38
Επικοινωνία	10	1,98
Ψηφιακές Υποδομές	6	1,18
Λύση / μη ανανέωση της σύμβασης υπαλλήλου	1	0,20
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>505</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Οι προτάσεις με τη μεγαλύτερη συχνότητα που διατυπώθηκαν στα πορίσματα της Μ.Ε.Ε. είναι εκείνες που αφορούν στις «Διαδικασίες» και στη «Νομιμότητα» των ενεργειών οργάνων της Διοίκησης.

Παράδειγμα των ανωτέρω αποτελεί η συμβολή της Ε.Α.Δ. στη θέσπιση όρων για τη νόμιμη λειτουργία των Λούνα Παρκ. Οι προτάσεις των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ., κατόπιν σχετικών ελέγχων, ενσωματώθηκαν στον Κανονισμό ασφάλειας και ελέγχου εξοπλισμού και διατάξεων ψυχαγωγίας<sup>5</sup>.

Για πρώτη φορά καθορίστηκε ολοκληρωμένο πλαίσιο διατάξεων για την ασφάλεια και τον έλεγχο των εγκαταστάσεων ψυχαγωγίας και αναψυχής, καθώς και του εξοπλισμού τους.

<sup>5</sup> Απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων 50116 (ΦΕΚ Β' 2065/30.05.2020).

## 2.1.3.3. Έλεγχοι περιουσιακής κατάστασης υπαλλήλων<sup>6</sup>

Σύμφωνα με τον ν. 3213/2003 και τις τροποποιήσεις αυτού, οι Δηλώσεις Περιουσιακής Κατάστασης (Δ.Π.Κ.) των υπόχρεων προσώπων υποβάλλονται και ελέγχονται από έναν από τους τέσσερις (4) παρακάτω φορείς:

- Ε.Α.Δ.
- Βουλή των Ελλήνων - Επιτροπή Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης
- Γ' Μονάδα Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης - Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες
- Εποπτεύοντα την Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων Σωμάτων Ασφαλείας, Εισαγγελικό Λειτουργό της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών

Η αρμοδιότητα για τον έλεγχο των υπόχρεων προσώπων που υποβάλλουν Δ.Π.Κ. στην Αρχή, επιμερίζεται σε δύο οργανικές μονάδες<sup>7</sup>:

- **Γενική Διεύθυνση Ακεραιότητας και Λογοδοσίας.** Το Τμήμα Περιουσιακής Κατάστασης (Πόθεν Έσχες) είναι αρμόδιο για τη διενέργεια προγραμματισμένων ελέγχων

Δ.Π.Κ., βάσει δείγματος που προκύπτει από την εφαρμογή μεθοδολογίας και κριτηρίων ανάλυσης διακινδύνευσης

- **Μ.Ε.Ε.** Ο Υποτομέας Ελέγχου Περιουσιακής Κατάστασης του Τομέα Οικονομίας και Ανάπτυξης είναι αρμόδιος για την αξιολόγηση και διερεύνηση καταγγελιών Δ.Π.Κ.

Τα υπόχρεα πρόσωπα που υποβάλλουν Δ.Π.Κ. και ελέγχονται από την Ε.Α.Δ., σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 1 περ. β σε συνδυασμό με το άρθρο 1 του ν. 3213/2003 είναι τα εξής:

- το πολιτικό προσωπικό του Υπουργείου Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής,
- οι Προϊστάμενοι των Δασαρχείων και των Δασονομείων και οι αναπληρωτές τους,
- τα μέλη όλων των Σωμάτων Επιθεώρησης και Ελέγχου του Δημοσίου, οι Προϊστάμενοι οργανικών μονάδων οποιασδήποτε Υπηρεσίας Επιθεώρησης, Εσωτερικού Ελέγχου ή Εσωτερικών Υποθέσεων του Δημοσίου, των Ν.Π.Δ.Δ. και των Ο.Τ.Α. Α' και Β' βαθμού, το προσωπικό της Διεύθυνσης Ερευνών Οικονομικού Εγκλήματος, καθώς και οι υπάλληλοι των μονάδων αυτών που ασκούν οποιαδήποτε ελεγκτικά καθήκοντα,

<sup>6</sup> Ο απολογισμός των ελέγχων που πραγματοποιήθηκαν κατά το έτος αναφοράς από το Τμήμα Περιουσιακής Κατάστασης της Γ.Δ.Α.ΛΟ. παρουσιάζεται στην ενότητα 2.2.

<sup>7</sup> Σύμφωνα με το άρθρο 83 παρ. 2 περ. κα του ν. 4622/2019, η Αρχή είναι αρμόδια για τον έλεγχο των Δ.Π.Κ. των υπόχρεων προσώπων που υποβάλλουν δήλωση, η οποία ελέγχεται από την Ε.Α.Δ. βάσει των οικείων διατάξεων του ν. 3213/2003. Δύναται, επίσης, να ελέγξει και την περιουσιακή κατάσταση υπαλλήλων, λειτουργών και οργάνων, οι οποίοι είναι υπόχρεοι προς υποβολή σε άλλον φορέα ή δεν είναι υπόχρεοι προς υποβολή σε περιπτώσεις που κατά τη διάρκεια ελέγχου για άλλα ζητήματα ανακύψει σχετικό θέμα ή σε περίπτωση καταγγελίας.

Με την έκδοση εντολής ελέγχου περιουσιακής κατάστασης (η οποία προκύπτει είτε από καταγγελία είτε από άλλη αιτίαση), ο Υποτομέας Ελέγχου Περιουσιακής Κατάστασης του Τομέα Οικονομίας και Ανάπτυξης απευθύνεται:

- στο Τμήμα Περιουσιακής Κατάστασης της Γ.Δ.Α.ΛΟ., σε περίπτωση που ο ελεγχόμενος είναι υπόχρεος προς υποβολή δήλωσης η οποία ελέγχεται από την Ε.Α.Δ.,

- σε ένα από τα υπόλοιπα όργανα ελέγχου, σε περίπτωση που ο ελεγχόμενος είναι υπόχρεος σε άλλο όργανο και αντλεί τα στοιχεία που χρειάζεται για την έναρξη της διενέργειας ελέγχου.

Σε περίπτωση που το ελεγχόμενο πρόσωπο δεν είναι υπόχρεο υποβολής Δ.Π.Κ., τότε ο Υποτομέας Ελέγχου Περιουσιακής Κατάστασης απευθύνεται στην Υπηρεσία του ελεγχόμενου και αναζητά την κατάσταση περιουσιακής κατάστασης που έχει υποβάλει, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 28 του Δημοσιοϋπαλληλικού Κώδικα. Παράλληλα, απευθύνεται στον ελεγχόμενο και του ζητά να συμπληρώσει έντυπο δήλωσης περιουσιακής κατάστασης.

Στη συνέχεια, και στις τρεις (3) ως άνω περιπτώσεις, ο Υποτομέας προχωρά στις λοιπές κατά νόμο απαραίτητες ενέργειες με τον ίδιο τρόπο για τη διενέργεια και την ολοκλήρωση του ελέγχου. Σημειώνεται ότι από το 2020, ο αρμόδιος Τομέας έχει πρόσβαση στο Σύστημα Μητρώων Τραπεζικών Λογαριασμών για την άντληση των στοιχείων. Η ανωτέρω διαδικασία ακολουθείται και σε περίπτωση που, κατά τη διάρκεια ελέγχου που διενεργεί η Μ.Ε.Ε., προκύψει η ανάγκη για εντολή ελέγχου περιουσιακής κατάστασης εμπλεκόμενου στον έλεγχο προσώπου.

- οι Γενικοί Διευθυντές του Υπουργείου Οικονομικών, οι Προϊστάμενοι Διευθύνσεων των Δημοσίων Οικονομικών Υπηρεσιών (Δ.Ο.Υ.), των Διαπεριφερειακών Ελεγκτικών Κέντρων (Δ.Ε.Κ.) του Κέντρου Ελέγχου Φορολογουμένων Μεγάλου Πλούτου (Κ.Ε.ΦΟ.ΜΕ.Π.), του Κέντρου Ελέγχου Μεγάλων Επιχειρήσεων (Κ.Ε.ΜΕ.ΕΠ.), οι Προϊστάμενοι των Τμημάτων Ελέγχου και όλοι οι υπάλληλοι που υπηρετούν στα Τμήματα Ελέγχου των παραπάνω υπηρεσιών, καθώς και όλοι οι υπάλληλοι που ασκούν ελεγκτικά καθήκοντα και υπηρετούν στις υπηρεσίες αυτές, ο Προϊστάμενος Διεύθυνσης της Επιχειρησιακής Μονάδας Είσπραξης, οι Προϊστάμενοι Διευθύνσεων των Τελωνείων, οι Προϊστάμενοι των Τμημάτων Γενικών Θεμάτων και Τελωνειακών Διαδικασιών των Τελωνείων, όλοι οι υπάλληλοι των Τελωνείων που ασκούν ελεγκτικά καθήκοντα, οι Προϊστάμενοι Διευθύνσεων και Τμημάτων, καθώς και οι υπάλληλοι των Ελεγκτικών Υπηρεσιών Τελωνείων (ΕΛ.Υ.Τ.) και της Διεύθυνσης Παρακολούθησης και Ελέγχου Ανασταλτικών Καθεστώτων (ΔΙ.Π.Ε.Α.Κ.), καθώς και οι Προϊστάμενοι των οργανικών μονάδων των κτηματικών υπηρεσιών του Δημοσίου,
- οι Προϊστάμενοι των Επιχειρησιακών Διευθύνσεων Ειδικών Υποθέσεων του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.), οι Προϊστάμενοι των Περιφερειακών Διευθύνσεων και Τμημάτων ελέγχου - δράσης αυτών, καθώς και οι υπάλληλοι - ελεγκτές που υπηρετούν στις παραπάνω υπηρεσίες,
- οι Προϊστάμενοι και οι υπάλληλοι των οργανικών μονάδων δόμησης οποιουδήποτε οργανωτικού επιπέδου των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης. Τα τακτικά και αναπληρωματικά μέλη, καθώς και οι εισηγητές των Επιτροπών Εξέτασης Προσφυγών Αυθαιρέτων, των Συμβουλίων, των Περιφερειακών Συμβουλίων και του Κεντρικού Συμβουλίου Πολεοδομικών Θεμάτων και Αμφισβητήσεων, των Περιφερειακών Συμβουλίων και των Κεντρικών Συμβουλίων Αρχιτεκτονικής, του Κεντρικού Αρχαιολογικού Συμβουλίου και του Κεντρικού Συμβουλίου Νεωτέρων Μνημείων,
- ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης Μεταναστευτικής Πολιτικής της Γενικής Γραμματείας Μεταναστευτικής Πολιτικής του Υπουργείου Μετανάστευσης και Ασύλου και οι Προϊστάμενοι των Διευθύνσεων Αλλοδαπών και Μετανάστευσης των Αποκεντρωμένων Διοικήσεων, καθώς και οι Αναπληρωτές τους,
- οι Προϊστάμενοι των Υπηρεσιών Επιτρόπου του Ελεγκτικού Συνεδρίου,
- οι Προϊστάμενοι των Υπηρεσιών Δημοσιονομικού Ελέγχου και των Δημοσιονομικών Υπηρεσιών Εποπτείας και Ελέγχου του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους,
- ο Πρόεδρος, τα μέλη και οι υπάλληλοι της Αρχής Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες και της Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης,
- το προσωπικό του Εθνικού Οργανισμού Φαρμάκων (Ε.Ο.Φ.), του Ενιαίου Φορέα Ελέγχου Τροφίμων (Ε.Φ.Ε.Τ.), του Οργανισμού Πληρωμών και Ελέγχου Κοινοτικών Ενισχύσεων Προσανατολισμού και Εγγυήσεων (Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε.), του Υπουργείου Τουρισμού και της Γενικής Διεύθυνσης Διασφάλισης Ποιότητας Αγροτικών Προϊόντων του ΕΛ.Γ.Ο.-ΔΗΜΗΤΡΑ που ασκεί καθήκοντα ελεγκτικής μορφής ή χορήγησης αδειών κάθε μορφής, καθώς και οι Προϊστάμενοι των αντίστοιχων μονάδων οποιασδήποτε βαθμίδας των παραπάνω υπηρεσιών.

Κατά το έτος 2020, ολοκληρώθηκαν από τη Μ.Ε.Ε. δέκα (10) έλεγχοι σε σύνολο δεκαέξι (16) εντολών ελέγχου περιουσιακής κατάστασης, σε δύο (2) εκ των οποίων εντοπίστηκαν προσαυξήσεις των περιουσιακών στοιχείων των ελεγχόμενων, που δεν δικαιολογούνταν από νόμιμα και εμφανή εισοδήματα. Για τον λόγο αυτό, οι σχετικές εκθέσεις διαβιβάστηκαν στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών και στον Γενικό Επίτροπο της Επικρατείας του Ελεγκτικού Συνεδρίου, για τις απαιτούμενες ενέργειες για τον καταλογισμό των αδικαιολογήτως κτηθέντων ποσών.

## 2.1.3.4. Πειθαρχικές αρμοδιότητες Ε.Α.Δ.

Οι πειθαρχικές αρμοδιότητες της Ε.Α.Δ. είναι σημαντικές για την επιτάχυνση, αλλά και την εποπτεία της ορθής λειτουργίας της διαδικασίας διερεύνησης πειθαρχικών ευθυνών.

Στους επιχειρησιακούς στόχους του αρμόδιου Τομέα Ελέγχου Πειθαρχικών Διαδικασιών, σύμφωνα με το άρθρο 20 του Οργανισμού της Ε.Α.Δ., περιλαμβάνεται η άσκηση των αρμοδιοτήτων που απορρέουν από τον ν. 4622/2019 και ειδικότερα από τις διατάξεις:

- του άρθρου 99 παρ. 3 έως 5, σύμφωνα με τις οποίες μπορεί να ασκείται ένσταση κατά οποιασδήποτε απόφασης των πειθαρχικών οργάνων των φορέων, όπως αυτοί αναφέρονται στο άρθρο 83 παρ. 1, προσφυγή ενώπιον του Σ.τ.Ε., καθώς και ενώπιον του Διοικητικού Εφετείου κατά τις ισχύουσες κάθε φορά διατάξεις
- των άρθρων 83 παρ. 2 και 99 παρ. 1 και 2, σχετικά με την παρακολούθηση των πειθαρχικών διαδικασιών και των ποινικών υποθέσεων στους φορείς του άρθρου 83 παρ. 1, με εξαίρεση το στρατιωτικό προσωπικό των Ενόπλων Δυνάμεων.

### Α) Πειθαρχικές αποφάσεις - ένδικα μέσα

Κατά το έτος 2020, εξετάσθηκαν χίλιες τριακόσιες εβδομήντα δύο (1.372) πειθαρχικές αποφάσεις που είχαν κοινοποιηθεί στην Ε.Α.Δ.

Ο Διοικητής της Αρχής υπέβαλε τριάντα μία (31) ενστάσεις ενώπιον Πρωτοβάθμιων και Δευτεροβάθμιων Πειθαρχικών Συμβουλίων και άσκησε τρεις (3) προσφυγές ενώπιον του Σ.τ.Ε. με αίτημα την οριστική παύση των διωκόμενων υπαλλήλων.

Εκ των ένδικων μέσων που ασκήθηκαν κατά το έτος 2020 και κατά τα προηγούμενα έτη, σε είκοσι πέντε (25) περιπτώσεις επήλθε επαύξηση ποινής και μάλιστα σε δύο (2) εξ αυτών επιβλήθηκε οριστική παύση.

Στο πλαίσιο ελέγχου της συμμόρφωσης της διοίκησης και των αρμόδιων πειθαρχικών οργάνων στις αποφάσεις των Διοικητικών Δικαστηρίων, που εκδίδονται κατόπιν προσφυγής της Αρχής, και της εκτέλεσης των αποφάσεων των πειθαρχικών συμβουλίων, που εκδίδονται κατόπιν ένστασης της Ε.Α.Δ., και ύστερα από διερεύνηση πειθαρχικών υποθέσεων που τέθηκαν σε γνώση της Αρχής (συνολικά 228 έγγραφα), προέκυψε η έκδοση δύο (2) εντολών ελέγχου για την αναζήτηση ευθυνών των πειθαρχικών οργάνων και των Προϊσταμένων που δεν τήρησαν τις διατάξεις του οικείου πειθαρχικού δικαίου για την πειθαρχική δίωξη και τιμωρία υπαλλήλων του φορέα τους.

## Β) Παρακολούθηση πειθαρχικής διαδικασίας - ποινικές υποθέσεις

Στο πλαίσιο της πειθαρχικής διαδικασίας, αξιολογήθηκαν δύο χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα δύο (2.992) έγγραφα (κλήσεις σε απολογία, παραπομπές σε πειθαρχικά συμβούλια, ποινικές διώξεις, ποινικές αποφάσεις και βουλεύματα, πράξεις θέσης σε αργία κ.λπ.).

Για την παρακολούθηση και τον έλεγχο των ποινικών υποθέσεων και των πειθαρχικών διαδικασιών, καθώς και των διοικητικών μέτρων που απορρέουν από αυτές, σημαντικό έναυσμα ελέγχου αποτελεί η κοινοποίηση, στην Ε.Α.Δ., των ποινικών διώξεων σε βάρος υπαλλήλων και στελεχών των ελεγχόμενων από την Αρχή φορέων. Στο πλαίσιο αυτό, και ειδικότερα κατά το τελευταίο τετράμηνο του 2020, κατά το οποίο λειτουργεί ο Τομέας Ελέγχου Πειθαρχικών Διαδικασιών, διερευνήθηκαν εκατόν εξήντα επτά (167) υποθέσεις, σχετικά με τον πειθαρχικό έλεγχο των υπαλλήλων και την επιβολή τυχόν διοικητικών μέτρων. Ενδεικτικά, η κατανομή των ελεγχόμενων απεικονίζεται ως εξής:

Στο πλαίσιο της παρακολούθησης και του ελέγχου των πειθαρχικών διαδικασιών εκδόθηκαν δύο (2) εντολές ελέγχου, λόγω μη τήρησης των οικείων διατάξεων περί πειθαρχικού ελέγχου υπαλλήλων, καθώς και δεκαοκτώ (18) διερευνήσεις (υποθέσεις επτά (7) εκπαιδευτικών, ενός (1) ένστολου, τεσσάρων (4) υπαλλήλων Δήμων, τριών (3) υπαλλήλων Περιφερειών και τριών (3) υπαλλήλων λοιπών υπηρεσιών), ως προς τη νομιμότητα της πειθαρχικής διαδικασίας και την ορθή εφαρμογή του κανονιστικού πλαισίου.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 15. ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΕΙΣ ΒΑΣΕΙ ΠΟΙΝΙΚΩΝ ΔΙΩΞΕΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΟΙΝΙΚΩΝ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ**

Κατηγορία ελεγχόμενων	Πλήθος Υποθέσεων <sup>8</sup>	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Εκπαιδευτικοί	31	18,56
Αιρετοί	29	17,37
Υπάλληλοι Δήμων	29	17,37
Ένστολοι	27	16,17
Υπάλληλοι λοιπών φορέων	21	12,56
Ιατροί	12	7,19
Υπάλληλοι Περιφερειών	11	6,59
Σωφρονιστικοί υπάλληλοι	7	4,19
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>167</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

<sup>8</sup> Διευκρινίζεται ότι οι παραπάνω αριθμοί αναφέρονται σε υποθέσεις, στις οποίες μπορεί να εμπλέκονται περισσότεροι του ενός υπάλληλοι ανά υπόθεση.

## Γ) Προανακριτικό έργο

Κατόπιν εισαγγελικών παραγγελιών, διενεργήθηκαν από Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ., με την ιδιότητα του ειδικού προανακριτικού υπαλλήλου, δεκαπέντε (15) προκαταρκτικές εξετάσεις, σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 16. ΤΟ ΠΡΟΑΝΑΚΡΙΤΙΚΟ ΕΡΓΟ ΤΗΣ Ε.Α.Δ. ΠΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΘΗΚΕ ΣΤΟ ΕΤΟΣ 2020**

Εισαγγελική Αρχή	Έγκλημα υπό διερεύνηση	Φορέας προέλευσης του υπόπτου
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Αθηνών	Απιστία κατ' εξακολούθηση, σε βαθμό κακουργήματος	Νομικό Πρόσωπο Ιδιωτικού Δικαίου υπό την εποπτεία του Υπουργείου Υγείας
Εισαγγελία Πρωτοδικών Πειραιά	Απιστία κατ' εξακολούθηση, σε βαθμό κακουργήματος	Ανώνυμη Εταιρεία του Δημοσίου
Εισαγγελία Πρωτοδικών Αθηνών	Απιστία, δωροδοκία, υπεξαίρεση	Δημόσια Επιχείρηση
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Θεσσαλονίκης	Απιστία σε βαθμό κακουργήματος	Δήμος
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Θεσσαλονίκης	Απιστία σε βαθμό κακουργήματος	Περιφέρεια
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Θεσσαλονίκης	Απιστία, δωροδοκία, υπεξαίρεση	Δήμος, Ανώνυμη Εταιρεία
Εισαγγελία Πρωτοδικών Χαλκιδικής	Μη τήρηση των μέτρων προφύλαξης από COVID-19	Ανώνυμη Εταιρεία
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Θεσσαλονίκης	Απιστία	Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου
Εισαγγελία Πρωτοδικών Δράμας	Πλαστογραφία κατ' εξακολούθηση	Δημόσιο Νοσοκομείο Εθνικού Συστήματος Υγείας, Κέντρο Υγείας
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Αθηνών	Απιστία σε βαθμό κακουργήματος	Υπουργείο, Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου
Εισαγγελία Πρωτοδικών Πειραιά	Απιστία σχετική με την υπηρεσία, απάτη, παράβαση καθήκοντος	Δημόσιο Νοσοκομείο Εθνικού Συστήματος Υγείας
Εισαγγελία Πρωτοδικών Πειραιά	Απιστία, παράβαση καθήκοντος	Δημόσιο Νοσοκομείο Εθνικού Συστήματος Υγείας
Εισαγγελία Πρωτοδικών Αθηνών	Απιστία	Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου
Εισαγγελέας Εγκλημάτων Διαφθοράς Αθηνών	Υπεξαίρεση	Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου
Εισαγγελία Πρωτοδικών Αθηνών	Χρήση ψευδούς βεβαίωσης κατ' εξακολούθηση με συνολικό όφελος άνω των 120.000 ευρώ σε βάρος του Δημοσίου	Νομικό Πρόσωπο Δημοσίου Δικαίου

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Σημειώνεται ότι επτά (7) από τις παραπάνω δεκαπέντε (15) εισαγγελικές παραγγελίες προέρχονται από τον Εισαγγελέα Εγκλημάτων Διαφθοράς.

## 2.1.4. Σημαντικοί έλεγχοι

### ΧΩΡΟΤΑΞΙΑ - ΔΟΜΗΣΗ

#### «Καθυστερήσεις στην εξέταση προσφυγών πολιτών για θέματα πολεοδομίας και χωροταξίας»

Ο έλεγχος διενεργήθηκε σε Αποκεντρωμένη Διοίκηση και διαπιστώθηκε:

- καθυστέρηση συγκρότησης των οικείων Συμβουλίων Πολεοδομικών Θεμάτων και Αμφισβητήσεων (ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α.),
- συχνή αλλαγή της σύνθεσής τους (11 φορές από τη συγκρότησή τους),
- συγκέντρωση πολλαπλών αρμοδιοτήτων στο ίδιο πρόσωπο (Προϊστάμενος Δ/σης Πολεοδομίας-Χωροταξίας Αποκεντρωμένης Διοίκησης και Πρόεδρος όλων των ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α. των οικείων Περιφερειακών Ενοτήτων),
- έλλειψη προγραμματισμού εξέτασης των εκκρεμών υποθέσεων,
- μη τήρηση ηλεκτρονικού πρωτοκόλλου για τις εισερχόμενες υποθέσεις,
- υποβολή, από Υπηρεσίες Δόμησης των Δήμων, υποθέσεων για εξέταση από τα ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α. που είτε δεν ενέπιπταν στην αρμοδιότητά τους είτε οι φάκελοι των υποθέσεων δεν ήταν πλήρεις.

Συνέπεια των παραπάνω ήταν η δυσλειτουργία των συλλογικών οργάνων και η συσσώρευση τεράστιου αριθμού εκκρεμών υποθέσεων με αποτέλεσμα την ταλαιπωρία των ενδιαφερομένων. Επιπλέον, η υποβολή, από Υπηρεσίες Δόμησης των Δήμων, υποθέσεων για εξέταση από τα ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α. που είτε δεν ενέπιπταν στην αρμοδιότητά τους είτε οι φάκελοι των υποθέσεων δεν ήταν πλήρεις, δυσχέρανε και καθυστερούσε ακόμη περισσότερο το έργο των Συμβουλίων.

Οι Ε.-Ε. πρότειναν τη διάθεση περισσότερων ανθρώπινων πόρων για τα ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α., προκειμένου να επιταχυνθεί η εξέταση των εκκρεμών υποθέσεων.

Μολονότι η προβληματική λειτουργία των οικείων ΣΥ.ΠΟ.Θ.Α. είχε γνωστοποιηθεί στον Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης, αυτός δεν προέβη στη συγκρότηση περισσότερων Συμβουλίων, με αποτέλεσμα την καθυστέρηση στην εξέλιξη εκκρεμών υποθέσεων, καθώς και στην επιβολή και είσπραξη προστίμων.



## ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ

### «Κατάτμηση συμβατικού αντικειμένου: περίπτωση μεθόδευσης για απευθείας αναθέσεις»

Ο έλεγχος πραγματοποιήθηκε σε Αναπτυξιακή Εταιρεία Περιφέρειας. Αντικείμενο του ελέγχου αποτέλεσε η διαδικασία ανάθεσης και παραλαβής συμβάσεων έργων, μελετών, προμηθειών και υπηρεσιών κατά τη χρονική περίοδο 2017-2019. Η εταιρεία, αν και Αναθέτουσα Αρχή σύμφωνα με τον ν. 4412/2016, είχε συνάψει συμβάσεις με απευθείας ανάθεση έργων και υπηρεσιών, χωρίς να εκδοθούν οι αντίστοιχες αποφάσεις ανάθεσης και χωρίς να αναρτηθούν στον ιστότοπο του Κ.Η.Μ.Δ.Η.Σ.

Επιπλέον, σε πολλές περιπτώσεις υπήρξαν συμβάσεις για την παροχή ομοειδών εργασιών σε διαφορετικούς αναδόχους στο πλαίσιο του ίδιου έργου ή απευθείας αναθέσεις για το ίδιο φυσικό αντικείμενο σε διαφορετικούς αναδόχους (κατάτμηση φυσικού αντικειμένου).

Η έκθεση των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών για ποινική αξιολόγηση.

### «Πλημμελής παρακολούθηση εκτέλεσης σύμβασης με ενδεχόμενες οικονομικές επιπτώσεις στον κύριο του έργου»

Κατόπιν αιτήματος Εισαγγελέα Πρωτοδικών, διενεργήθηκε έλεγχος σε Δήμο και Δημοτική Επιχείρηση για συγχρηματοδοτούμενο έργο κατασκευής εσωτερικού δικτύου αποχέτευσης λυμάτων, προϋπολογισμού 2.726.000 ευρώ.

Από τον έλεγχο διαπιστώθηκε ότι η διαχείριση της σχετικής σύμβασης από τις εμπλεκόμενες υπηρεσίες δεν διενεργήθηκε ορθά. Ειδικότερα, δεν τηρήθηκαν οι διατάξεις του τότε ισχύοντος ν. 3669/2008 (Κύρωση της κωδικοποίησης της νομοθεσίας κατασκευής Δημοσίων Έργων), με αποτέλεσμα να καταβληθεί στον ανάδοχο του έργου το ποσό των 361.343 ευρώ για ποσότιπες εργασίες, οι οποίες δεν είχαν εκτελεστεί, και χωρίς τα αρμόδια όργανα να του ζητήσουν την επιστροφή του ποσού που αναλογούσε.

Επιπλέον, προέκυψε θέμα γνησιότητας των εγγυητικών επιστολών καλής εκτέλεσης που κατατέθηκαν από τον ανάδοχο, με αποτέλεσμα να προκληθεί ζημία στον κύριο του έργου.

Με τη σχετική έκθεση των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. ζητήθηκε η πειθαρχική δίωξη του Προϊσταμένου της Διευθύνουσας Υπηρεσίας, του επιβλέποντος την εκτέλεση του έργου, καθώς και η ποινική αξιολόγηση των πράξεων και των παραλείψεών τους από τον αρμόδιο Εισαγγελέα.

## «Διαδικασία σύναψης σύμβασης παροχής υπηρεσιών φύλαξης – Μη τήρηση κανόνων δημόσιου λογιστικού»

Αντικείμενο του ελέγχου αποτέλεσε η εξέταση της διαδικασίας σύναψης συμβάσεων παροχής υπηρεσιών και ειδικότερα των υπηρεσιών φύλαξης, από το 2016 έως και τον Φεβρουάριο του 2018.

Για το συγκεκριμένο χρονικό διάστημα, ο Φορέας δεν εφάρμοσε πλήρως τις διατάξεις του δημόσιου λογιστικού και τον νόμο περί προμηθειών αφού:

- α) προχώρησε, κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, σε παράταση έως το τέλος του 2016 και σε σιωπηρή παράταση έως τον Οκτώβριο του 2017, της σύμβασης που είχε συνάψει, πριν την υπαγωγή του στο δημόσιο λογιστικό, με εταιρεία φύλαξης, αντί να προβεί σε διαγωνιστική διαδικασία.
- β) δεν συνήψε συμβάσεις για υπηρεσίες φύλαξης, καθαριότητας, συντήρησης μηχανολογικού εξοπλισμού κ.ά., για τις οποίες εκδόθηκαν τιμολόγια συνολικής αξίας 9.582.488 ευρώ.
- γ) δεν ανάρτησε τις Αποφάσεις Ανάλυσης Υποχρέωσης στον διαδικτυακό τόπο του Προγράμματος ΔΙΑΥΓΕΙΑ και δεν προχώρησε στην καταχώριση στο Κ.Η.Μ.Δ.Η.Σ., στην παράδοση, παραλαβή και βεβαίωση καλής εκτέλεσης των υπηρεσιών και στην ορθή καταχώριση τιμολογίων στο μηχανογραφικό σύστημα.

Η έκθεση διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών, ενώ επισημάνθηκε στον Πρόεδρο του Οργανισμού η υποχρέωση για την ορθή και αξιόπιστη απεικόνιση των υποχρεώσεων και των συναλλαγών του Φορέα στο μηχανογραφικό σύστημα, σύμφωνα με τις διατάξεις περί δημόσιου λογιστικού.

## ΠΑΙΔΕΙΑ - ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ

### «Εικονικές εγγραφές μαθητών»

Ο επιτόπιος έλεγχος διενεργήθηκε σε Εσπερινό Επαγγελματικό Λύκειο (Ε.ΕΠΑ.Λ.) πρωτεύουσας νομού, κατόπιν ανώνυμης καταγγελίας, και αφορούσε στην έλλειψη φυσικής παρουσίας των εγγεγραμμένων μαθητών, καθώς και στη μη τήρηση του ωραρίου των εκπαιδευτικών, κατά το σχολικό έτος 2018-2019.

Κατά τον έλεγχο, σε σύνολο εκατόν εβδομήντα εννέα (179) εγγεγραμμένων μαθητών, παρόντες ήταν μόνο δεκατέσσερις (14) μαθητές, ενώ η καταχώριση των απουσιών δεν είχε γίνει σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

Ο Διευθυντής της σχολικής μονάδας απέδωσε την απουσία των μαθητών σε συνεδρίαση του Συλλόγου Διδασκόντων, που πραγματοποιήθηκε μετά την τρίτη διδακτική ώρα. Δεν προέκυψε η μη τήρηση του ωραρίου των εκπαιδευτικών.

Επιπλέον, διαπιστώθηκε ότι από το σχολικό έτος 2014-2015, έτος έναρξης λειτουργίας της εν λόγω σχολικής μονάδας, έως το σχολικό έτος 2018-2019, οι εγγραφές μαθητών στη συγκεκριμένη σχολική μονάδα πενταπλασιάστηκαν. Το ποσοστό όμως των μαθητών που ολοκλήρωσε τη φοίτησή του, κατ' έτος, ανέρχεται μόλις στο 60% σε σχέση με τις εγγραφές, γεγονός που υποδηλώνει ποσοστό (40%) πλασματικών εγγραφών.

Σύμφωνα με την πρόταση των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ., η θεσμοθέτηση των ηλεκτρονικών αιτήσεων εγγραφών μαθητών στα Εσπερινά ΕΠΑ.Λ. και ο έλεγχος των προβλεπόμενων δικαιολογητικών τους από τις οικείες Διευθύνσεις Εκπαίδευσης και όχι από τα σχολεία υποδοχής, θα περιορίσει το φαινόμενο των ανεξέλεγκτων και ευκαιριακών ή εικονικών εγγραφών μαθητών, οι οποίοι στη συνέχεια εγκαταλείπουν το σχολείο.

## «Αθλητικές Ομοσπονδίες και αξιοποίηση δημόσιου χρήματος»

Ο έλεγχος που διενεργήθηκε σε αθλητική ομοσπονδία, για την οικονομική χρήση 2018, προέκυψε μετά από αξιολόγηση του βαθμού επικινδυνότητας και κατόπιν επεξεργασίας των οικονομικών στοιχείων που απέστειλαν στην Ε.Α.Δ. οι αθλητικοί φορείς του άρθρου 31 του ν. 4603/2019, οι οποίοι είχαν λάβει τακτική ή έκτακτη επιχορήγηση από τη Γενική Γραμματεία Αθλητισμού (Γ.Γ.Α.) άνω των 50.000 ευρώ, κατά το έτος 2018.

Οι σημαντικότερες διαπιστώσεις του ελέγχου ήταν οι ακόλουθες:

1. Έλλειψη κανονισμών, ρυθμίσεων ή/και οδηγιών που να καθορίζουν με σαφήνεια και διαφάνεια τη λειτουργία της ελεγχθείσας Ομοσπονδίας.
2. Μη έγκαιρη έγκριση του προϋπολογισμού έτους 2018 από το Δ.Σ. της Ομοσπονδίας και τη Γ.Γ.Α., με αποτέλεσμα να έχουν πραγματοποιηθεί δαπάνες χωρίς την εξασφάλιση εγκεκριμένων πιστώσεων.
3. Πλημμελής έλεγχος από την Οικονομική Υπηρεσία της εκτέλεσης του προϋπολογισμού της Ομοσπονδίας.
4. Μη ορθή απεικόνιση των οικονομικών μεγεθών της Ομοσπονδίας στους λογαριασμούς της Γενικής Λογιστικής.
5. Ελλιπής κατάρτιση του προσωπικού αναφορικά με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις ισχύουσες διατάξεις για την οικονομική διαχείριση της Ομοσπονδίας.
6. Μη έγκαιρος προγραμματισμός των αναγκών για προμήθειες αγαθών και υπηρεσιών, με αποτέλεσμα τη σύναψη συμβάσεων με τη διαδικασία της απευθείας ανάθεσης, αγνοώντας τις διατάξεις του ν. 4412/2016.
7. Ανυπαρξία πλαισίου για τη ρύθμιση και τον έλεγχο των μετακινήσεων των στελεχών της Ομοσπονδίας.
8. Ελλιπές θεσμικό πλαίσιο λειτουργίας σχολών προπονητών των ομοσπονδιών αναφορικά με τον καθορισμό των αμοιβών των προπονητών και λοιπών απασχολούμενων.

Με την έκθεση των Ε.-Ε. απευθύνθηκαν συστάσεις προς τη Γ.Γ.Α., ως εποπτεύουσα Αρχή, και προς την ελεγχθείσα Ομοσπονδία, προκειμένου να προβούν σε συγκεκριμένες ενέργειες για την άρση των πλημμελειών και δυσλειτουργιών.

## ΥΓΕΙΑ-ΠΡΟΝΟΙΑ

### «Προστασία δημόσιας υγείας και δικαιώματος πολιτών στην πρόσβαση σε ασφαλή και αποτελεσματικά φάρμακα»

Τον Φεβρουάριο του 2020, διενεργήθηκε έλεγχος σε δεκατέσσερις (14) φαρμακαποθήκες ως προς τον τρόπο προμήθειας και ορθής διανομής φαρμάκων, καθώς και την εξασφάλιση του κατάλληλου και συνεχούς εφοδιασμού της αγοράς με φάρμακα για την κάλυψη των αναγκών των πολιτών.

Ο έλεγχος επικεντρώθηκε σε δείγμα φαρμάκων, το οποίο σχηματίστηκε με βάση τη μακροχρόνια έλλειψη, την προσωρινή απαγόρευση παράλληλων εξαγωγών των εν λόγω φαρμάκων και τη φαρμακολογική και θεραπευτική τους σημασία.

Οι κυριότερες διαπιστώσεις είναι οι εξής:

- Συμφωνία απογραφής σκευασμάτων του δείγματος με τα σχετικά έγγραφα προμήθειας, διακίνησης και πώλησης αυτών.
- Μη συμμόρφωση με την κανονιστική υποχρέωση για δήλωση, εκ μέρους των φαρμακαποθηκών προς τον Εθνικό Οργανισμό Φαρμάκων (Ε.Ο.Φ.), των αποθεμάτων των φαρμακευτικών σκευασμάτων, μετά την απόφαση προσωρινής απαγόρευσης εξαγωγής τους.
- Μη συμμόρφωση με την κανονιστική υποχρέωση λειτουργίας Συστήματος Παρακολούθησης από τις φαρμακαποθήκες της Εγχώριας Διακίνησης Φαρμάκων ανά μήνα.
- Μη σύνομη εξαγωγή φαρμάκων από δύο φαρμακαποθήκες, για τα οποία ίσχυε η απαγόρευση εξαγωγής τους.
- Συστηματική διακίνηση συγκεκριμένων φαρμάκων μεταξύ φαρμακαποθηκών, καθώς και σημαντική αύξηση των εξαγωγών μετά την κατάργηση, το έτος 2014, της νομοθετικής πρόβλεψης περί δυνατότητας των φαρμακαποθηκών να εξάγουν φάρμακα, μόνο εφόσον τα προμηθεύονται απευθείας από τις φαρμακευτικές εταιρείες.

Οι Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. πρότειναν την ανάπτυξη και λειτουργία της ηλεκτρονικής εφαρμογής του Ε.Ο.Φ. για την παρακολούθηση των αποθεμάτων και τον αποκλεισμό των εξαγωγών φαρμάκων, για τα οποία ισχύει προσωρινή απαγόρευση.

## «Έλεγχος σε ξενώνες φιλοξενίας προσφύγων για διαπίστωση της τήρησης των μέτρων κατά της πανδημίας και των σχετικών με την εργατική νομοθεσία διατάξεων»

Κατά το δεύτερο εξάμηνο του 2020, διενεργήθηκαν δύο επιτόπιοι έλεγχοι (ένας μαζί με το Σ.ΕΠ.Ε.) σε δύο (2) ξενώνες φιλοξενίας μεταναστών σε Δήμο, με αντικείμενα ελέγχου: α) τη διακρίβωση της τήρησης ή μη, των μέτρων πρόληψης κατά της διασποράς του κορωνοϊού και των κανόνων προστασίας και διασφάλισης της δημόσιας υγείας, καθώς και της νομιμότητας της λειτουργίας των κτηρίων ως ξενώνων φιλοξενίας μεταναστών και β) την τήρηση των κείμενων διατάξεων της εργατικής νομοθεσίας.

Στους ξενώνες παρέχονταν υπηρεσίες προσωρινής στέγασης μεταναστών και κάλυψης βασικών αναγκών διαβίωσης, βάσει συμφωνίας με τον Διεθνή Οργανισμό Μετανάστευσης (Δ.Ο.Μ.), στο πλαίσιο του προγράμματος FILOXENIA, το οποίο χρηματοδοτείται από τη Γενική Διεύθυνση Μετανάστευσης και Εσωτερικών Υποθέσεων της Ε.Ε. (DG HOME). Τα μέτρα πρόληψης κατά της διασποράς του κορωνοϊού που αναφέρονται στις σχετικές Π.Ν.Π., Κ.Υ.Α., Εγκυκλίου και Οδηγίες, οι κανόνες προστασίας και διασφάλισης της δημόσιας υγείας και οι περί της εργατικής νομοθεσίας διατάξεις (πλην μίας περίπτωσης) τηρούνταν κατά τον χρόνο του ελέγχου.

Οι Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. συνέστησαν στον Εθνικό Οργανισμό Δημόσιας Υγείας (Ε.Ο.Δ.Υ.) να πραγματοποιήσει ελέγχους ταχείας ανίχνευσης αντιγόνου (rapid test) στους εργαζόμενους και τους φιλοξενούμενους των δύο κτηρίων, λόγω διαμονής μεγάλου αριθμού ατόμων σε περιορισμένο χώρο, και στην Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.) να εξετάσει τη δυνατότητα διενέργειας φορολογικού ελέγχου για την άσκηση της ως άνω δραστηριότητας.

## ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤΟΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

### «Εμφάνιση φαινομένων απάτης και διαφθοράς σε Δήμο της Αττικής»

Με αφορμή καταγγελία Δημάρχου της Αττικής, διενεργήθηκε έλεγχος στην Ταμειακή Υπηρεσία του οικείου Δήμου. Ο έλεγχος επικεντρώθηκε στην εξέταση κινήσεων τραπεζικών λογαριασμών προς τους λογαριασμούς των δύο νομικών προσώπων του εν λόγω φορέα, για αναλήψεις που δεν δικαιολογούνταν από αντίστοιχες πληρωμές δαπανών του Δήμου και για την έκδοση ταμειακών παραστατικών που δεν αντιστοιχούσαν σε πραγματικές κινήσεις των τραπεζικών λογαριασμών, με αποτέλεσμα την εμφάνιση ταμειακού ελλείμματος ύψους 255.000 ευρώ.

Κατά τη διάρκεια του ελέγχου διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα:

- έλλειμμα συνολικού ποσού 230.000 ευρώ στα χρηματικά διαθέσιμα του ενός εκ των δύο νομικών προσώπων και έλλειμμα συνολικού ποσού 25.000 ευρώ στα χρηματικά διαθέσιμα του δεύτερου,
- εικονικές προσαυξήσεις, παραποιημένες αναφορές κινήσεων τραπεζικών λογαριασμών και λογιστικοί χειρισμοί, που πραγματοποιήθηκαν από υπάλληλο του Δήμου, με στόχο τη συγκάλυψη του ανωτέρω ελλείμματος

Η Έκθεση των Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών για την ποινική αξιολόγηση του περιεχομένου της, ενώ ο Δήμαρχος, στο πλαίσιο της απόδοσης πειθαρχικών ευθυνών, παρέπεμψε την υπόθεση στο αρμόδιο Πειθαρχικό Συμβούλιο.

### «Έλεγχοι σε αιτήσεις πολιτογράφησης αλλοδαπών»

Αντικείμενο ελέγχου αποτέλεσε η διαδικασία ελέγχου και διεκπεραίωσης των αιτήσεων πολιτογράφησης αλλοδαπών κατά τη χρονική περίοδο 2014 έως 2019. Ο έλεγχος και η Ε.Δ.Ε. διενεργήθηκαν σε Διεύθυνση Ιθαγένειας της Γ.Γ.ΙΘ. του ΥΠ.ΕΣ.

Το έτος 2019 εκδόθηκαν δεκατρείς (13) αποφάσεις κήσης της ελληνικής ιθαγένειας σε αντίστοιχους ομογενείς κατόχους Ειδικού Δελτίου Ταυτότητας Ομογενούς, για τους οποίους δεν πληρούνταν οι νόμιμες προϋποθέσεις για την απόκτησή της.

Οι αποφάσεις αυτές δεν δημοσιεύθηκαν σε ΦΕΚ μετά από παρέμβαση του Γενικού Γραμματέα Ιθαγένειας.

Η έκθεση ελέγχου διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών για ποινική αξιολόγηση των διαλαμβανόμενων σε αυτή, ενώ με βάση το πόρισμα της διενεργηθείσας Ε.Δ.Ε. ασκήθηκε από τον Γενικό Γραμματέα Ιθαγένειας πειθαρχική δίωξη.

## «Μη σύννομες ενέργειες λόγω έλλειψης συνεργασίας με συναρμόδιες υπηρεσίες»

Το Δ.Σ. Δήμου της Πελοποννήσου, από το έτος 2011, προχώρησε στη λήψη αποφάσεων περί έγκρισης κυκλοφοριακών ρυθμίσεων σε Τοπική Κοινότητα, χωρίς τη σύμφωνη γνώμη των αρμόδιων φορέων και συναρμόδιων υπηρεσιών, ενώ δεν είχε εκδοθεί μέχρι και το έτος 2018 η απαιτούμενη απόφαση έγκρισης του νυν Συντονιστή της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας και Ιονίου.

Η ίδια Δημοτική Αρχή, το έτος 2017, προχώρησε παράνομα σε αποξήλωση πεζοδρομίων, σε κατασκευή ρείθρου και δημιουργία νέων πεζοδρομίων επί παραλιακής οδού, η οποία αποτελεί τμήμα επαρχιακής οδού και για την εκτέλεση εργασιών απαιτείται απόφαση του Περιφερειακού Συμβουλίου Πελοποννήσου, δεδομένου ότι στην αρμοδιότητα του Δήμου ανήκει μόνο η συντήρηση της οδού. Επιπλέον, δεν είχε εξασφαλιστεί η προβλεπόμενη άδεια της οικείας Εφορείας Αρχαιοτήτων και δεν τηρήθηκαν οι προδιαγραφές για την ασφαλή διέλευση πεζών και ατόμων με αναπηρία.

Τα έτη 2017 και 2018, η Δημοτική Αρχή χορήγησε είκοσι έξι (26) άδειες χρήσης κοινόχρηστων χώρων για τοποθέτηση τραπεζοκαθισμάτων, ψυγείων κ.λπ., χωρίς την απαιτούμενη κανονιστική απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και τη σύμφωνη γνώμη της Εφορείας Αρχαιοτήτων.

Παράλληλα, δεν επέβαλε τις προβλεπόμενες διοικητικές κυρώσεις σε Κ.Υ.Ε., μετά τη γνωστοποίηση των αποτελεσμάτων ελέγχων από το οικείο Αστυνομικό Τμήμα.

Όσον αφορά το Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο του Δήμου, για την περίοδο 2016-2018, διαπιστώθηκε έλλειψη μέριμνας για την είσπραξη οικονομικών ανταλλαγμάτων, συνολικού ύψους 20.287,92 ευρώ, προερχόμενων από την παραχώρηση απλής χρήσης της χερσαίας ζώνης λιμένα σε δεκαεννέα (19) Κ.Υ.Ε., καθώς και για την είσπραξη οικονομικών ανταλλαγμάτων από την ανάπτυξη τραπεζοκαθισμάτων τεσσάρων (4) Κ.Υ.Ε. Για τη συγκεκριμένη υπόθεση αναζητήθηκαν πειθαρχικές ευθύνες οργάνων της διοίκησης.



## ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ

### «Υλοποίηση προτάσεων επιθεώρησης ελέγχου σε Διεύθυνση Δασών»

Διενεργήθηκε έλεγχος σε Διεύθυνση Δασών (Δ.Δ.) της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου, Δυτικής Ελλάδας & Ιονίου, κατόπιν καταγγελίας σχετικά με τη μη τήρηση της νομιμότητας στις ενέργειες της δασικής υπηρεσίας σε νησί του Ιονίου.

Για το σύνολο της νήσου, διαπιστώθηκε ότι η ως άνω υπηρεσία δεν προέβαινε σε ενέργειες αρμοδιότητάς της, όπως η έκδοση Πρωτοκόλλου Διοικητικής Αποβολής (Π.Δ.Α.) για τις παράνομες επεμβάσεις επί των δασών και των δασικών εκτάσεων.

Οι αρμόδιες υπηρεσίες του Υ.Π.Ε.Ν., λαμβάνοντας υπόψη τις προτάσεις των εκθέσεων της Ε.Α.Δ. επί του θέματος, εξέδωσαν οδηγία προς τη Δ.Δ. της νήσου και προς τις λοιπές δασικές υπηρεσίες, σχετικά με την υποχρέωσή τους για έκδοση Π.Δ.Α. στις υπαγόμενες στις προστατευτικές διατάξεις της δασικής νομοθεσίας εκτάσεις, οι οποίες δεν είχαν αναγνωρισθεί ως ιδιωτικές με έναν εκ των νόμιμων τρόπων (δικαστικά κ.ά.).

Στο πλαίσιο υλοποίησης των προτάσεων που τέθηκαν με τις εκθέσεις της Ε.Α.Δ. και της οδηγίας των υπηρεσιών του Υ.Π.Ε.Ν., η Δ.Δ. εξέδωσε τα απαραίτητα Π.Δ.Α. και το πρόβλημα για την προστασία των δασικών εκτάσεων της συγκεκριμένης γεωγραφικής περιοχής επιλύθηκε.

### «Η Ε.Α.Δ. συμβάλλει στην προστασία των ιστορικών τόπων»

Από τις διατάξεις του άρθρου 5 του ν. 1569/1950 όπως και του μεταγενέστερου ν. 3028/2002, θεσπίστηκε η προστασία των ιστορικών τόπων αυτοτελώς. Η αρμοδιότητα για την προστασία των τόπων αυτών, καθώς και για την προγενέστερη έγκριση οποιουδήποτε έργου, ανήκει από το 2002 στο Υπουργείο Πολιτισμού και Αθλητισμού (ΥΠ.ΠΟ.Α.) αποκλειστικά. Συνεπώς το εν λόγω Υπουργείο έχει δικαίωμα και υποχρέωση να παρεμβαίνει για την προστασία των ιστορικών τόπων, εκφέροντας τη σύμφωνη γνώμη του για την έγκριση εκτέλεσης οποιουδήποτε έργου σε αυτούς.

Κατόπιν καταγγελίας Δημάρχου νήσου, σύμφωνα με την οποία «...το νησί ...αντιμετωπίζεται ως Ιστορικός Τόπος κατά παράβαση όλων των κείμενων διατάξεων, αυθαίρετα και μη νόμιμα», διενεργήθηκε έλεγχος με αντικείμενο τη νομιμότητα των διοικητικών πράξεων που εξέδωσε το ΥΠ.ΠΟ.Α. στο πλαίσιο χαρακτηρισμού συγκεκριμένων περιοχών της νήσου ως ιστορικών τόπων. Μετά από τον έλεγχο των Ε.-Ε. αποδείχθηκε ότι η καταγγελία του Δημάρχου ήταν βάσιμη καθώς μόνο τέσσερις τοποθεσίες του Δήμου είχαν ανακηρυχθεί ως αρχαιολογικοί χώροι στο νησί, σύμφωνα με τον Διαρκή Κατάλογο των Αρχαιολογικών Χώρων και Μνημείων της Ελλάδος που συντάσσεται και εκδίδεται από το ΥΠ.ΠΟ.Α. Για το υπόλοιπο τμήμα της νήσου που δεν είναι ανακηρυγμένος ιστορικός τόπος, ισχύουν τα άρθρα 18, 19, 21 του ν. 1650/1986 και η σχετική νομολογία του Σ.τ.Ε. Κατόπιν του ανωτέρω χαρακτηρισμού, η οικεία Υπηρεσία Νεωτέρων Μνημείων και Τεχνικών Έργων με έγγραφό της ενημέρωσε τον Δήμο ότι για την έκδοση οικοδομικών αδειών απαιτείται παροχή σύμφωνης γνώμης και από το ΥΠ.ΠΟ.Α., σύμφωνα με τις επιταγές του ν. 3028/2002.

## «Οι διοικητικές αστοχίες δύνανται να επιφέρουν δυσμενείς επιπτώσεις στο περιβάλλον αλλά και στη δημόσια υγεία»

Κατόπιν αιτήματος εισαγγελικής αρχής, διενεργήθηκε έλεγχος σε Δήμο της Αττικής, προκειμένου να εξεταστεί η νομιμότητα των ενεργειών ως προς την υλοποίηση έργου αναδάσωσης καμένης έκτασης και μέτρων αντιπυρικής προστασίας σε Κοινότητα του Δήμου. Το εν λόγω έργο είχε ενταχθεί στο Περιφερειακό Πρόγραμμα Αττικής 2000-2006 και η τελική δαπάνη του (μετά την αναθεώρηση) ανήλθε σε 948.701 ευρώ.

Από τον έλεγχο διαπιστώθηκε ότι το υλοποιημένο φυσικό αντικείμενο ήταν διαφορετικό από το εγκεκριμένο, δεδομένου ότι δεν είχε υλοποιηθεί ένα τμήμα του. Επίσης, η απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου, με την οποία εγκρίθηκε η προκήρυξη του έργου με τη διαδικασία του κατεπείγοντος, ήταν μη σύνομη, αφού λήφθηκε σε χρόνο κατά πολύ μικρότερο του ενός μηνός από τη διεξαγωγή των επόμενων δημοτικών εκλογών και χωρίς να αποτελεί «εξαιρετική διαδικασία», η οποία θα δικαιολογούσε τη δημοπράτηση του έργου με τη διαδικασία του κλειστού δημόσιου μειοδοτικού διαγωνισμού μεταξύ περιορισμένου αριθμού εργοληπτικών επιχειρήσεων. Περαιτέρω, η εν λόγω απόφαση δεν κοινοποιήθηκε στον Γενικό Γραμματέα της οικείας Περιφέρειας για τον προβλεπόμενο έλεγχο νομιμότητας.

Ο Προϊστάμενος της Διευθύνουσας Υπηρεσίας δεν επέβαλε τις ποινικές ρήτρες περί έκπτωσης του αναδόχου, ο οποίος δεν τήρησε τη διαδικασία σχετικά με την πορεία υλοποίησης του έργου.

Η επιβλέπουσα μηχανικός βεβαίωσε ψευδώς την ολοκλήρωση του έργου το 2009, καθώς δεν πληρούνταν οι προϋποθέσεις ολοκλήρωσής του. Ομοίως, το 2010, κατά τη διαδικασία έγκρισης του πρωτοκόλλου προσωρινής και οριστικής παραλαβής του έργου, τα αρμόδια όργανα βεβαίωσαν την παραλαβή του συνόλου των εργασιών που προβλέπονταν στη σύμβαση του έργου, καθώς και την ολοκλήρωσή του.

Κατά την ολοκλήρωση του ελέγχου της Ε.Α.Δ. (το 2020), το έργο δεν ήταν σε λειτουργία, είχε δαπανηθεί περίπου 1.000.000 ευρώ και απαιτείται ακόμα επιπλέον δαπάνη ώστε να διασφαλιστεί η ολοκλήρωσή του σε οποιεσδήποτε συνθήκες.

Η σχετική έκθεση διαβιβάστηκε στον Εισαγγελέα Εφετών Αθηνών.

## ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

### «Αδικοιολόγητη δημοσιονομική επιβάρυνση από εταιρεία του Δημοσίου»

Από έλεγχο που διενεργήθηκε σε Κέντρο Επαγγελματικής Κατάρτισης (Κ.Ε.Κ.), θυγατρική αστική μη κερδοσκοπική εταιρεία της Ανώνυμης Εταιρείας Μονάδων Υγείας Α.Ε. (Α.Ε.Μ.Υ. Α.Ε.), διαπιστώθηκε ότι τουλάχιστον από το έτος 2016 δεν παρέχει τις προβλεπόμενες από το καταστατικό του υπηρεσίες προς εξυπηρέτηση του σκοπού, για τον οποίο συστάθηκε, ούτε συμμετείχε στην υλοποίηση συγχρηματοδοτούμενων προγραμμάτων μέσω του Ε.Σ.Π.Α. ή λοιπών προγραμμάτων.

Από το 2017 κάλυπτε τις λειτουργικές του δαπάνες (μισθοδοσία, ασφαλιστικές/φορολογικές εισφορές) με έκτακτες επιχορηγήσεις από το Υπουργείο Υγείας, και συγκεκριμένα το έτος 2017 έλαβε ποσό 1.079.484 ευρώ, το έτος 2018 έλαβε 200.000 ευρώ και το έτος 2019 ποσό 185.000 ευρώ, με τα έσοδά του από προγράμματα να υπολογίζονται κατά τα ανωτέρω έτη σε 26.532 ευρώ, 11.736 ευρώ και 0 ευρώ αντίστοιχα.

Διαπιστώθηκε, επίσης, ότι η εν λόγω εταιρεία λειτουργούσε χωρίς την απαραίτητη άδεια και, ως εκ τούτου, δεν μπορούσε να παρέχει υπηρεσίες κατάρτισης, ενώ δεν προέβη σε προκαταρκτικές ενέργειες αναγκαίες για την πιστοποίηση του Κ.Ε.Κ. ως φορέα κατάρτισης. Κατά συνέπεια, και λόγω της ανατιολόγητα προκαλούμενης δημοσιονομικής επιβάρυνσης, προτάθηκε η επανεξέταση, από το Δ.Σ. της Α.Ε.Μ.Υ. Α.Ε., της υπόστασης του Κ.Ε.Κ. είτε με την εκπόνηση και εφαρμογή σχεδίου αξιοποίησής του, στο πλαίσιο των προβλεπόμενων καταστατικών σκοπών του, είτε με την άμεση διακοπή της λειτουργίας και την εκκαθάρισή του.

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Α.Ε.Μ.Υ. Α.Ε., ο φορέας τέθηκε σε εκκαθάριση.

## «Διατάξεις περί προστασίας δημόσιων κτημάτων σχετικά με την αποβολή του αυθαίρετου κατόχου και την επιβολή αποζημίωσης αυθαίρετης χρήσης»

Από ελέγχους που διενεργήθηκαν, κατόπιν καταγγελιών, για παράνομες καταλήψεις αιγιαλού-παραλίας, διαπιστώθηκε η αδυναμία των αρμόδιων Κτηματικών Υπηρεσιών να ανταποκριθούν αποτελεσματικά στην αντιμετώπισή τους, κυρίως λόγω υποστελέχωσής τους, αναποτελεσματικότητας των ακολουθούμενων διαδικασιών για την αποτροπή και την καταστολή παραβατικών επεμβάσεων και προβληματικής συνεργασίας με την Τοπική Αυτοδιοίκηση και τους λοιπούς εμπλεκόμενους φορείς.

Ειδικότερα, σε έλεγχο που διενεργήθηκε για παράνομες επεμβάσεις στον αιγιαλό-παραλία σε νησί των Κυκλάδων, διαπιστώθηκε ότι, παρά την πολυετή ύπαρξη παράνομης τσιμεντένιας προβλήτας, δεν έχουν μέχρι σήμερα ληφθεί τα προβλεπόμενα από τη νομοθεσία μέτρα προστασίας του αιγιαλού - θαλάσσιου χώρου στην περιοχή. Επιπλέον, κατά τα έτη 2018 και 2019 είχαν εκδοθεί παράνομα από τον Δήμο σχετικές άδειες χρήσης, χωρίς την τήρηση της προβλεπόμενης διαδικασίας και χωρίς την καταβολή στο Δημόσιο του οφειλόμενου ανταλλάγματος.

Ομοίως, στην Περιφέρεια της Στερεάς Ελλάδας, παρά τον εντοπισμό παράνομης προβλήτας ήδη από το έτος 2015 και τη λήψη των προβλεπόμενων μέτρων, η σχετική διαδικασία για την εκτέλεση του πρωτοκόλλου κατεδάφισης παραμένει σε εκκρεμότητα.

Σε αυτό το πλαίσιο, η Ε.Α.Δ. επεσήμανε την αναγκαιότητα επίσπευσης των σχετικών υπηρεσιακών ενεργειών από τις εμπλεκόμενες υπηρεσίες και λήψης των απαραίτητων μέτρων για τη διασφάλιση των συμφερόντων του Δημοσίου και την προστασία του κοινού από τους κινδύνους που εγκυμονεί η χρήση παράνομων κατασκευών στον αιγιαλό-παραλία.



### «Περίπτωση καλής πρακτικής»

Ο έλεγχος της Ε.Α.Δ. σε Δήμο της Βόρειας Ελλάδας, κατόπιν αιτήματος εισαγγελικής αρχής, ανέδειξε μια υποδειγματική περίπτωση ανάληψης πρωτοβουλιών από δημοτική αρχή, αλλά και συνεργασίας με συναρμόδιες υπηρεσίες, προκειμένου να επιλυθεί το πρόβλημα της παράνομης λειτουργίας Καταστημάτων Υγειονομικού Ενδιαφέροντος (Κ.Υ.Ε.) σε παράκτια ζώνη ακτογραμμής 65 χιλιομέτρων.

Συγκεκριμένα, ο Δήμος κατάρτισε σύμβαση με την Εταιρεία Ακινήτων Δημοσίου Α.Ε. (ΕΤ.Α.Δ. Α.Ε.) για την παραχώρηση δημόσιου κτήματος και διεξήγαγε δημοπρασίες για την υπομίσθωση της έκτασης σε δραστηριοποιούμενους, στην περιοχή, επιχειρηματίες.

Για τη νόμιμη λειτουργία αναψυκτηρίων, οι επιχειρηματίες στην περιοχή θα έπρεπε αφενός να εξασφαλίσουν τις απαιτούμενες άδειες για τη σύννομη λειτουργία τους και αφετέρου να τηρούν τους προβλεπόμενους όρους λειτουργίας. Η μη εξασφάλιση των απαιτούμενων αδειών από ορισμένους μισθωτές, οδήγησε στη λήψη μέτρων σφράγισης καταστημάτων για τα έτη 2015 και 2016. Η αρμόδια Επιτροπή καθορισμού και ελέγχου της απλής χρήσης αιγιαλού και παραλίας του Δήμου, μετά από αυτοψίες που πραγματοποίησε κατά τη θερινή περίοδο των ετών 2015-2018, προχώρησε στη σύνταξη Διαπιστωτικών Πράξεων, στις οποίες αναγράφονται τα εμβαδά των καταπατημένων – αυθαίρετων χρήσεων εντός της ζώνης αιγιαλού-παραλίας. Βάσει των ανωτέρω διαπιστωτικών πράξεων, συντάχθηκαν σχετικοί χρηματικοί κατάλογοι.

Η Υπηρεσία Δόμησης του Δήμου συνέταξε εκθέσεις αυτοψίας αυθαίρετων κατασκευών επιβάλλοντας πρόστιμα, ενώ η οικεία Κτηματική Υπηρεσία προχώρησε στη σύνταξη πρωτοκόλλων διοικητικής αποβολής, πρωτοκόλλων καθορισμού αποζημίωσης λόγω αυθαίρετης χρήσης, χρηματικών καταλόγων και πράξεων συμβιβασμού.

Η Διεύθυνση Δημόσιας Υγείας & Κοινωνικής Μέριμνας πραγματοποίησε υγειονομικούς ελέγχους σε δείγμα Κ.Υ.Ε. καταγράφοντας αναλυτικά τις υγειονομικές παραβάσεις, ενώ το αρμόδιο Περιφερειακό Υποκατάστημα Μισθωτών, κατόπιν εκτεταμένων ελέγχων στα Κ.Υ.Ε. της παράκτιας ζώνης του Δήμου, βεβαίωσε πρόστιμα για περιπτώσεις ανασφάλιστης ή υποδηλωμένης εργασίας και ακολουθήθηκε η διαδικασία της ασφαλιστικής τακτοποίησης των εργαζομένων.

## 2.1.5. Συμβολή της Ε.Α.Δ. στην προστασία της δημόσιας υγείας

### Προτυποποίηση επιχειρησιακών διαδικασιών

Στο πλαίσιο της εθνικής προσπάθειας για την αποτροπή διασποράς της πανδημίας, η Ε.Α.Δ. ορίστηκε, με νομοθετικές ρυθμίσεις, όργανο ελέγχου εφαρμογής των μέτρων για την αντιμετώπιση του COVID-19 και μαζί με άλλους ελεγκτικούς μηχανισμούς συμμετείχε στη διενέργεια ελέγχων σε φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις για την τήρησή τους.

Παράλληλα, για τη βελτίωση της αποδοτικότητας και της αποτελεσματικότητας του έργου των Ε.-Ε. εκπονήθηκαν εγχειρίδια και οδηγοί λειτουργίας των Μονάδων Φροντίδας Ηλικιωμένων (Μ.Φ.Η.), καθώς και πρότυπα και εργαλεία ελέγχου, τα οποία διαμοιράστηκαν και σε άλλα ελεγκτικά όργανα και αποτελούν πλέον βάση για τους ελέγχους. Επιπλέον, με στόχο τη μεθοδική εργασία της Διοίκησης και των στελεχών της Αρχής, εκπονήθηκαν εγχειρίδια, οδηγοί και πρότυπα που έχουν εκδοθεί και εφαρμόζονται από το προσωπικό της Ε.Α.Δ., όπως απαιτείται για κάθε σύγχρονο ελεγκτικό οργανισμό.

### ΠΙΝΑΚΑΣ 17. ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΟΔΗΓΟΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΤΙΜΕΤΩΠΙΣΗ ΤΗΣ ΠΑΝΔΗΜΙΑΣ

ΘΕΜΑΤΙΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ / ΘΕΜΑ	
Πρότυπα και Οδηγοί για τους ελέγχους περιορισμού του SARS-CoV-2	
1	Πρωτόκολλα για ελέγχους COVID-19 (σε ιατρεία, ιδιωτικές κλινικές, νοσοκομεία)
2	Checklist για ελέγχους COVID-19 (σε νοσοκομεία, ιδιωτικές κλινικές, καταστήματα λιανικού εμπορίου, δομές φιλοξενίας κ.λπ.)
3	Πρότυπο Έκθεσης Ελέγχου-Επανελέγχου για COVID-19 σε Μ.Φ.Η.
4	Οδηγίες συμπλήρωσης Πράξης Επιβολής Προστίμου και Αναστολής Λειτουργίας (Π.Ε.Π.Α.Λ.) από το βιβλίο προστίμων
5	Υπόδειγμα Πρακτικού Επιτροπής Εξέτασης Αντιρρήσεων
6	Υπόδειγμα Επικύρωσης Π.Ε.Π.Α.Λ.
7	Υπόδειγμα θετικής απάντησης μετά την εξέταση αντιρρήσεων
8	Διαδικασία Εξέτασης Αντιρρήσεων κατά Π.Ε.Π.Α.Λ.
Οδηγοί Προστασίας	
1	Οδηγός προστασίας της Ε.Α.Δ. από τεχνικές εξαπάτησης - COVID-19
2	Οδηγός Ασφαλούς Τηλεργασίας από την Ε.Α.Δ. και την ΕΛ.ΑΣ. / ΔΙ.Δ.Η.Ε. - Για εργοδότες
3	Οδηγός Ασφαλούς Τηλεργασίας από την Ε.Α.Δ. και την ΕΛ.ΑΣ. / ΔΙ.Δ.Η.Ε. - Για εργαζομένους

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

## Καταγγελίες

Το 2020 υποβλήθηκαν στην Ε.Α.Δ. συνολικά τρεις χιλιάδες εκατόν ενενήντα οκτώ (3.198) καταγγελίες σχετικά με τη μη τήρηση των μέτρων για την προστασία της δημόσιας υγείας.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 18. ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΥΓΕΙΑΣ**

Θεματική κατηγορία	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
COVID-19	3.164	98,94
Αντικαπιναστική νομοθεσία	34	1,06
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>3.198</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Το μεγαλύτερο μέρος των καταγγελιών (επώνυμων και ανώνυμων) που υποβλήθηκαν σχετικά με τη μη τήρηση των μέτρων αποφυγής της διασποράς της πανδημίας, εντάχθηκε στους προγραμματιζόμενους, από την Ε.Α.Δ., ελέγχους, ενώ κάποιες άλλες προωθήθηκαν προς αρμόδιες ελεγκτικές αρχές (κυρίως οικείες αστυνομικές διευθύνσεις), λόγω του επείγοντος χαρακτήρα των περιστατικών.

Η Ε.Α.Δ. συνεργάζεται με τις αρμόδιες αρχές (Υγειονομικές Υπηρεσίες Ο.Τ.Α., Ελληνική Αστυνομία, Δημοτική Αστυνομία και Λιμενικές Αρχές) για την ορθή εφαρμογή της αντικαπιναστικής νομοθεσίας, ενώ παράλληλα δύναται να διενεργεί και η ίδια ελέγχους περί συμμόρφωσης με τις κείμενες διατάξεις, αξιολογώντας πανελλαδικά στατιστικά στοιχεία, κατά τη διάρκεια των οποίων προβαίνει σε συστάσεις ή/και σε απόδοση τυχόν πειθαρχικών ευθυνών.

## Εντολές ελέγχου

Κατά τη διάρκεια του έτους, στο πλαίσιο ελέγχου της τήρησης των μέτρων για την προστασία της δημόσιας υγείας από φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις εκδόθηκαν χίλιες σαράντα μία (1.041) εντολές ελέγχου.<sup>9</sup>

### ΠΙΝΑΚΑΣ 19. ΕΝΤΟΛΕΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΥΓΕΙΑΣ

Εντολές ελέγχου	Πλήθος	Ποσοστό (επί του συνόλου)
Τήρηση μέτρων αποφυγής διασποράς COVID-19	653	62,73
Τήρηση αντικαπνιστικής νομοθεσίας & μέτρων αποφυγής διασποράς COVID-19	189	18,16
Τήρηση αντικαπνιστικής νομοθεσίας	186	17,87
Τήρηση μέτρων αποφυγής διασποράς COVID-19 σε συνεργασία με το Σώμα Επιθεωρητών Εργασίας	13	1,24
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.041</b>	<b>100</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Οι Ε.-Ε. της Αρχής εκπόνησαν, σε συνεργασία με στελέχη του Υπουργείου Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων, τον Οδηγό Ασφαλούς Συμπεριφοράς Εργαζομένων για τις Μονάδες Φροντίδας Ηλικιωμένων (Μ.Φ.Η.) και τις προνοιακές δομές, λαμβάνοντας υπόψη τις οδηγίες της Επιτροπής Λοιμωξιολόγων του Υπουργείου Υγείας και του Ε.Ο.Δ.Υ., τα σχετικά Υγειονομικά Πρωτοκόλλα, καθώς και οδηγίες διεθνών οργανισμών και του Ελληνικού Ινστιτούτου Υγιεινής και Ασφάλειας Εργασίας. Σκοπός του εν λόγω Οδηγού είναι η θωράκιση των δομών αυτών, αλλά και η ενημέρωση, ευαισθητοποίηση και προστασία των εργαζομένων στις μονάδες αυτές.

Κατά τη διάρκεια του έτους αναφοράς, η Αρχή ανέπτυξε με ίδια μέσα διαδικτυακή εφαρμογή (<https://covid19.aead.gr>), η οποία παρέχει στα όργανα ελέγχου (ΕΛ.ΑΣ., Λιμενικό Σώμα, Ε.Α.Δ., Σ.ΕΠ.Ε., Περιφέρειες, Δημοτική Αστυνομία, ΔΙ.Μ.Ε.Α.) μια εργαλειοθήκη και τη δυνατότητα ανταλλαγής τεχνογνωσίας κατά τη διάρκεια ελέγχων για την τήρηση των μέτρων αποφυγής της διασποράς του κορωνοϊού.

## Α) Συνέργειες στο πλαίσιο των ελέγχων για την τήρηση των μέτρων κατά της πανδημίας

Η Ε.Α.Δ. αναπτύσσει συνέργειες με όλες τις αρμόδιες υπηρεσίες στους ελέγχους για την τήρηση των μέτρων αποφυγής και περιορισμού της διάδοσης του COVID-19. Στο πλαίσιο αυτό, Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με Επιθεωρητές Ασφάλειας και Υγείας στην Εργασία (Ε.Α.Υ.Ε.) του Σώματος Επιθεώρησης Εργασίας (Σ.ΕΠ.Ε.) αξιοποίησαν στοιχεία που αντλήθηκαν από το Πληροφοριακό Σύστημα ΕΡΓΑΝΗ του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και πραγματοποίησαν ελέγχους, προκειμένου να διαπιστωθεί η εφαρμογή των μέτρων για χρήση μάσκας, τήρησης αποστάσεων μεταξύ των εργαζομένων, λειτουργίας των επιχειρήσεων με το απολύτως αναγκαίο προσωπικό, καθώς και για τη χορήγηση άδειας ειδικού σκοπού στους εργαζόμενους γονείς.

Παράλληλα, η Διοίκηση και στελέχη της Αρχής πραγματοποίησαν ενημερωτικές συναντήσεις με αρμόδιους τοπικούς φορείς, σε όλη την επικράτεια, με σκοπό τον συντονισμό όλων των εμπλεκόμενων μερών στην αντιμετώπιση της πανδημίας.

## Αποτελέσματα ελέγχων τήρησης των μέτρων από φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις

Από την έναρξη διενέργειας ελέγχων, από την Ε.Α.Δ., εφαρμογής των μέτρων κατά της πανδημίας (Μάιος-Δεκέμβριος 2020) διενεργήθηκαν έλεγχοι σε δέκα χιλιάδες τετρακόσια πενήντα εννέα (10.459) σημεία (επιχειρήσεις και φυσικά πρόσωπα). Διαπιστώθηκαν παραβιάσεις των σχετικών διατάξεων σε τετρακόσια ενενήντα οκτώ (498) σημεία, οπότε επιβλήθηκαν τα προβλεπόμενα πρόστιμα συνολικού ύψους 895.950 ευρώ, ενώ το διοικητικό μέτρο της «αναστολής λειτουργίας» επιβλήθηκε σε εκατόν εννέα (109) σημεία ελέγχου.

<sup>9</sup> Τα εν λόγω μέτρα αφορούν στην προστασία από τη διασπορά της πανδημίας και την εφαρμογή της αντικαπνιστικής νομοθεσίας.



**ΠΙΝΑΚΑΣ 20. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ  
ΕΛΕΓΧΩΝ ΤΗΡΗΣΗΣ ΤΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ  
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΑΠΟ ΤΗ ΔΙΑΣΠΟΡΑ  
ΤΗΣ ΠΑΝΔΗΜΙΑΣ**

Κατηγορίες σημείων ελέγχου	Πλήθος ελεγχθέντων	Πλήθος σημείων ελέγχου με παραβάσεις	Επιβληθέν πρόστιμο (ευρώ)	Πλήθος σημείων ελέγχου με επιβολή «αναστολής λειτουργίας»
Κ.Υ.Ε.	5.379	390	418.400	96
Λοιπά σημεία	5.080	108	477.550	13
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>10.459</b>	<b>498</b>	<b>895.950</b>	<b>109</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Οι διενεργηθέντες έλεγχοι καταμετρήθηκαν σχεδόν ισόποσα μεταξύ των Καταστημάτων Υγειονομικού Ενδιαφέροντος (Κ.Υ.Ε.) με ποσοστό 51,43% και των λοιπών σημείων ελέγχου (καταστήματα λιανικής πώλησης αγαθών, φαρμακεία, τραπεζικά καταστήματα, καταστήματα παροχής υπηρεσιών, κ.λπ.) με ποσοστό 48,57%.

## Β) Αποτελέσματα ελέγχων για την εφαρμογή της αντικαπνιστικής νομοθεσίας

Στο πλαίσιο της προώσπισης της δημόσιας υγείας, η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με την ΕΛ.ΑΣ., πραγματοποίησε ελέγχους για την εφαρμογή της αντικαπνιστικής νομοθεσίας σε τέσσερις χιλιάδες τριακόσιες δώδεκα (4.312) επιχειρήσεις, καθώς και σε φυσικά πρόσωπα σε όλη την επικράτεια.

Πλέον του 68% των εν λόγω επιχειρήσεων δραστηριοποιούνται στην Αττική και στην Κεντρική Μακεδονία. Σε τετρακόσιες ογδόντα επτά (487) επιχειρήσεις επιβλήθηκαν συνολικά πρόστιμα ύψους 407.000 ευρώ για διάφορες παραβάσεις ως προς την τήρηση της αντικαπνιστικής νομοθεσίας. Αντίστοιχα, επιβλήθηκαν συνολικά πρόστιμα ύψους 9.500 ευρώ σε ενενήντα πέντε (95) φυσικά πρόσωπα (πελάτες των επιχειρήσεων) για τον ίδιο λόγο.

**ΠΙΝΑΚΑΣ 21. ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΟΥ ΕΛΕΓΧΘΗΚΑΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΤΗΡΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΤΙΚΑΠΝΙΣΤΙΚΗΣ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ**

Περιφέρεια	Πλήθος Επιχειρήσεων	Ποσοστό (επί του συνόλου)	Διοικητικό πρόστιμο σε επιχειρήσεις (ευρώ)	Διοικητικό πρόστιμο σε φυσικά πρόσωπα (ευρώ)
Αττική	1.844	42,76	238.500	5.800
Κεντρική Μακεδονία	1.118	25,93	87.500	400
Δυτική Ελλάδα	299	6,93	23.500	200
Κρήτη	282	6,54	10.500	700
Πελοπόννησος	275	6,38	30.000	200
Θεσσαλία	260	6,03	9.500	1.500
Αν. Μακεδονία Θράκη	81	1,88	7.000	700
Ήπειρος	66	1,53	0	0
Δυτική Μακεδονία	52	1,21	0	0
Στερεά Ελλάδα	25	0,58	500	0
Νότιο Αιγαίο	10	0,23	0	0
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4.312</b>	<b>100</b>	<b>407.000</b>	<b>9.500</b>

Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Στο πλαίσιο ελέγχου τήρησης της αντικαπνιστικής νομοθεσίας, οι Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. πραγματοποίησαν επισκέψεις συμβουλευτικού και ενημερωτικού χαρακτήρα σε Δημόσιες Νοσηλευτικές Μονάδες (Δ.Ν.Μ.) και διενήργησαν ελέγχους στα κυλικεία που λειτουργούν εντός αυτών. Σε συνεργασία με τον υπεύθυνο της κάθε Ν.Μ., ελέγχθηκε το σχέδιο αποτροπής καπνίσματος και δόθηκαν οι απαραίτητες οδηγίες για τη διόρθωσή του, όπου κρίθηκε αναγκαίο.

## 2.1.6. Εθνικό Συντονιστικό

### Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας

(Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.)

Το Εθνικό Συντονιστικό Όργανο Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.) συστάθηκε με το άρθρο 103 του ν. 4622/2019 (ΦΕΚ Α' 133) και λειτουργεί ως συλλογικό όργανο.

Στην ολομέλεια του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του ν. 4622/2019, συμμετέχουν, με απόφαση του Διοικητή της Ε.Α.Δ., όλοι οι φορείς και οι υπηρεσίες επιθεώρησης, ελέγχου και καταπολέμησης της διαφθοράς που δεν εντάσσονται στην Αρχή.

Η λειτουργία και η άσκηση των αρμοδιοτήτων του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. ρυθμίζονται με τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας του<sup>10</sup>. Στον ιστότοπο της Αρχής έχει δημιουργηθεί ένα εσωτερικό Δίκτυο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. με σκοπό την επικοινωνία μεταξύ των μελών του Οργάνου και την άμεση και αποτελεσματικότερη συνεργασία τους σε επίπεδο κοινών δράσεων και πρωτοβουλιών.

Κατά το έτος 2020, στην ολομέλεια του Οργάνου συμμετείχαν οι κάτωθι φορείς:

Εθνική Αρχή Διαφάνειας		ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ	Διεύθυνση Εσωτερικών Υποθέσεων της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων		ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ
Διεύθυνση Οικονομικής Αστυνομίας		ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ	Γενική Διεύθυνση Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος της Γενικής Γραμματείας Φορολογικής Πολιτικής και Δημόσιας Περιουσίας του Υπουργείου Οικονομικών		ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΔΟΕ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ
Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων των Σωμάτων Ασφαλείας		ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΣΩΜΑΤΩΝ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών		ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ
Διεύθυνση Οικονομικής Επιθεώρησης του Γενικού Επιτελείου Εθνικής Άμυνας		ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΠΙΤΕΛΕΙΟΥ ΕΘΝΙΚΗΣ ΑΜΥΝΑΣ	Επιτροπή Δημοσιονομικού Ελέγχου του Υπουργείου Οικονομικών		ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ
Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων του Υπουργείου Εθνικής Άμυνας		ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ ΤΟΥ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΕΘΝΙΚΗΣ ΑΜΥΝΑΣ	Υπηρεσία Ελέγχου Δαπανών Υγείας Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης του Εθνικού Οργανισμού Παροχής Υπηρεσιών Υγείας		ΕΘΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΓΕΙΑΣ ΕΟΠΥΥ
Διεύθυνση Επιθεώρησης του Υπουργείου Εξωτερικών		ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΩΝ ΓΕΝΙΚΗ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ	Γενική Διεύθυνση Σώματος Επιθεωρητών Περιβάλλοντος, Δόμησης, Ενέργειας και Μεταλλείων του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας		ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ & ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ
Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων		ΑΑΔΕ Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ			

<sup>10</sup> ΦΕΚ 2157/τ. Β'/04.06.2020

Κεντρικοί άξονες των εργασιών του Οργάνου, κατά το 2020, ήταν οι ακόλουθοι:

Α) Ενημέρωση μεταξύ των υπηρεσιών που συμμετέχουν στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., σχετικά με τις αρμοδιότητες και τις δράσεις τους.

Στο πλαίσιο αυτό, πραγματοποιήθηκαν:

- Παρουσίαση του ρόλου της Ε.Α.Δ. ως Ελληνικής Υπηρεσίας Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS), σύμφωνα με τον ν. 4622/2019, και ειδικότερα της λειτουργίας της Υπηρεσίας AFCOS
- Εισήγηση από τη Διεύθυνση Εσωτερικών Υποθέσεων των Σωμάτων Ασφαλείας, σχετικά με τη διαχείριση παραπόνων και καταγγελιών και την προστασία των καταγγελλόντων
- Παρουσίαση από Ε.-Ε. της Ε.Α.Δ. του σχεδιασμού ελεγκτικής δράσης βάσει του συστήματος διακινδύνευσης, μέσω της περίπτωσης ελέγχου σχολών οδηγών
- Ενημέρωση από την ΥΠ.Ε.Δ.Υ.Φ.Κ.Α. για την αποκάλυψη μεγάλης οικονομικής απάτης στα συμπληρώματα ειδικής διατροφής, με τη χρήση του Μητρώου ιατροτεχνολογικών προϊόντων του Ε.Ο.Π.Υ.Υ.

Β) Ανάπτυξη κοινών προτύπων και εργαλείων μεταξύ των υπηρεσιών του Οργάνου, με στόχο την ενίσχυση του συντονισμού και της αποτελεσματικότητας της δράσης των ελεγκτικών φορέων που συμμετέχουν στο Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Έργο τους είναι η ανταλλαγή τεχνογνωσίας μεταξύ των μελών του Οργάνου και η σύνταξη εγχειριδίων για κάθε έναν από τους ανωτέρω τομείς, με στόχο τη βελτιστοποίηση της ελεγκτικής δράσης των εμπλεκόμενων φορέων.

Υπό το πρίσμα αυτό, συγκροτήθηκαν τέσσερις ομάδες εργασίας με τα ακόλουθα θεματικά αντικείμενα:

- Έλεγχοι Επίδοσης
- Οδηγός για καταλογοισμούς
- Τεχνικές Συνεντεύξεων
- Μέθοδοι Ανάλυσης Δεδομένων στο πλαίσιο ελεγκτικών αποστολών

Γ) Προγραμματισμός της διοργάνωσης κοινών προγραμμάτων κατάρτισης και ανάπτυξης δεξιοτήτων των στελεχών των φορέων-μελών που το απαιτούν.

Για την υλοποίηση των εν λόγω προγραμμάτων, στελέχη όλων των φορέων-μελών του Ε.Σ.Ο.Ε.Λ. κλήθηκαν να συμμετάσχουν σε επιμορφωτικά προγράμματα που διοργάνωσε διαδικτυακά η Ε.Α.Δ. και αφορούσαν στις παρακάτω θεματικές:

- Έλεγχος Συστημάτων Πληροφορικής (IT Audit)
- Πρόληψη και αντιμετώπιση περιστατικών ασφαλείας στον κυβερνοχώρο - Ο ρόλος της Διεύθυνσης Δίωξης Ηλεκτρονικού Εγκλήματος (Δι.Δ.Η.Ε.)
- Λογιστικά Συστήματα και Πρότυπα Δημόσιου Τομέα: Εφαρμοζόμενες πολιτικές και νέες τάσεις

## 2.2. Ενίσχυση ακεραιότητας και λογοδοσίας

Στο πλαίσιο του θεσμικού της ρόλου σχετικά με την ενίσχυση της ακεραιότητας και της λογοδοσίας, τόσο στους δημόσιους όσο και στους ιδιωτικούς οργανισμούς και φορείς, η Ε.Α.Δ. κατά το έτος αναφοράς ανέπτυξε μια σειρά από δράσεις και πρωτοβουλίες, όπως οι εξής:

- Ανάπτυξη Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας
- Εφαρμογή Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς της δημόσιας διοίκησης
- Διενέργεια προγραμματισμένων ελέγχων Δ.Π.Κ., βάσει δείγματος που προκύπτει από την εφαρμογή μεθοδολογίας και κριτηρίων ανάλυσης διακινδύνευσης
- Συντονισμός δράσεων για την καταπολέμηση της απάτης σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ε.Ε. (Ελληνική Υπηρεσία AFCOS)
- Ανάπτυξη προτύπων, μεθοδολογιών, κανονισμών και εργαλείων για θέματα ακεραιότητας και λογοδοσίας
- Σύναψη Μνημονίων Συνεργασίας με φορείς του δημόσιου τομέα

## 2.2.1. Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας

### 2.2.1.1. Πυλώνες Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας

Η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με το Υπουργείο Εσωτερικών (ΥΠ.ΕΣ.), αναπτύσσει το Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας (Ε.Σ.Α.).

Το Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας αποτελεί το βασικό στρατηγικό εργαλείο, το οποίο συγκεντρώνει δράσεις και μεταρρυθμίσεις που πρέπει να υλοποιηθούν από τους αρμόδιους φορείς και τα θεσμικά όργανα της Χώρας, με στόχο τη βελτίωση της απόδοσης και της αποτελεσματικότητας των μηχανισμών καταπολέμησης της διαφθοράς και την προώθηση των αρχών της διαφάνειας και της χρηστής διακυβέρνησης στον δημόσιο τομέα.

Οι δράσεις και οι μεταρρυθμίσεις που περιλαμβάνει το Ε.Σ.Α. διαρθρώνονται λειτουργικά στους παρακάτω πυλώνες:

#### Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας Υπουργείο Εσωτερικών - Εθνική Αρχή Διαφάνειας

##### 1<sup>ος</sup> πυλώνας

###### Έρευνα και Αποτροπή

- Εργαλεία διαχείρισης περιστατικών φαινομένων διαφθοράς
- Ενδυνάμωση των μηχανισμών επιβολής κυρώσεων (πειθαρχικά συμβούλια)

##### 2<sup>ος</sup> πυλώνας

###### Πρόληψη

- Εθνικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
- Σύμβουλος Ακεραιότητας
- Δραστηριότητες Επιτροπής (Lobbying)
- Προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις δικαίου (Whistleblowers)
- Κώδικες ηθικής, δεοντολογίας και συμπεριφοράς
- Διαχείριση κινδύνων ακεραιότητας
- Κώδικες δεοντολογίας δημοσίων υπαλλήλων και αιρετών τοπικής αυτοδιοίκησης (σύγκρουση συμφερόντων, πολιτική δώρου)

##### 3<sup>ος</sup> πυλώνας

###### Ευαισθητοποίηση

- Εκπαιδευτικά προγράμματα σε συνεργασία με το Ε.Κ.Δ.Δ.Α.
- Εκπαιδευτικές Δράσεις σε συνεργασία με το Υπουργείο Παιδείας (σε όλες τις βαθμίδες εκπαίδευσης)
- Διενέργεια ποσοτικών & ποιοτικών ερευνών
- Ετήσια βραβεία ακεραιότητας στον Δημόσιο Τομέα

## Πυλώνας έρευνας και αποτροπής

Στον εν λόγω πυλώνα εντάσσονται έργα υποστήριξης των μηχανισμών ελέγχου σε όλες τις παραβιάσεις των προτύπων δημόσιας ακεραιότητας μέσω της πειθαρχικής, διοικητικής ή/και ποινικής διαδικασίας, καθώς και της προαγωγής μηχανισμών συνεργασίας και ανταλλαγής πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων οργάνων, μονάδων και δημόσιων λειτουργών.

Η πλειονότητα των φορέων του δημόσιου τομέα έρχεται κατά καιρούς αντιμέτωπη με περιστατικά διαφθοράς, σε διάφορες πτυχές της καθημερινής της λειτουργίας. Στο πλαίσιο αυτό, η Ε.Α.Δ., με σκοπό την ενίσχυση των στρατηγικών αποτροπής περιστατικών διαφθοράς, ανέπτυξε ολοκληρωμένη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων διαφθοράς και απάτης που εστιάζει στον προληπτικό εντοπισμό και στην επακόλουθη αντιμετώπιση των τρωτών σημείων ενός φορέα, λαμβάνοντας υπόψη τόσο το εσωτερικό όσο και το εξωτερικό περιβάλλον του. Η Αρχή ενθαρρύνει και διευκολύνει τους φορείς του Δημοσίου να υιοθετήσουν μια συστηματική προσέγγιση εντοπισμού, ανάλυσης, αποτίμησης και αντιμετώπισης των ενδεχόμενων κινδύνων διαφθοράς και απάτης.

Επιπλέον, η Ε.Α.Δ. εκπόνησε Οδηγό Διαχείρισης Περιστατικών Διαφθοράς,<sup>11</sup> ο οποίος υποστηρίζει τους φορείς του δημόσιου τομέα στην ανάπτυξη ενός συστήματος διαχείρισης των πληροφοριών και αναφορών για περιστατικά διαφθοράς που τους γνωστοποιούνται με οποιονδήποτε τρόπο. Ο εν λόγω Οδηγός μπορεί να συμβάλει στη μείωση της διαφθοράς στους δημόσιους φορείς και στην προστασία του δημόσιου συμφέροντος, ενώ το περιεχόμενό του εξειδικεύεται ή προσαρμόζεται βάσει των ιδιαιτεροτήτων, της δομής, των αναγκών και του τρόπου λειτουργίας του κάθε φορέα.

## Πυλώνας πρόληψης

### Α) Κώδικες ηθικής, δεοντολογίας και συμπεριφοράς

Η Ε.Α.Δ. προωθεί ενεργά την εισαγωγή των κωδικών ηθικής, δεοντολογίας και συμπεριφοράς στην ελληνική διοικητική κουλτούρα, αναγνωρίζοντας τη δυνατότητα αυτής της ήπιας μορφής δικαίου να αποτελέσει τον βραχίονα ευρύτερης προσπάθειας ενθάρρυνσης συγκεκριμένων προτύπων συμπεριφοράς και καλλιέργειας, σε βάθος χρόνου, κουλτούρας ακεραιότητας που θα διέπει οριζοντίως και καθέτως τη λειτουργία των δημόσιων φορέων.

### Β) Σύμβουλος Ακεραιότητας



Κεντρική αποστολή του Συμβούλου Ακεραιότητας αποτελεί η διασφάλιση ενός συνεκτικού πλαισίου αποτελεσματικής προστασίας των εργαζομένων που διαπιστώνουν, υφίστανται τις συνέπειες ή επιθυμούν να αναφέρουν παραβιάσεις ακεραιότητας. Η Ε.Α.Δ., επιδιώκοντας την εισαγωγή του ανωτέρω θεσμού-ρόλου στην ελληνική έννομη τάξη, έχει ήδη υποβάλλει στους αρμόδιους κυβερνητικούς φορείς το πλαίσιο πολιτικής (concept note) των Συμβούλων Ακεραιότητας, ενώ παράλληλα κατάρτισε και υπέβαλε στο ΥΠ.ΕΣ. ένα λεπτομερές σχέδιο διατάξεων.

### Γ) Δραστηριότητες επιρροής (Lobbying)



Στις δράσεις πρόληψης της Αρχής εντάσσεται και η ρύθμιση του ζητήματος των δραστηριοτήτων επιρροής (lobbying). Ως δραστηριότητα επιρροής νοείται κάθε προφορική ή γραπτή, άμεση ή έμμεση επικοινωνία «εκπροσώπων συμφερόντων», όπως:

- μη κυβερνητικών οργανώσεων,
- επιχειρήσεων,
- εταιρικών ομίλων,
- πολυεθνικών,
- ερευνητικών ιδρυμάτων,
- ομάδων πολιτών

με θεσμικά όργανα, που έχει ως στόχο να επηρεάσει τη νομοθεσία, τις δημόσιες πολιτικές ή τις διοικητικές αποφάσεις. Κατά τη διάρκεια του έτους 2020, ολοκληρώθηκαν δράσεις χαρτογράφησης της υφιστάμενης κατάστασης, αναζήτησης βέλτιστων πρακτικών, έκδοσης πλαισίου πολιτικής (concept note), αλλά και κατάρτισης προσχεδίου διατάξεων, τα οποία απεστάλησαν στους αρμόδιους κυβερνητικούς φορείς προς περαιτέρω διαβούλευση και συζήτηση. Ειδικά το προσχέδιο διατάξεων στοχεύει στον καθορισμό των προϋποθέσεων άσκησης δραστηριοτήτων επιρροής, των αρχών που διέπουν την αλληλεπίδραση εκπροσώπων συμφερόντων με τα θεσμικά

<sup>11</sup> Εντός του 2021 αναμένεται η επίσημη υιοθέτηση του εν λόγω Οδηγού από τη Διοίκηση της Αρχής.

όργανα, καθώς και του πλαισίου των δικαιωμάτων και υποχρεώσεών τους. Βασική επιδίωξη της Αρχής αποτελεί η διασφάλιση ενός πλαισίου χάραξης δημόσιων πολιτικών απαλλαγμένων από στενά συμφέροντα και επιδιώξεις μιας συγκεκριμένης ομάδας ή ακόμα και ενός μεμονωμένου ατόμου ή επιχείρησης.

#### Δ) Προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις δικαιού (Whistleblowers)



Οι υπάλληλοι των δημόσιων ή ιδιωτικών φορέων, καθώς και οι συναλλασσόμενοι με αυτούς πολίτες ή επιχειρήσεις είναι συνήθως οι πρώτοι που διαπιστώνουν πράξεις επιβλαβείς για το δημόσιο συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά, προβαίνοντας σε αναφορές παραβίασης διατάξεων της ευρωπαϊκής ή της εθνικής έννομης τάξης, που κρίνονται επιβλαβείς για το δημόσιο συμφέρον, ενεργούν ως πρόσωπα που αναφέρουν παραβιάσεις δικαιού και δύνανται να συμβάλουν καθοριστικά στη διαπίστωση, αλλά και στην πρόληψη τέτοιων περιστατικών. Η προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις είναι εξαιρετικά σημαντική τόσο για τους δημόσιους όσο και για τους ιδιωτικούς φορείς στο πλαίσιο των αρχών της διαφάνειας, της λογοδοσίας, της κοινωνικής ευθύνης και της προστασίας του δημοσίου συμφέροντος. Η Ε.Α.Δ. συμμετέχει ενεργά στις διαδικασίες της ειδικής νομοπαρασκευαστικής επιτροπής που συνέστησε το Υπουργείο Δικαιοσύνης με αντικείμενο την κατάρτιση σχεδίου νόμου για την ενσωμάτωση στην εθνική έννομη τάξη της Οδηγίας (Ε.Ε.) 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 23ης Οκτωβρίου 2019, ενώ συμμετέχει ενεργά και στις διαδικασίες σύνταξης της σχετικής αιτιολογικής έκθεσης, της έκθεσης αξιολόγησης συνεπειών ρυθμίσεων και του πίνακα αντιστοίχισης των προτεινόμενων με το σχέδιο νόμου διατάξεων με τις διατάξεις της εν λόγω Οδηγίας.

#### Πυλώνας ευαισθητοποίησης

Ο τρίτος πυλώνας, η ευαισθητοποίηση των λειτουργών του δημόσιου τομέα σε θέματα ακεραιότητας, έρχεται να συμπληρώσει τη στρατηγική του Ε.Σ.Α. για την αντιμετώπιση της διαφθοράς, με απώτερο στόχο την ανάπτυξη κουλτούρας ακεραιότητας και μηδενικής ανοχής απέναντι σε φαινόμενα απάτης και διαφθοράς, μέσω εκπαιδευτικών δράσεων, διενέργειας ερευνών και απονομής βραβείων ακεραιότητας.

Η Ε.Α.Δ. αναπτύσσει συνέργειες για την εμπέδωση και τη μεγιστοποίηση του αντίκτυπου των δράσεων του Ε.Σ.Α. με: α) το Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων (Υ.ΠΑΙ.Θ.), με στόχο την ανάπτυξη κουλτούρας ακεραιότητας και λογοδοσίας στην εκπαιδευτική κοινότητα, μέσω σεμιναρίων, ημερίδων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων, απευθυνόμενων σε όλες τις εκπαιδευτικές βαθμίδες και β) το Εθνικό Κέντρο Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Κ.Δ.Δ.Α.), μέσω υπογραφής Μνημονίου Συνεργασίας, με στόχο τον σχεδιασμό και την υλοποίηση νέων οριζόντιων εκπαιδευτικών δράσεων, την κατάρτιση των υπαλλήλων του δημόσιου τομέα σε θέματα ακεραιότητας και καταπολέμησης της διαφθοράς, με έμφαση στην παρουσίαση των εργαλείων του Ε.Σ.Α. και των διαδικασιών του εσωτερικού ελέγχου.



## 2.2.1.2. Άλλες δράσεις για την ακεραιότητα

### Α. Συνεργασία με τη Γενική Γραμματεία Ιθαγένειας του Υπουργείου Εσωτερικών

Στο πλαίσιο υπογραφής Μνημονίου Συνεργασίας με το Υπουργείο Εσωτερικών, η Ε.Α.Δ. παρέχει συμβουλευτικές υπηρεσίες υποστήριξης στη Γενική Γραμματεία Ιθαγένειας (Γ.Γ.ΙΘ.) για θέματα καταπολέμησης διαφθοράς και απάτης στους τομείς αρμοδιότητας «Επεξεργασία αιτήσεων χορήγησης Ελληνικής Ιθαγένειας» και «Διαδικασίες κτήσης Ελληνικής Ιθαγένειας». Στο πλαίσιο αυτό παραδόθηκε η Έκθεση Αξιολόγησης Κινδύνων Διαφθοράς και Απάτης στις Λειτουργίες της Γενικής Γραμματείας Ιθαγένειας, στην οποία βασίστηκε η πρόσφατη μεταρρύθμιση του ν. 4735/2020.

Σκοπός ήταν ο εντοπισμός πιθανών αδυναμιών ή και ελλείψεων, με γνώμονα την κάλυψη των βασικών κινδύνων διαφθοράς και απάτης που συνδέονται με τους σχετιζόμενους τομείς αρμοδιότητας. Η Ε.Α.Δ. υπέβαλε προτάσεις και συστάσεις για αλλαγές ή βελτιώσεις στις διαδικασίες, λαμβάνοντας υπόψη και τις παρατηρήσεις των στελεχών της Γ.Γ.ΙΘ.

Η μεθοδολογία που ακολουθήθηκε βασίστηκε στο πρότυπο διαχείρισης κινδύνων του ISO 31000:2018, καθώς και σε οδηγούς που έχουν αναπτύξει ο Ο.Ο.Σ.Α., το Πρόγραμμα Ανάπτυξης των Ηνωμένων Εθνών, το Government Accountability Office των Η.Π.Α. και η Διεθνής Διαφάνεια (Transparency International).

Η συνεργασία της Ε.Α.Δ. με τη Γ.Γ.ΙΘ. και η νομοθετική μεταρρύθμιση που επήλθε στον τομέα αυτό, οδήγησε στην υπογραφή ενός νέου Μνημονίου Συνεργασίας μεταξύ των δύο φορέων. Το Μνημόνιο αποτελείται από δύο άξονες: έναν επιχειρησιακό και έναν συμβουλευτικό/υποστηρικτικό, με στόχο τη διασφάλιση της ακεραιότητας και της λογοδοσίας των υπαλλήλων που χειρίζονται θέματα που αφορούν στην κτήση, αποβολή, απώλεια, αποποίηση και ανάκτηση της ελληνικής ιθαγένειας, καθώς και στην πρόληψη και αντιμετώπιση περιστατικών διαφθοράς ή απάτης στους ανωτέρω τομείς.

Στο πλαίσιο αυτής της συνεργασίας, η Ε.Α.Δ. συνέταξε Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας, με σκοπό την καλλιέργεια και την περαιτέρω εμβάθυνση κουλτούρας ακεραιότητας στο προσωπικό της Γ.Γ.ΙΘ.

### Β. Συνεργασία με τον Ενιαίο Φορέα Ελέγχου Τροφίμων (Ε.Φ.Ε.Τ.)

Ο Ε.Φ.Ε.Τ. και η Ε.Α.Δ. υπέγραψαν Μνημόνιο Συνεργασίας, με σκοπό την ενδυνάμωση της διαφάνειας, της λογοδοσίας και της αποτελεσματικότητας της δράσης τους στον ευαίσθητο τομέα της ασφάλειας των τροφίμων, της προστασίας των καταναλωτών, καθώς και την ενίσχυση της εμπιστοσύνης των πολιτών στους δημόσιους ρυθμιστικούς και ελεγκτικούς μηχανισμούς, σε μια περίοδο με πρωτόγνωρες προκλήσεις και κινδύνους.

Αντικείμενο του Μνημονίου είναι η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών (consulting services) από την Ε.Α.Δ. και η ανταλλαγή τεχνογνωσίας σε θέματα:

- Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Audit), ιδιαίτερα ως προς την οργάνωση του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου του Ε.Φ.Ε.Τ. και την αποτελεσματική λειτουργία αυτού, με στόχο να αποτελέσει ένα εργαλείο για τον εντοπισμό των ευκαιριών βελτίωσης των μηχανισμών διακυβέρνησης και των επιχειρησιακών διαδικασιών του φορέα.
- Ενίσχυσης των πολιτικών και των μηχανισμών ακεραιότητας, λογοδοσίας και διαφάνειας του Ε.Φ.Ε.Τ., με γνώμονα την παροχή υψηλού επίπεδου υπηρεσιών στους πολίτες και τις επιχειρήσεις.



## 2.2.1.3. Ανάπτυξη και εφαρμογή Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στην ελληνική δημόσια διοίκηση

### Α. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Στο πλαίσιο της αποστολής της, η Ε.Α.Δ είναι αρμόδια για την ανάπτυξη του θεσμικού, οργανωτικού και επιχειρησιακού πλαισίου του Εθνικού Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, σε συνεργασία με τα αρμόδια Υπουργεία για τη δημόσια διοίκηση και τη δημοσιονομική διαχείριση.

Ως Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (Σ.Ε.Ε.) (Internal Control System) ορίζεται το πλέγμα των λειτουργιών και διαδικασιών, αλλά και των δικλίδων ελέγχου (controls) που υιοθετεί η Διοίκηση ενός φορέα, προκειμένου ο φορέας να επιτύχει τους ακόλουθους στόχους:

- αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα επιχειρησιακών λειτουργιών,
- αξιοπιστία οικονομικών και λοιπών αναφορών,
- συμμόρφωση με νόμους, κανονισμούς και πολιτικές.

Στο Σ.Ε.Ε. περιλαμβάνονται το σύστημα διακυβέρνησης και λειτουργίας, το κανονιστικό πλαίσιο, οι πολιτικές, οι διαδικασίες, οι εντολές (management and financial control) και η λειτουργία Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Audit function).

### ΟΙ 5 ΠΥΛΩΝΕΣ ΚΑΙ ΟΙ 17 ΑΡΧΕΣ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

#### Περιβάλλον Ελέγχου

1. Επιδεικνύει δέσμευση στην ακεραιότητα & τις ηθικές αξίες
2. Ασκεί εποπτεία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου
3. Καθορίζει δομές, εξουσίες & ευθύνες
4. Επιδεικνύει δέσμευση στις ικανότητες
5. Εφαρμόζει τη λογοδοσία

#### Αξιολόγηση Κινδύνων

6. Προσδιορίζει κατάλληλους στόχους
7. Εντοπίζει και αναλύει κινδύνους
8. Αξιολογεί τους κινδύνους απάτης / διαφθοράς
9. Εντοπίζει και αναλύει σημαντικές αλλαγές

#### Διεργασίες Ελέγχου

10. Επιλέγει και αναπτύσσει διεργασίες ελέγχου
11. Επιλέγει και αναπτύσσει δικλίδες ελέγχου στις ΤΠΕ
12. Εφαρμόζει συγκεκριμένες πολιτικές & διαδικασίες

#### Πληροφόρηση & Επικοινωνία

13. Χρησιμοποιεί ποιοτική και επαρκή πληροφορία
14. Επικοινωνεί στο εσωτερικό του φορέα
15. Επικοινωνεί εξωτερικά του φορέα

#### Διεργασίες Επιτήρησης

16. Διεξάγει συνεχείς και στοχευμένες αξιολογήσεις
17. Αξιολογεί και επικοινωνεί τις ανεπάρκειες του Σ.Ε.Ε.

Πηγή: Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, 2013



"The National Authority for Transparency is now fully operational, which is expected to improve coordination and a number of important steps have been taken. .... A major reform, which aims at implementing sound internal control systems across the public administration, is overseen by the Authority and is expected to have major impact in the fight against corruption in the public administration as well as in the public finance management sector."

8η Έκθεση Ενισχυμένης Εποπτείας για την Ελλάδα, Νοέμβριος 2020

## Β. Νομοθετικές ρυθμίσεις

Με απόφαση της Γενικής Γραμματέως Ανθρώπινου Δυναμικού Δημόσιου Τομέα του ΥΠ.ΕΣ. συστάθηκε επιτροπή και ομάδα εργασίας για την κατάρτιση σχεδίου νόμου με τίτλο «**Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης. Ο ρόλος των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου**».

Στην επιτροπή συμμετείχαν εκπρόσωποι του Ελεγκτικού Συνεδρίου, του Νομικού Συμβουλίου του Κράτους (Ν.Σ.Κ.), της Ε.Α.Δ., των Υπουργείων Οικονομικών, Εσωτερικών και Ψηφιακής Διακυβέρνησης. Η επιτροπή ολοκλήρωσε τις εργασίες της τον Νοέμβριο του 2020.

Το έργο αυτό εντάσσεται στο πλαίσιο της εθνικής προσπάθειας ανάπτυξης του θεσμικού, οργανωτικού και επιχειρησιακού πλαισίου για το Εθνικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου στη βάση διεθνών προτύπων και καλών πρακτικών και θα έχει εφαρμογή σε όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης.

Με το υποβληθέν σχέδιο νόμου<sup>12</sup>:

(α) επιλύεται το πρόβλημα των διάσπαρτων ή/και αντιφατικών ρυθμίσεων για τον εσωτερικό έλεγχο,

(β) τίθενται ενιαίες αρχές και ρυθμίσεις για τη λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, ώστε να αποσαφηνιστεί η έννοια και το πεδίο λειτουργίας αυτού, λαμβάνοντας υπόψη τις ιδιαιτερότητες που υφίστανται στους επιμέρους δημόσιους φορείς και σχετίζονται με την οργάνωση και τη λειτουργία τους,

(γ) αποσαφηνίζεται ο θεσμικός ρόλος των φορέων και αρχών που έχουν ελεγκτική, εποπτική και συντονιστική αρμοδιότητα,

(δ) εισάγονται καινοτόμες ρυθμίσεις τόσο για την εκπαίδευση και πιστοποίηση όσο και για τη νομική προστασία των εσωτερικών ελεγκτών.

## Γ. Πρότυπα – μεθοδολογίες – εργαλεία

Η Ε.Α.Δ. έχει αναπτύξει πληθώρα εργαλείων, προτύπων, μεθοδολογιών και οδηγιών σε σχέση με την πρακτική εφαρμογή της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου σε φορείς του δημόσιου τομέα, στο πλαίσιο των δράσεων υποστήριξης των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου, όπως αυτές προβλέπεται να λειτουργούν, σύμφωνα με το άρθρο 39 του ν. 4622/2019.

Εντός του έτους αναφοράς καταρτίστηκαν τα εξής:

- ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΜΟΝΑΔΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΟΥΣ Ο.Τ.Α. ΚΑΙ ΣΤΟΥΣ ΦΟΡΕΙΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

Το επίσημο και δεσμευτικό έγγραφο, το οποίο καθορίζει και εξειδικεύει τα θέματα λειτουργίας της Μονάδας, όπως τη θέση και τον ρόλο της στον φορέα, τον τρόπο άσκησης των αρμοδιοτήτων της, το πλαίσιο υλοποίησης του έργου της, τα καθήκοντα του προσωπικού της και κάθε άλλο σχετικό αναγκαίο θέμα.

- ΜΕΛΕΤΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΗΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΗ

- ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΤΗΣΙΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Το Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχου είναι ένα σημαντικό διοικητικό εργαλείο, που περιλαμβάνει τα έργα που πρόκειται να διενεργήσει/παρέχει η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου στο συγκεκριμένο έτος.

- ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΒΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ (ΣΤΑΔΙΑ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ)

- ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

- ΚΑΤΑΓΡΑΦΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

<sup>12</sup> Το σχέδιο νόμου αναρτήθηκε προς διαβούλευση η οποία έληξε τον Μάρτιο 2021.

## Δ. Υλοποίηση συνεργασιών, δράσεων συντονισμού και υποστηρικτικών δράσεων

### 1. Δίκτυο Εσωτερικών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης

Η Ε.Α.Δ. σχεδίασε και ανέπτυξε το Δίκτυο Εσωτερικών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης, <https://griap.aead.gr/>, μια ηλεκτρονική εφαρμογή επικοινωνίας και ανταλλαγής απόψεων μεταξύ των Εσωτερικών Ελεγκτών του δημόσιου τομέα. Ο χώρος αυτός αποτελεί έναν κόμβο γνώσης, παρέχοντας πρόσβαση σε πηγές, πληροφορίες, εργαλεία, πρότυπα και μεθοδολογίες που αφορούν τόσο στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Control System) όσο και στη δραστηριότητα του εσωτερικού ελέγχου. Επίσης, στην πλατφόρμα αναρτώνται οι ευκαιρίες και τα προγράμματα εκπαίδευσης και ανάπτυξης ικανοτήτων που διοργανώνει η Ε.Α.Δ. ή φορείς όπως το Ε.Κ.Δ.Δ.Α.

Τα μέλη του Δικτύου μπορούν να επικοινωνούν για θέματα κοινού ενδιαφέροντος, να ανταλλάσσουν απόψεις και τεχνογνωσία, να επιλύουν απορίες και να θέτουν ερωτήματα για τις προκλήσεις, αλλά και τις ευκαιρίες που αντιμετωπίζουν στην καθημερινή δραστηριότητά τους. Χρήσιμο εργαλείο, ιδίως για το ξεκίνημα των νέων Εσωτερικών Ελεγκτών, αποτελεί, μεταξύ άλλων, και ο Κατάλογος Συχνών Ερωτήσεων (FAQs), που λειτουργεί στην πλατφόρμα.

### 2. Σεμινάρια - ημερίδες - εκπαιδευτικές συναντήσεις

Στο πλαίσιο του συντονισμού και της υποστήριξης της λειτουργίας και της ελεγκτικής δράσης του συνόλου των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου όλων των φορέων, η Αρχή παρέιχε συμβουλευτική καθοδήγηση, διοργανώνοντας ημερίδες εργασίας και εκπαιδευτικές συναντήσεις:

- Ημερίδα εργασίας με θέμα: «Ενισχύοντας τις Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου στους δημόσιους φορείς - Πρακτικά βήματα για την αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου», με τη συμμετοχή στελεχών των Υπουργείων Ψηφιακής Διακυβέρνησης, Εργασίας, Τουρισμού, καθώς και του Ε.Φ.Ε.Τ. (03.07.2020).
- Εκπαιδευτική ημερίδα με θέμα: «Αποτελεσματική λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στον Δήμο», με τη συμμετοχή των Δήμων Ασπροπύργου, Αχαρνών και Παπάγου-Χολαργού, παρουσία των οικείων Δημάρχων (09.07.2020).

- Διήμερο πρόγραμμα εκπαιδευτικών συναντήσεων με στελέχη του Ο.Α.Ε.Δ., στο πλαίσιο Μνημονίου Συνεργασίας μεταξύ Ε.Α.Δ.-Ο.Α.Ε.Δ. για θέματα εσωτερικού ελέγχου (07.07.2020 & 14.09.2020).
- Ενημερωτικές συναντήσεις με τα ανώτερα στελέχη των Υπουργείων Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων (04.09.2020), Τουρισμού (08.09.2020) και Ψηφιακής Διακυβέρνησης (10-11.09.2020) για τον ρόλο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, όπου έλαβαν χώρα διαδραστικές συζητήσεις με τη χρήση ψηφιακού εργαλείου ζωντανής ψηφοφορίας (MENTIMETER).
- Τριήμερο πρόγραμμα εκπαιδευτικών συναντήσεων με στελέχη της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Αθηναίων για θέματα εσωτερικού ελέγχου (04-06.10.2020).
- Εκπαιδευτική ημερίδα, μέσω τηλεδιάσκεψης, με τον Δήμο Ιωαννιτών, με αφορμή ερωτήματα και προβληματισμούς που διατυπώθηκαν σχετικά με ζητήματα εφαρμογής του εσωτερικού ελέγχου στην πράξη (10.12.2020).

Επίσης, η Ε.Α.Δ. συμμετείχε στο σεμινάριο που διοργανώθηκε από το Ε.Κ.Δ.Δ.Α. στις 20-21.07.2020 για τους Υπηρεσιακούς Γενικούς Γραμματείς Υπουργείων, αναπτύσσοντας τον ρόλο και την προστιθέμενη αξία του εσωτερικού ελέγχου, ενώ υπήρξε και διαδραστική συζήτηση με τη χρήση του ψηφιακού εργαλείου ζωντανής ψηφοφορίας (MENTIMETER).

Σημαντική είναι και η συνεργασία της Ε.Α.Δ. με την Κεντρική Ένωση Δήμων Ελλάδος (Κ.Ε.Δ.Ε.) και την Ελληνική Εταιρεία Τοπικής Ανάπτυξης και Αυτοδιοίκησης (Ε.Ε.Τ.Α.Α.), ενόψει τριμερούς Μνημονίου Συνεργασίας για την προώθηση του εσωτερικού ελέγχου στην Τοπική Αυτοδιοίκηση. Στις δράσεις που αναπτύσσονται, εντάσσεται και η συμμετοχή της Ε.Α.Δ. σε όλες τις διαδικτυακές συνεδριακές διαδικασίες των μελών της Γενικής Συνέλευσης της Κ.Ε.Δ.Ε. (προσυνεδριακές διασκέψεις), που διενεργήθηκαν με τη συμμετοχή των Δημάρχων ανά Περιφέρεια, πραγματοποιώντας παρεμβάσεις με θέμα «Ο εσωτερικός έλεγχος: σύμβουλος και σύμμαχος της Τοπικής Αυτοδιοίκησης».

### 3. Μνημόνια Συνεργασίας

Η Ε.Α.Δ., με γνώμονα την ενίσχυση της διαφάνειας, της ακεραιότητας και της λογοδοσίας στη δράση των κυβερνητικών οργάνων, διοικητικών αρχών, κρατικών φορέων και δημόσιων οργανισμών, καθώς και την πρόληψη, αποτροπή, εντοπισμό και αντιμετώπιση των φαινομένων και των πράξεων απάτης και διαφθοράς, έχει υπογράψει Μνημόνια Συνεργασίας, πέραν των αναφερομένων στις προηγούμενες ενότητες (ΥΠ.Ε.Σ., Ε.Φ.Ε.Τ. και Ε.Κ.Δ.Δ.Α.), και με τους κάτωθι φορείς:

- **τον Οργανισμό Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού (Ο.Α.Ε.Δ.)** για θέματα εσωτερικού ελέγχου όσον αφορά στην εκπαίδευση των στελεχών του και στη συμβουλευτική υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,



- **τον Δήμο Αθηναίων** για θέματα εσωτερικού ελέγχου μέσω της παροχής μεθοδολογικών εργαλείων, της εκπαίδευσης στελεχών της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου και της εν γένει ευαισθητοποίησης ως προς τον εσωτερικό έλεγχο του συνόλου των στελεχών αυτού, καθώς και της υποστήριξης σε θέματα διενέργειας εσωτερικών ελέγχων,



- **την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων (Α.Α.Δ.Ε.)** για την ανταλλαγή πληροφοριών, πορισμάτων και ευρημάτων, με απώτερο στόχο την ανάπτυξη συνεργειών για την καταπολέμηση της διαφθοράς και την ενίσχυση της λογοδοσίας.



**ΑΑΔΕ**

Ανεξάρτητη Αρχή  
Δημοσίων Εσόδων

## 2.2.2. Δηλώσεις Περιουσιακής Κατάστασης

### - Πόθεν Έσχες<sup>13</sup>

#### A. Υπόχρεοι υποβολής ετήσιας Δήλωσης Περιουσιακής Κατάστασης (Δ.Π.Κ.) & Δήλωσης Οικονομικών Συμφερόντων (Δ.Ο.Σ.) έτους 2020

Οι υπόχρεοι υποβολής ετήσιων Δ.Π.Κ. & Δ.Ο.Σ. για το έτος 2020 (φορολογικό έτος 2019) στην Ε.Α.Δ., με βάση τις ετήσιες καταστάσεις του άρθρου 1 παρ. 3 του ν. 3213/2003 όπως ισχύει, ανέρχονται σε δεκατρείς χιλιάδες επτακόσιους πενήντα οκτώ (13.758). Τα δεδομένα των ετήσιων καταστάσεων καταχωρίστηκαν ηλεκτρονικά στην ενιαία διαδικτυακή εφαρμογή από τις αρμόδιες υπηρεσίες των φορέων που ανακοίνωσαν τους υπόχρεους αρμοδιότητας της Αρχής.

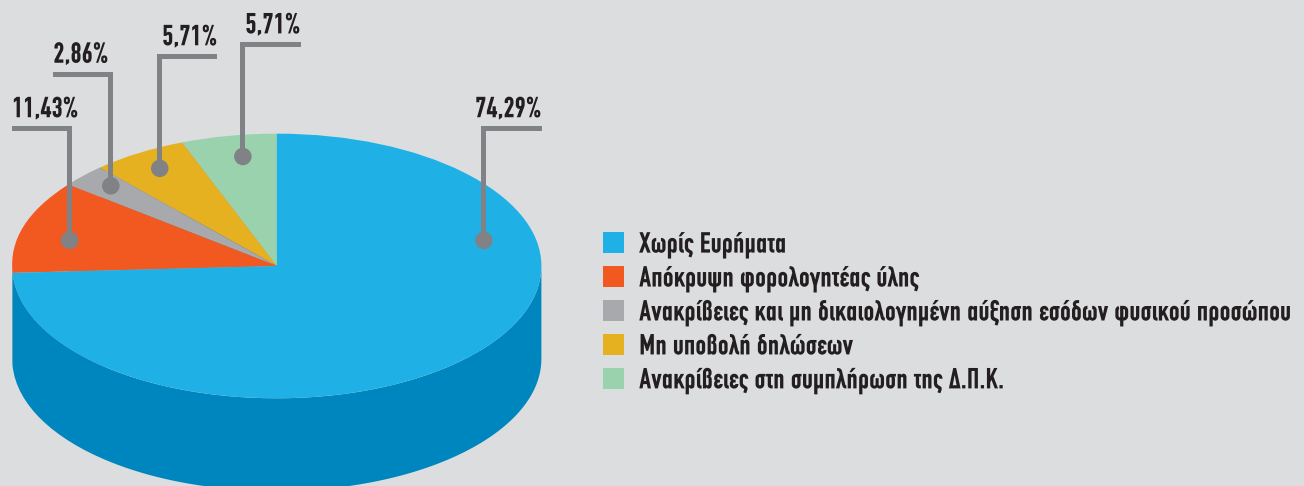
Βάσει των διατάξεων του ανωτέρω νόμου, η προθεσμία υποβολής των Δ.Π.Κ. & Δ.Ο.Σ. έτους 2020 έληγε στις 30.11.2020. Με το άρθρο 59 του ν. 4753/2020<sup>14</sup> δόθηκε παράταση στην υποβολή Δ.Π.Κ. & Δ.Ο.Σ. έτους 2020 μέχρι και τις 28.02.2021, καθώς και νέα παράταση έως τις 31.03.2021.

#### B. Έλεγχος Δ.Π.Κ. & Δ.Ο.Σ.

Ο έλεγχος, πέραν της εκπλήρωσης της υποχρέωσης υποβολής ή μη, συνίσταται και στη διαπίστωση του αληθούς περιεχομένου της δήλωσης ή/και στη διακρίβωση του εάν η απόκτηση νέων περιουσιακών στοιχείων ή η επαύξηση των υφιστάμενων δικαιολογείται από το ύψος των πάσης φύσεως εσόδων (από εμφανείς πηγές), σε συνδυασμό με τις δαπάνες διαβίωσης των υπόχρεων σε δήλωση προσώπων.

Εντός του έτους 2020, ολοκληρώθηκε ο έλεγχος σε τριάντα πέντε (35) εντολές, τα ευρήματα των οποίων παρουσιάζονται παρακάτω:

#### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 15. ΕΛΕΓΧΟΙ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Οι παραπάνω εντολές διαβιβάστηκαν στην αρμόδια εισαγγελική αρχή, προκειμένου να ακολουθηθούν οι κατά νόμο προβλεπόμενες ενέργειες, εκτός από την τελευταία κατηγορία ευρημάτων, για την οποία ενημερώθηκε η αρμόδια Δημόσια Οικονομική Υπηρεσία της Α.Α.Δ.Ε.

<sup>13</sup> Για τους ελέγχους Δ.Π.Κ. που διενεργεί η Μ.Ε.Ε. της Ε.Α.Δ. βλέπε ανωτέρω στην ενότητα 2.1.3.3.  
<sup>14</sup> ΦΕΚ Α' 227/18.11.2020.



## Γ. Ανάπτυξη κανονισμών, μεθοδολογιών και προτύπων

1. Στις 13.12.2019 υπογράφηκε Μνημόνιο Συνεργασίας μεταξύ των τεσσάρων αρμόδιων οργάνων ελέγχου<sup>15</sup> των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης του άρθρου 3 του ν. 3213/2003 για την κατάρτιση Ενιαίου Κανονισμού Διαδικασιών Ελέγχου Δ.Π.Κ. για όλα τα όργανα ελέγχου, σύμφωνα με τις προβλέψεις του ν. 3213/2003, όπως ισχύει.

Για τον σκοπό αυτό, δημιουργήθηκε ομάδα εργασίας με εκπροσώπους των εν λόγω οργάνων. Κατά τις συνεδριάσεις της ομάδας εργασίας καταγράφηκε η μέχρι σήμερα μεθοδολογία ελέγχου για κάθε όργανο, αναζητήθηκε ενιαίο πλαίσιο διαδικασιών, που θα τηρούνται από τους διενεργούντες τον έλεγχο, και προσδιορίστηκαν οι θεματικές ενότητες του Ενιαίου Κανονισμού Διαδικασιών Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης, ο οποίος εκδόθηκε με κοινή απόφαση του Προέδρου της Βουλής και των Υπουργών Οικονομικών και Δικαιοσύνης<sup>16</sup>.

2. Εντός του 2020 αναπτύχθηκαν κριτήρια ανάλυσης διακινδύνευσης για τους ελέγχους δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης, τα οποία εγκρίθηκαν από τον Διοικητή της Ε.Α.Δ. και είναι εμπιστευτικά. Η ελεγκτική διαδικασία πλέον θα βασίζεται σε κριτήρια ανάλυσης διακινδύνευσης, τα οποία θα οδηγήσουν σε δείγμα Δ.Π.Κ. που έχουν μεγαλύτερη πιθανότητα να μην είναι αληθείς, να θεωρούνται ύποπτες και να παρουσιάζουν μεγαλύτερο ενδεχόμενο παραβατικότητας, αυξάνοντας την αποτελεσματικότητά της.

3. Εκπονήθηκε Εγχειρίδιο Διαδικασιών Ελέγχου Δ.Π.Κ., προκειμένου οι έλεγχοι που διενεργούνται από το αρμόδιο Τμήμα Περιουσιακής Κατάστασης (Πόθεν Έσχες) της Γ.Δ.Α.ΛΟ. να προσαρμοστούν στον Ενιαίο Κανονισμό Διαδικασιών Ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης των οργάνων ελέγχου του ν. 3213/2003. Το εν λόγω εγχειρίδιο, το οποίο περιλαμβάνει τη μεθοδολογία για τη διενέργεια των ελέγχων αυτών, αναμένεται να εγκριθεί από τη Διοίκηση της Ε.Α.Δ. εντός του 2021.

## Δ. Εργαλεία ψηφιακής αναβάθμισης και παροχής ηλεκτρονικών υπηρεσιών

Ολοκληρώθηκε η αναβάθμιση του περιβάλλοντος χρήστη της ηλεκτρονικής εφαρμογής Πόθεν (www.pothen.gr) και προκηρύχθηκε διαγωνισμός για τη συντήρηση και υποστήριξη του ολοκληρωμένου πληροφοριακού συστήματος. Η σχετική σύμβαση υπογράφηκε μεταξύ της Ε.Α.Δ. και της αναδόχου εταιρείας στις 31.07.2020.

Η Γενική Γραμματεία Πληροφοριακών Συστημάτων Δημόσιας Διοίκησης (Γ.Γ.Π.Σ.Δ.Δ.) του Υπουργείου Ψηφιακής Διακυβέρνησης, ως φορέας λειτουργίας της ενιαίας διαδικτυακής εφαρμογής για το ΠΟΘΕΝ ΕΣΧΕΣ, είναι αρμόδια για την υποστήριξη του εν λόγω ολοκληρωμένου πληροφοριακού συστήματος.

## Ε. Δράσεις με όργανα ελέγχου περιουσιακής κατάστασης

Η Ε.Α.Δ., σε διαρκή συνεργασία με τα υπόλοιπα όργανα ελέγχου των δηλώσεων περιουσιακής κατάστασης του άρθρου 3 του ν. 3213/2003, έχει θέσει σε λειτουργία ενιαίο αναβαθμισμένο τηλεφωνικό κέντρο για την εξυπηρέτηση-διευκόλυνση, όλων των υπόχρεων υποβολής Δ.Π.Κ. & Δ.Ο.Σ. Κατά το έτος 2020, διοργανώθηκαν εκπαιδευτικά σεμινάρια για την κατάρτιση των υπαλλήλων του Κέντρου Εξυπηρέτησης Υπόχρεων του Πόθεν Έσχες (Κ.Ε.Υ.-ΠΟΘΕΝ), στα οποία συμμετείχαν εκπρόσωποι όλων των οργάνων ελέγχου του ν. 3213/2003, ενώ εμπλουτίστηκε η βάση των ερωτήσεων-απαντήσεων του Κ.Ε.Υ.-ΠΟΘΕΝ.

<sup>15</sup> Ε.Α.Δ., Βουλή των Ελλήνων - Επιτροπή Ελέγχου Περιουσιακής Κατάστασης, Γ' Μονάδα Ελέγχου των Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης, Αρχή Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Δραστηριότητες, Εποπτεύων την Υπηρεσία Εσωτερικών Υποθέσεων Σωμάτων Ασφαλείας Εισαγγελικός Λειτουργός της Εισαγγελίας Εφετών Αθηνών.

<sup>16</sup> ΦΕΚ Β' 3947/15.09.2020.

## 2.2.3. Ειδικές τομεακές στρατηγικές

Η Ε.Α.Δ. υποστηρίζει τους φορείς της δημόσιας διοίκησης στην εκπόνηση και υλοποίηση στρατηγικών κατά της διαφθοράς μέσα από την:

- αξιολόγηση και εντοπισμό των πεδίων πολιτικής, των λειτουργιών και των διαδικασιών υψηλού κινδύνου εκδήλωσης φαινομένων απάτης και διαφθοράς,
- ανάπτυξη προτύπων και οδηγιών για την εκπόνηση ειδικών τομεακών στρατηγικών και πολιτικών καταπολέμησης της διαφθοράς,
- παρακολούθηση και αξιολόγηση της ωριμότητας και του βαθμού υλοποίησης των δράσεων που περιλαμβάνονται στις ειδικές τομεακές στρατηγικές και τα ειδικά επιχειρησιακά σχέδια για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Σημειώνεται ότι δράσεις ειδικών τομεακών στρατηγικών, που αφορούν στους τομείς της υγείας, του φορολογικού και τελωνειακού συστήματος, των δημόσιων οικονομικών, των δημοσίων συμβάσεων, της τοπικής αυτοδιοίκησης, της εθνικής άμυνας, του αθλητισμού και του περιβάλλοντος, συμπεριλαμβάνονται στο Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς 2018-2021 (Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.) που παρουσιάζεται στην ενότητα 2.4.

### Δράσεις τομεακών στρατηγικών

Η Ε.Α.Δ. συμμετέχει σε δράσεις, οι οποίες είναι άμεσα συνδεδεμένες με τις ειδικές τομεακές στρατηγικές. Συγκεκριμένα:

- Υποστηρίζει το Υπουργείο Υγείας στη σύνταξη Ειδικής Στρατηγικής κατά της Διαφθοράς στον τομέα της υγείας. Τον Νοέμβριο του 2020 κατατέθηκαν στο Υπουργείο Υγείας:

1. Αξιολόγηση του Σχεδίου Στρατηγικής το οποίο είχε εκπονηθεί από τον Ο.Ο.Σ.Α. το 2017 στο πλαίσιο προγράμματος τεχνικής βοήθειας ενίσχυσης των μέτρων καταπολέμησης της διαφθοράς και επικαιροποιήθηκε από την Ε.Α.Δ. το 2020. Στην αξιολόγηση του επικαιροποιημένου σχεδίου λήφθηκαν υπόψη οι νομοθετικές και οργανωτικές αλλαγές που έλαβαν χώρα στον τομέα της υγείας τα τελευταία χρόνια.

2. Επικαιροποιημένο Σχέδιο Στρατηγικής, για τη διαμόρφωση του οποίου λήφθηκε υπόψη η ωριμότητα υλοποίησης των υφιστάμενων μέτρων, τα προβλήματα που προέκυψαν κατά την υλοποίησή τους, καθώς και οι προτάσεις του Υπουργείου και των συναρμόδιων φορέων.



- Συμμετέχει σε ομάδα εργασίας, η οποία έχει ως αντικείμενο τη διαμόρφωση της νέας Εθνικής Στρατηγικής για τις Δημόσιες Συμβάσεις (2021-2025). Στο πλαίσιο αυτής της συνεργασίας καταθέτει προτάσεις για δράσεις που θα εξυπηρετούν τόσο τους στόχους της Εθνικής Στρατηγικής των Δημόσιων Συμβάσεων όσο και τους στόχους του Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς κατά τον χρόνο της παράλληλης εφαρμογής τους.

- Συνεργάζεται με το Υπουργείο Άμυνας για την καταγραφή της προόδου ενίσχυσης της ακεραιότητας των Δημόσιων Συμβάσεων στον τομέα της άμυνας.

- Στο πλαίσιο τεχνικής βοήθειας που λαμβάνει η Αρχή από το Γραφείο των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC), η Ε.Α.Δ. συμμετέχει με στελέχη της σε ομάδες εργασίας με αντικείμενο:

1. την ενίσχυση της διαφάνειας και ακεραιότητας στον τομέα του αθλητισμού μέσω δράσεων εκπαίδευσης και κατάρτισης, εκπόνησης εκπαιδευτικών εγχειριδίων και πρότασης διοργάνωσης εκστρατείας ευαισθητοποίησης σχετικά με την πρόωθηση της ακεραιότητας στον αθλητισμό,

2. την ανάπτυξη στρατηγικής για τον μετριασμό των κινδύνων διαφθοράς στον τομέα των περιβαλλοντικών αδειοδοτήσεων και επιθεωρήσεων,

3. την ευαισθητοποίηση της εκπαιδευτικής κοινότητας Α/θμιας και Β/θμιας Εκπαίδευσης, αναφορικά με τις αξίες της ακεραιότητας και της διαφάνειας,

4. την αναζήτηση προτάσεων για τη βελτίωση του υφιστάμενου συστήματος διορισμού, προαγωγής και αξιολόγησης δικαστικών και εισαγγελικών λειτουργιών,

5. την τυποποίηση του συστήματος συλλογής στατιστικών στοιχείων για αδικήματα απάτης και διαφθοράς,

6. την ενδυνάμωση του συντονισμού και της συνεργασίας μεταξύ των αρμόδιων εθνικών αρχών για την εφαρμογή και την παρακολούθηση πολιτικών καταπολέμησης της απάτης στα συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα και

7. την ενίσχυση της Υπηρεσίας Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS).

## 2.2.4. Καταπολέμηση

### της απάτης σε βάρος

### των οικονομικών

### συμφερόντων της Ε.Ε.

Με το άρθρο 82 παρ. 5 του ιδρυτικού της νόμου, η Αρχή ορίστηκε ως η Ελληνική Υπηρεσία Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS), σε συνεργασία με το Σώμα Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Σ.Δ.Ο.Ε.), κατά το μέρος των αρμοδιοτήτων του.

Κατά το έτος 2020, η Ε.Α.Δ./AFCOS υλοποίησε τις ακόλουθες δράσεις /ενέργειες:

#### A. Συντονισμός και παρακολούθηση PIF Report

Η Ευρωπαϊκή Επιτροπή συντάσσει κάθε χρόνο, σύμφωνα με το άρθρο 325 της Συνθήκης για τη λειτουργία της Ε.Ε., έκθεση για την προστασία των οικονομικών συμφερόντων της Ε.Ε. (PIF Report). Για τον σκοπό αυτό, αποστέλλει σε όλα τα κράτη μέλη ερωτηματολόγιο που αφορά στα σημαντικότερα μέτρα (νομοθετικά, διοικητικά, οργανωτικά ή επιχειρησιακά), τα οποία έχει λάβει η κάθε χώρα μέλος της Ε.Ε., στους τομείς των εσόδων και των εξόδων του κοινοτικού προϋπολογισμού. Επιπλέον, εξετάζεται και η υιοθέτηση και εφαρμογή των συστάσεων του προηγούμενου έτους. Το έτος 2020, η Ε.Α.Δ./AFCOS σε συνεργασία με όλους τους εμπλεκόμενους εθνικούς φορείς, υπέβαλε συμπληρωμένο το ερωτηματολόγιο της Επιτροπής, γνωστοποιώντας τα μέτρα τα οποία ελήφθησαν το 2019, ενώ παρακολούθησε την ενσωμάτωσή τους στην έκθεση, ευρισκόμενη σε συνεχή επικοινωνία με τα αρμόδια στελέχη της Ε.Ε.

#### B. Παρουσίαση του ρόλου της Ε.Α.Δ./ AFCOS

Η Ε.Α.Δ./AFCOS παρουσίασε τη νεοσυσταθείσα Αρχή σε εκπροσώπους των Επιχειρησιακών Προγραμμάτων Ε.Σ.Π.Α. της περιόδου 2014-2020, αλλά και σε αρμόδιους εθνικούς φορείς για θέματα καταπολέμησης της απάτης, αναλύοντας τον νέο της ρόλο, τις νέες της αρμοδιότητες και την επιχειρησιακή της λειτουργία, και αναδεικνύοντας τη σημασία της συνεργασίας και της συντονισμένης δράσης των φορέων στην πρόληψη και καταπολέμηση της απάτης.



## Γ. Εθνικός συντονισμός για τη συνεργασία με την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF)

Κατά το έτος 2020, έλαβαν χώρα 25 ενέργειες για τη διευκόλυνση της αποτελεσματικής συνεργασίας και ανταλλαγής πληροφοριών, που αφορούσαν συνολικά 14 υποθέσεις ελέγχου της Ευρωπαϊκής Υπηρεσίας Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF), με σκοπό την προστασία του προϋπολογισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Η Ε.Α.Δ./AFCOS:

- συντόνισε τη διενέργεια επιτόπιων ελέγχων εκ μέρους της OLAF, μέσω της υποβολής αιτημάτων για την υποστήριξη των ελεγκτικών της κλιμακίων, σε συνεργασία με το Σ.Δ.Ο.Ε. κατά το μέρος των αρμοδιοτήτων του,
- ενίσχυσε την άμεση επιχειρησιακή συνεργασία της OLAF με τους εθνικούς φορείς στα ελεγκτικά πεδία ενδιαφέροντος, δεδομένων των διεθνών περιορισμών λόγω της πανδημίας COVID-19,
- παρείχε διοικητική συνδρομή και πληροφορίες στην OLAF, κατόπιν σχετικών της αιτημάτων, για την πληρέστερη ενημέρωση και προετοιμασία της επί των υποθέσεων ελέγχου.

## Δ. Διοργανική Συνεργασία με το Συντονιστικό Επιχειρησιακό Κέντρο (Σ.Ε.Κ.)

Η Ε.Α.Δ./AFCOS, συμμετέχει στις εργασίες του Συντονιστικού Επιχειρησιακού Κέντρου (Σ.Ε.Κ.) για την αντιμετώπιση του λαθρεμπορίου των προϊόντων που υπόκεινται σε Ειδικό Φόρο Κατανάλωσης (Ε.Φ.Κ.), με έναν εκπρόσωπο στη θέση του Γραμματέα και έναν επιπλέον υπάλληλο στην υπηρεσία του.

Κατά το έτος 2020, το Σ.Ε.Κ. διαχειρίστηκε συνολικά τριάντα έξι (36) υποθέσεις λαθρεμπορίου προϊόντων Ε.Φ.Κ., εκ των οποίων οι δεκαεννέα (19) αφορούσαν σε λαθρεμπόριο καπνικών προϊόντων. Σε δώδεκα (12) από αυτές τις υποθέσεις καπνικών προϊόντων, ποσοστό πλέον του 63%, πραγματοποιήθηκε ανταλλαγή πληροφοριών με την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF).

## Ε. Διαχείριση καταγγελιών

Σχετικά με τις καταγγελίες που αφορούν σε υπόνοιες απάτης στα συγχρηματοδοτούμενα έργα και οι οποίες υποβάλλονται στην Ε.Α.Δ., αρμόδιος για τη διαδικασία αξιολόγησης είναι ο Τομέας Διαχείρισης Καταγγελιών της Μ.Ε.Ε. Η διαδικασία αξιολόγησης αυτών των καταγγελιών ακολουθεί την πρότυπη διαδικασία αξιολόγησης της Αρχής, τα αποτελέσματα της οποίας γνωστοποιούνται στην Ε.Α.Δ./AFCOS. Σε περίπτωση που η καταγγελία εμπίπτει στο πεδίο αρμοδιότητας της Αρχής και δεν τεθεί στο αρχείο, τότε διαβιβάζεται στον Υποτομέα Ελέγχων AFCOS του Τομέα Δημοσίων Έργων και Μεταφορών για περαιτέρω διερεύνηση.

Το έτος αναφοράς, η Ε.Α.Δ./AFCOS παρακολούθησε την εξέλιξη όλων των καταγγελιών, για τις οποίες είχε λάβει γνώση και αφορούν σε προγράμματα/δράσεις που συγχρηματοδοτούνται από την Ε.Ε. Πιο συγκεκριμένα, η πλειονότητα των καταγγελιών αφορούν στην Προγραμματική Περίοδο 2014-2020, ενώ παρελήφθησαν και καταγγελίες για συγχρηματοδοτούμενα έργα προηγούμενων Προγραμματικών Περιόδων.

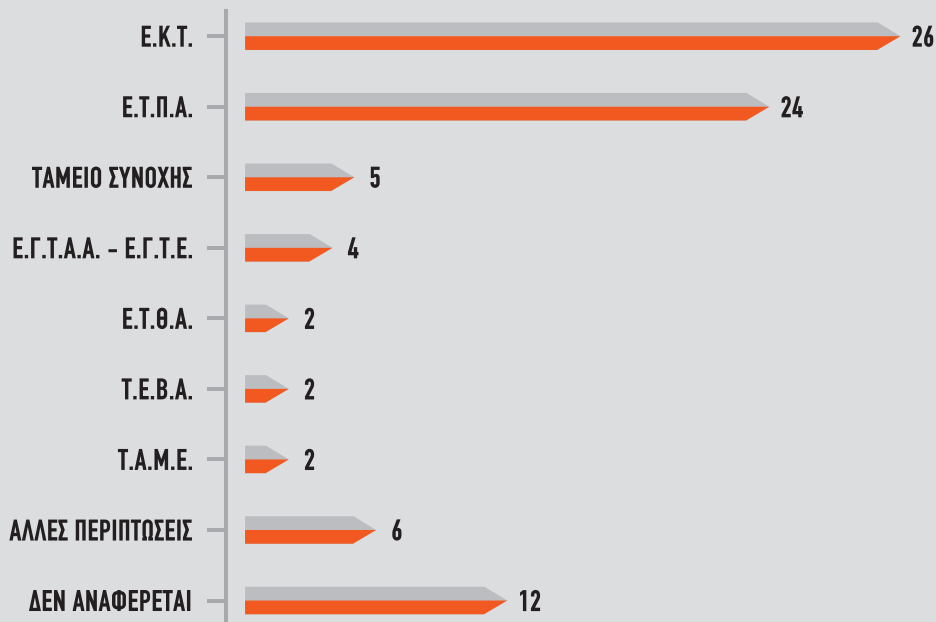
## ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 16. ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Από τις ογδόντα τρεις (83) καταγγελίες, είκοσι έξι (26) αφορούν έργα συγχρηματοδοτούμενα από το Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο (Ε.Κ.Τ.), είκοσι τέσσερις (24) από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης (Ε.Τ.Π.Α.), πέντε (5) από το Ταμείο Συνοχής (Τ.Σ.), τέσσερις (4) από τα Αγροτικά Ταμεία Ε.Γ.Τ.Α.Α.-Ε.Γ.Τ.Ε., δύο (2) από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας και Αλιείας (Ε.Τ.Θ.Α.), δύο (2) από το Ταμείο Ευρωπαϊκής Βοήθειας προς τους Απόρους (Τ.Ε.Β.Α.), δύο (2) από το Ταμείο Ασύλου, Μετανάστευσης και Ένταξης (Τ.Α.Μ.Ε.), έξι (6) αφορούν σε άλλες περιπτώσεις, ενώ τέλος σε δώδεκα (12) δεν αναφέρεται το Ταμείο.

## ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 17. ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ ΑΝΑ ΤΑΜΕΙΟ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.ΑFCOS

Οι διαδικασίες επιλογής ωφελουμένων και ο τομέας των δημοσίων συμβάσεων αποτέλεσαν τα δύο πιο συνήθη θέματα των καταγγελιών, ενώ ελήφθησαν και καταγγελίες για μη

τήρηση όρων υλοποίησης και για σύγκρουση συμφερόντων. Στο παρακάτω διάγραμμα, εμφανίζεται αναλυτικά ο αριθμός των καταγγελιών ανά θεματολογία:

## ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 18. ΘΕΜΑ ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΑΣ



## ΣΤ) Συμμετοχή σε όργανα και ομάδες εργασίας σε ευρωπαϊκό και εθνικό επίπεδο

Μέσα στο 2020, η Ε.Α.Δ./AFCOS συμμετείχε στις εργασίες διεθνών και ευρωπαϊκών οργάνων:

### Συνεδριάσεις της Συμβουλευτικής Επιτροπής για τον Συντονισμό της Καταπολέμησης της Απάτης (COCOLAF)

- Συνεδριάσεις της ολομέλειας της Συμβουλευτικής Επιτροπής για τον Συντονισμό της Καταπολέμησης της Απάτης, COCOLAF Plenary (28 Μαΐου & 3 Δεκεμβρίου 2020)
- Ετήσια συνάντηση του Δικτύου Επικοινωνίας κατά της Απάτης της OLAF, COCOLAF - OAFCN (23-24 Ιανουαρίου 2020)
- Ετήσια συνάντηση των αρμόδιων Υπηρεσιών Συντονισμού για την Καταπολέμηση της Απάτης στην Ευρωπαϊκή Ένωση, COCOLAF - AFCOS Group (22 Οκτωβρίου 2020)
- Συνάντηση Ομάδας για την Πρόληψη της Απάτης, COCOLAF - Fraud Prevention Group (3 Δεκεμβρίου 2020)
- Συναντήσεις Ομάδας Αναφοράς και Ανάλυσης Υποθέσεων Απάτης και Παρατυπιών, COCOLAF - Reporting & Analysis of Fraudulent and other Irregularities Group (28 Απριλίου & 4 Δεκεμβρίου 2020)

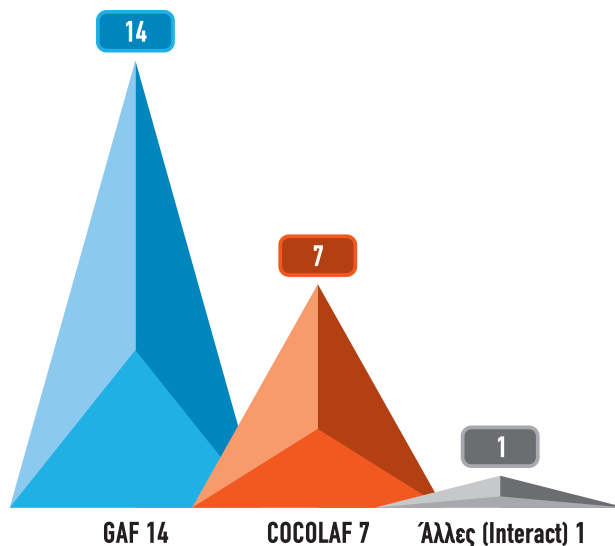
### Interact-Interreg

- Συνάντηση για την ανταλλαγή εμπειριών και καλών πρακτικών στο πλαίσιο του Προγράμματος Interact-Interreg (21-22 Οκτωβρίου 2020)

### GAF

Η Ε.Α.Δ./AFCOS συμμετέχει στις μηνιαίες εργασίες της Ομάδας Εργασίας για την Καταπολέμηση της Απάτης (Working Group on Combating Fraud – GAF) του Συμβουλίου της Ε.Ε. Η Ε.Α.Δ./AFCOS συμμετείχε σε 14 συνολικά συνεδριάσεις/συναντήσεις της GAF, με κύριο έργο της την επεξεργασία θέσεων αναφορικά με την τροποποίηση του Κανονισμού, τη συνεργασία με αρμόδιους εθνικούς φορείς για ζητήματα που άπτονται στην αντιμετώπιση παρατυπιών σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης, και γενικότερα την υποστήριξη της Μόνιμης Ελληνικής Αντιπροσωπείας στα θέματα αυτά.

### ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 19. ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΕΙΣ AFCOS ΣΤΗΝ ΕΥΡΩΠΗ



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Επιπλέον, η Υπηρεσία AFCOS, στο πλαίσιο της εθνικής εκπροσώπησης σε Επιτροπές Παρακολούθησης Επιχειρησιακών Προγραμμάτων, εντός του 2020 συμμετείχε στη συνεδρίαση της Επιτροπής Παρακολούθησης του Επιχειρησιακού Προγράμματος Αγροτικής Ανάπτυξης.

## 2.3. Ευαισθητοποίηση και ενημέρωση

### 2.3.1. Στρατηγική ευαισθητοποίησης και ενημέρωσης για θέματα απάτης και διαφθοράς

Οι δράσεις ευαισθητοποίησης και ενημέρωσης της κοινωνίας για θέματα διαφάνειας, λογοδοσίας και καταπολέμησης της διαφθοράς αποτελούν τον τρίτο πυλώνα επιχειρησιακής λειτουργίας της Ε.Α.Δ. Στόχος των δράσεων αυτών είναι η ενίσχυση της συμμετοχής των πολιτών στον δημόσιο βίο και η προώθηση μιας κουλτούρας μηδενικής ανοχής στη διαφθορά.

Η σημασία των παραπάνω δράσεων για την ενίσχυση της διαφάνειας και την καταπολέμηση της διαφθοράς αποτυπώνεται στην αιτιολογική έκθεση του ιδρυτικού νόμου της Αρχής, όπου αναφέρεται ρητά ότι η επιτυχής υλοποίηση των δράσεων ευαισθητοποίησης και αλλαγής προτύπων επηρεάζει σημαντικά την επίτευξη των στόχων της Αρχής και τη δράση του συνόλου των ιδιωτικών και δημόσιων φορέων στους τομείς αρμοδιότητάς της.

Στρατηγικοί στόχοι της Γενικής Διεύθυνσης Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία:

1. Σχεδιασμός και υλοποίηση δράσεων για την ενημέρωση και ευαισθητοποίηση των πολιτών, των φορέων του δημόσιου τομέα, καθώς και των επιχειρήσεων για την ενίσχυση της διαφάνειας και της λογοδοσίας και την καταπολέμηση της διαφθοράς.
2. Προώθηση συνεργασίας μεταξύ των δημοσίων υπηρεσιών και των ιδιωτικών φορέων, που δραστηριοποιούνται σε αντίστοιχους τομείς, για την πρόληψη της διαφθοράς στον ιδιωτικό τομέα.
3. Χάραξη στρατηγικής και επιχειρησιακού σχεδίου επικοινωνίας της Αρχής και διαμόρφωση εισηγήσεων σε θέματα διαχείρισης της πληροφορίας για την υποστήριξη της αποστολής της Αρχής.

4. Συντονισμός των υπηρεσιών της Αρχής για τη διαχείριση των προγραμμάτων ανταλλαγής τεχνογνωσίας της Ε.Ε., καθώς και για την εκπροσώπηση της Αρχής σε εκπαιδευτικές δραστηριότητες της Ε.Ε. και των διεθνών οργανισμών, σε συνεργασία με τη Δ.Σ.Σ.Σ.Α.

Κομβικό ρόλο σε αυτήν την προσπάθεια διαδραματίζει το εκπαιδευτικό πλαίσιο. Στο συμπέρασμα αυτό συντείνουν τόσο οι διεθνείς πρακτικές όσο και τα συμπεράσματα των συμπεριφορικών αναλύσεων. Μέσα από ένα σύνολο στοχευμένων δράσεων, η Ε.Α.Δ. επιχειρεί να εισάγει στην εκπαίδευση έννοιες, όπως η ακεραιότητα, η δικαιοσύνη και ο σεβασμός, με στόχο την αλλαγή των προτύπων και των παγιωμένων αντιλήψεων για τη δημόσια ηθική, και, μακροπρόθεσμα, την αποκατάσταση της εμπιστοσύνης των πολιτών στους θεσμούς του κράτους. Σε αυτήν την κατεύθυνση, η Αρχή συνεργάζεται με το Υ.ΠΑΙ.Θ., ενώ παράλληλα συμμετέχει και σε εκπαιδευτικές δράσεις της Ε.Ε. και διεθνών οργανισμών, με στόχο την ευαισθητοποίηση της νέας γενιάς.



## 2.3.2. Δράσεις επικοινωνίας

Στο πλαίσιο του επιχειρησιακού σχεδίου επικοινωνίας, η Ε.Α.Δ. διοργάνωσε σειρά εκδηλώσεων ενημερωτικού χαρακτήρα, συμμετείχε σε εκδηλώσεις και ημερίδες άλλων φορέων και, παράλληλα, παρουσίασε το έργο της στο ευρύ κοινό μέσω των ενημερωτικών δελτίων και των καναλιών κοινωνικής δικτύωσης. Συνοπτικά, οι δράσεις που υλοποιήθηκαν εντός του έτους αναφοράς, είναι οι εξής:

### Τηλεδιάσκεψη με τον Πρωθυπουργό

Με αφορμή τη συμπλήρωση ενός έτους από τη λειτουργία της Ε.Α.Δ. πραγματοποιήθηκε, στις 20 Οκτωβρίου 2020, τηλεδιάσκεψη του Πρωθυπουργού με τον Διοικητή της Ε.Α.Δ. Στην τηλεδιάσκεψη συμμετείχαν μέλη της Κυβέρνησης, το Συμβούλιο Διοίκησης της Αρχής, καθώς και στελέχη της Ε.Α.Δ. από την Αθήνα και την Περιφέρεια.

Κατά τη διάρκεια της τηλεδιάσκεψης, παρουσιάστηκε το έργο της Αρχής κατά τον πρώτο χρόνο λειτουργίας της, το όραμα και οι πρωτοβουλίες της για την ενίσχυση της διαφάνειας, της λογοδοσίας και της ακεραιότητας.





## Καταπολέμηση της διαφθοράς: Δημόσια ανοιχτή συζήτηση

Σε συνεργασία με το Υπουργείο Δικαιοσύνης και τη Διεθνή Διαφάνεια Ελλάδος, διοργανώθηκε στις 12.02.2020 δημόσια ανοιχτή συζήτηση, με αφορμή τη βελτίωση της θέσης της Χώρας στον «Δείκτη Αντίληψης Διαφθοράς 2019» της Διεθνούς Διαφάνειας. Στη συζήτηση έλαβαν μέρος ο Υπουργός Δικαιοσύνης, ο Υφυπουργός Ψηφιακής Διακυβέρνησης, ο Διοικητής της Ε.Α.Δ., ο Γενικός Γραμματέας Εσωτερικών και Οργάνωσης του Υπουργείου Εσωτερικών, ο Γενικός Γραμματέας Αθλητισμού και η Πρόεδρος της Διεθνούς Διαφάνειας Ελλάδος.

### Διαδικτυακή συζήτηση με θέμα: «Πώς μπορεί η τοποθέτηση γυναικών σε θέσεις ευθύνης να βοηθήσει την ενσωμάτωση πολιτικών ακεραιότητας»

Η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με τη Γ.Γ. Οικογενειακής Πολιτικής & Ισότητας των Φύλων, διοργάνωσε, την 1η Δεκεμβρίου 2020, διαδικτυακή συζήτηση με θέμα: «Πώς μπορεί η τοποθέτηση γυναικών σε θέσεις ευθύνης να βοηθήσει την ενσωμάτωση πολιτικών ακεραιότητας». Τις τοποθετήσεις των ομιλητών παρακολούθησαν στελέχη του δημόσιου και ιδιωτικού τομέα.

### Διαδικτυακή εκδήλωση με θέμα: «Στάσεις και αντιλήψεις της ελληνικής κοινής γνώμης απέναντι στη διαφθορά»

Στις 9 Δεκεμβρίου 2020, στο πλαίσιο της Παγκόσμιας Ημέρας κατά της Διαφθοράς, διοργανώθηκε διαδικτυακή ημερίδα, στην οποία συμμετείχαν σημαντικές προσωπικότητες από τον χώρο της πολιτικής, της ακαδημαϊκής κοινότητας, του πολιτισμού και του αθλητισμού. Την ημερίδα παρακολούθησαν 400 στελέχη από δημόσιους και ιδιωτικούς φορείς.

Στην ημερίδα παρουσιάστηκαν τα αποτελέσματα της έρευνας που διενεργήθηκε την περίοδο 19-21.11.2020, για τις στάσεις των πολιτών απέναντι σε θέματα διαφθοράς.

Τα βασικά συμπεράσματα που προέκυψαν ήταν τα εξής:

- Η διαφθορά είναι ένα πολυπαραγοντικό και σύνθετο ζήτημα.
- Η κοινή γνώμη τάσσεται υπέρ αυστηρότερων ποινών.

- Υπάρχει αίσθηση ατιμωρησίας των εμπλεκόμενων σε υποθέσεις διαφθοράς.
- Η κοινωνία είναι ευαισθητοποιημένη σε θέματα διαφθοράς.
- Υπάρχει διάχυτη καχυποψία απέναντι στο πολιτικό σύστημα.
- Είναι θετικός ο αντίκτυπος του έργου της Αρχής στην κοινή γνώμη.

Η Υπουργός Παιδείας και Θρησκευμάτων τόνισε τη σημασία της υλοποίησης καινοτόμων δράσεων για την ευαισθητοποίηση της μαθητικής κοινότητας πάνω σε θέματα ακεραιότητας και λογοδοσίας, ως μέσο πρόληψης και αποτροπής της διαφθοράς, και ο Διοικητής της Ε.Α.Δ. παρουσίασε συγκεκριμένες δράσεις για την ευαισθητοποίηση των μαθητών. Τέλος, αναδείχθηκε η σύνδεση της ηθικής και της ακεραιότητας με τον αθλητισμό και τον πρωταθλητισμό.

### Συναντήσεις με εκπροσώπους φορέων, οργανώσεων και υπευθύνων χάραξης πολιτικής

Ο Διοικητής της Αρχής πραγματοποίησε συνάντηση με τον ευρωβουλευτή Στέλιο Κυμπουρόπουλο και συζήτησαν την προοπτική συνεργασίας και κοινής δράσης σε επίπεδο Ευρωβουλής, με σκοπό την ευαισθητοποίηση των πολιτών για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Επίσης, στο διάστημα 27.11.2020 - 04.12.2020, ο Διοικητής της Αρχής πραγματοποίησε σειρά συναντήσεων με κυβερνητικά στελέχη, εκπροσώπους της τοπικής αυτοδιοίκησης και Επικεφαλής οργάνων ελέγχου στη Βόρεια Ελλάδα, σε Δήμους της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης, καθώς και στις Περιφερειακές Ενότητες Ημαθίας, Πέλλας, Σερρών, Δράμας, Καβάλας, Ξάνθης, Ροδόπης και Έβρου, με σκοπό την ενημέρωση για την εξέλιξη της πανδημίας και τον αποτελεσματικότερο σχεδιασμό των ελέγχων τήρησης των μέτρων πρόληψης και αποφυγής διασποράς του COVID-19.

### Παρουσία της Ε.Α.Δ. σε συνέδρια και μέσα μαζικής ενημέρωσης

- Συμμετοχή του Διοικητή της Ε.Α.Δ. στην εκπομπή του Πανεπιστημίου Δυτικής Αττικής με θέμα «Διαφάνεια και Δημόσια Διοίκηση».
- Τοποθέτηση του Διοικητή της Ε.Α.Δ. στο συνέδριο Εσωτερικών Ελεγκτών, σχετικά με την αξιοποίηση των συμπεριφορικών προσεγγίσεων για την ενίσχυση της δημόσιας ακεραιότητας.
- Άρθρο του Διοικητή της Ε.Α.Δ. στην εφημερίδα «Καθημερινή», με τίτλο «Συμβάλλει η ενίσχυση της διαφάνειας στην ανάπτυξη της οικονομίας;»
- Τοποθέτηση του Διοικητή της Ε.Α.Δ. σχετικά με τα οφέλη και τις παγίδες της ψηφιακής εποχής για τους δημόσιους ελεγκτικούς μηχανισμούς στο ετήσιο συνέδριο του ACFE Greece με τίτλο "2020 Virtual Anti-Fraud Tech Fair".
- Παρεμβάσεις του Διοικητή σε τηλεοπτικές και ραδιοφωνικές ενημερωτικές εκπομπές και δελτία ειδήσεων, στο πλαίσιο της ορθής εφαρμογής των μέτρων περιορισμού εξάπλωσης του COVID-19. Στόχος των παρεμβάσεων ήταν η αποσαφήνιση των εκάστοτε νέων περιοριστικών μέτρων, η ανάδειξη περιπτώσεων απάτης με πρόσχημα την πανδημία και η παροχή ενημέρωσης σε θέματα που αφορούσαν την τρέχουσα επικαιρότητα.

### 2.3.3. Δράσεις ευαισθητοποίησης

Συνεχίζοντας τις προσπάθειες για την ευαισθητοποίηση, την εκπαίδευση και την αλλαγή προτύπων σε θέματα διαφάνειας, ακεραιότητας και καταπολέμησης της διαφθοράς, η Ε.Α.Δ. ανέπτυξε τις ακόλουθες δράσεις:



## Διαγωνισμός μαθητικής δημιουργίας με θέμα «Ηγέτες Ακεραιότητας του Αύριο»

Ο διαγωνισμός ανακοινώθηκε από το Υ.ΠΑΙ.Θ. και την Ε.Α.Δ. στις 9 Δεκεμβρίου 2020, Παγκόσμια Ημέρα κατά της Διαφθοράς, και διενεργήθηκε σε συνεργασία με το Γραφείο των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC). Τη χρηματοδότησή του ανέλαβε η Γενική Διεύθυνση Στήριξης Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (DG REFORM).

Η πρόσκληση απευθυνόταν σε όλους τους μαθητές Α/θμιας και Β/θμιας Εκπαίδευσης, οι οποίοι είχαν τη δυνατότητα να συμμετάσχουν σε 4 κατηγορίες, ανάλογα με την ηλικία τους. Οι μαθητές κλήθηκαν να επεξεργαστούν αξίες, όπως η ακεραιότητα, η δικαιοσύνη, η αλληλεγγύη, η επιείκεια, η αποδοχή, η αξιοκρατία και η λογοδοσία και να αναζητήσουν δημιουργικούς τρόπους, με τους οποίους μπορούν οι αξίες αυτές να συνδεθούν με το μέλλον τους.

Οι νικητές της Β/θμιας Εκπαίδευσης θα επισκεφτούν την έδρα του UNODC στη Βιέννη (Αυστρία) σε προγραμματισμένη συνεδρία της Επιτροπής για την Πρόληψη του Εγκλήματος και την Ποινική Δικαιοσύνη. Όλα τα διακριθέντα έργα των τεσσάρων κατηγοριών συμμετοχής αφενός θα αναρτηθούν στους ιστότοπους του Υ.ΠΑΙ.Θ. και της Ε.Α.Δ. και αφετέρου θα εκτεθούν στις εγκαταστάσεις της Αρχής.

## Παραγωγή εκπαιδευτικού υλικού για Α/θμια και Β/θμια εκπαίδευση

Η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με το Υ.ΠΑΙ.Θ. και το Ι.Ε.Π., προχώρησε στην επεξεργασία εκπαιδευτικού υλικού που απευθύνεται σε μαθητές Α/θμιας και Β/θμιας Εκπαίδευσης, σχετικά με τις αξίες της ακεραιότητας και της δικαιοσύνης. Η δράση υλοποιείται με την τεχνική υποστήριξη του Γραφείου των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC) και χρηματοδοτείται από τη Γενική Διεύθυνση Στήριξης Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (DG REFORM).

UNODC  
United Nations Office on Drugs and Crime

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
Υπουργείο Παιδείας και Θρησκευμάτων

ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ  
ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΗΣ  
ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

Πανελλήνιος Διαγωνισμός Μαθητικής Δημιουργίας  
**«Ηγέτες Ακεραιότητας του Αύριο»**

Σχολικό έτος 2020 – 2021

**Ακεραιότητα σημαίνει να πράττουμε το σωστό  
ακόμη και όταν δεν μας βλέπει κανείς**

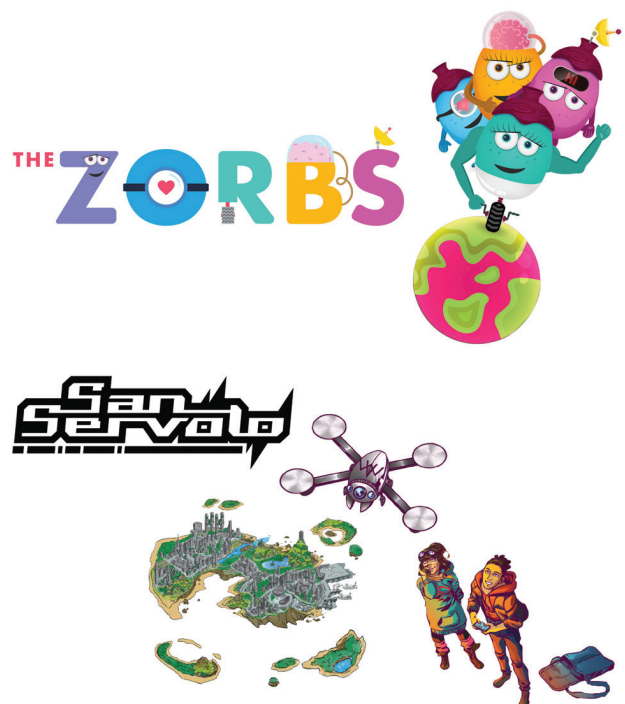
Συμμετοχές έως 23.04.2021

Πληροφορίες:  
studentcompetition@aead.gr,  
www.aead.gr

Τηλ: 2132129743, 2131310453

UNITED  
AGAINST  
CORRUPTION

FOR DEVELOPMENT, PEACE AND SECURITY



Μέσα στο 2020, ολοκληρώθηκε η μετάφραση και η μεταγλώττιση της σειράς κινουμένων σχεδίων βίντεο και κόμικς «The Zorbs», 9 τευχών, η οποία απευθύνεται στους μαθητές Α/θμιας Εκπαίδευσης και προωθεί αξίες, όπως η δικαιοσύνη, ο σεβασμός και η ακεραιότητα.

Αντίστοιχα, για τη Β/θμια Εκπαίδευση έχει ολοκληρωθεί η μετάφραση της σειράς κόμικς «San Servolo», 3 τευχών, μέσω της οποίας επιδιώκεται η ενημέρωση των μαθητών για θέματα, όπως η διαφθορά, το οργανωμένο έγκλημα, η τρομοκρατία, η εμπορία ανθρώπων και η παράνομη διακίνηση μεταναστών.

Εντός του έτους αναφοράς, η Ε.Α.Δ. σχεδίασε επίσης δύο εκπαιδευτικές δράσεις, οι οποίες εγκρίθηκαν από το Υ.ΠΑΙ.Θ. και το Ι.Ε.Π., αλλά αναβλήθηκαν λόγω της πανδημίας. Οι εν λόγω δράσεις που αναμένεται να προταθούν εκ νέου για το 2021, είναι οι εξής:

- Εορτασμός της Παγκόσμιας Ημέρας κατά της Διαφθοράς (9η Δεκεμβρίου) στα σχολεία,
- Ψηφιακή Αφήγηση για την Ακεραιότητα - Ασφαλείς μαζί



## 2.3.4. Εθνική Πλατφόρμα Αθλητικής Ακεραιότητας

(Ε.Π.ΑΘΛ.Α.)

Η Ε.Α.Δ. αποτελεί ένα από τα πέντε ιδρυτικά μέλη της Ε.Π.ΑΘΛ.Α., μιας επιτροπής που συγκροτήθηκε στο πλαίσιο της εφαρμογής της «Σύμβασης Macolin» του Συμβουλίου της Ευρώπης, με στόχο την καταπολέμηση της χειραγώγησης των αθλητικών διοργανώσεων. Η Ε.Π.ΑΘΛ.Α. αποτελεί μια φιλόδοξη μεταρρύθμιση στο πεδίο του αθλητισμού, που επιχειρεί να αντιμετωπίσει αποτελεσματικά και με θεσμικό τρόπο το παγκόσμιο αυτό φαινόμενο διαφθοράς, αναπτύσσοντας συνεργασίες σε εθνικό, ευρωπαϊκό και παγκόσμιο επίπεδο.

Στην εναρκτήρια συνεδρίαση (17.12.2020) της Ε.Π.ΑΘΛ.Α. συζητήθηκαν οι γενικές αρχές της, καταγράφηκαν οι τρόποι λειτουργίας της και αποτυπώθηκε η διαμεσολάβηση των φορέων που θα απευθύνονται προς αυτήν για να γνωστοποιούν τα όποια θέματα προκύπτουν.

Πιο συγκεκριμένα, έγινε αναφορά σχετικά με τα ακόλουθα:

- πλήρη λειτουργία της ηλεκτρονικής πλατφόρμας της Ε.Π.ΑΘΛ.Α.,
- διεθνείς εξελίξεις γύρω από τη σύμβαση Macolin,
- ομάδες εμπειρογνομόνων που θα λειτουργήσουν παράλληλα με την Επιτροπή,
- διάγραμμα ροής διαδικασιών μεταξύ φορέων για αναφορές που θα γίνονται προς την Επιτροπή και
- προετοιμασία των ομάδων εργασίας.

## 2.4. Συντονισμός εφαρμογής Εθνικού Στρατηγικού Σχεδίου για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς

(Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.)

### 2.4.1. Παρακολούθηση και αποτίμηση προόδου υλοποίησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021

Η Ε.Α.Δ. παρακολουθεί συστηματικά την πορεία υλοποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., προβαίνοντας σε τακτική επισκόπηση της προόδου που σημειώνεται, μέσω εξαμηνιαίων εκθέσεων υλοποίησης, τις οποίες δημοσιεύει στον διαδικτυακό τόπο της, στο πλαίσιο των αρχών της διαφάνειας και της χρηστής διοίκησης, ενώ, στο πλαίσιο του Μηχανισμού Ενισχυμένης Εποπείας, ενημερώνει ανά τακτά χρονικά διαστήματα την Ευρωπαϊκή Επιτροπή για τον βαθμό επίτευξης των στόχων του Σχεδίου.

Κατά τη διάρκεια του 2020, η Ε.Α.Δ., λαμβάνοντας υπόψη τις θεσμικές αλλαγές που επήλθαν μέσω του ν. 4622/2019, επικαιροποίησε το Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021, πραγματοποιώντας μικρής έκτασης τροποποιήσεις.

Το επικαιροποιημένο Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.<sup>17</sup> διαρθρώνεται πλέον σε 5 μέρη και περιλαμβάνει συνολικά 147 δράσεις.

- **Μέρος 1ο:** «Τομεακή Πρόληψη της Διαφθοράς»
- **Μέρος 2ο:** «Ακεραιότητα στη Δημόσια Διοίκηση και στο Δικαστικό Σύστημα»
- **Μέρος 3ο:** «Ενίσχυση της Συνεργασίας και του Συντονισμού στον Δημόσιο Τομέα»
- **Μέρος 4ο:** «Εκπαίδευση και Ευαισθητοποίηση του Κοινού»
- **Μέρος 5ο** «Οργανωσιακή Αλλαγή και Επιχειρησιακές Μεταρρυθμίσεις της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας»

Η πορεία υλοποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. για το 2020 χαρακτηρίζεται ικανοποιητική, παρά τις ανατροπές που επήλθαν στα χρονοδιαγράμματα των έργων ως συνέπεια της πανδημίας. Το ποσοστό ολοκλήρωσης των δράσεων ανέρχεται στο 53% (78 ολοκληρωμένες δράσεις επί συνόλου 147), ενώ η πλειοψηφία των δράσεων που δεν έχουν ολοκληρωθεί, συνδέονται με εν εξελίξει έργα παροχής τεχνικής βοήθειας.

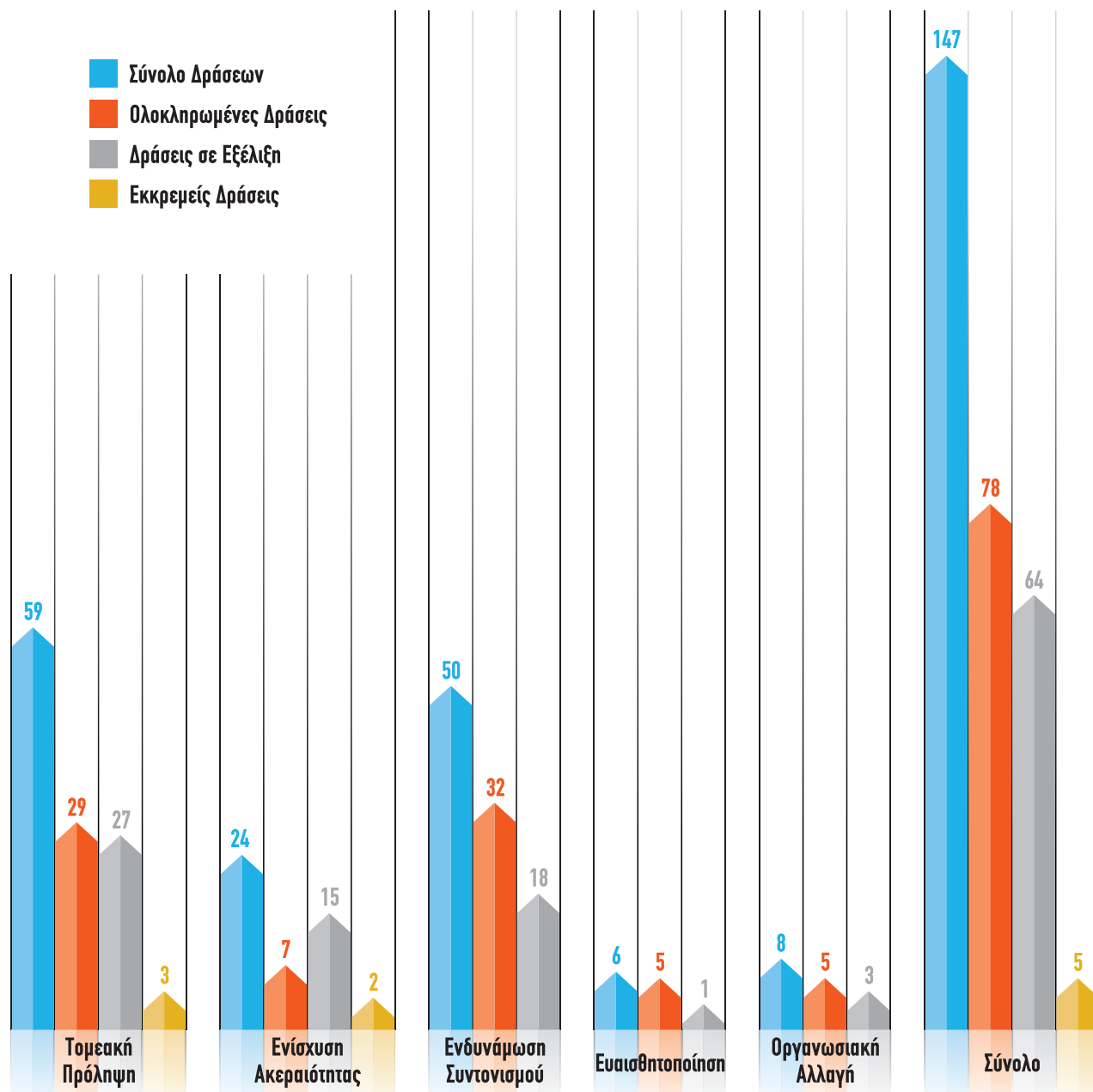
Από το σύνολο των 78 ολοκληρωμένων δράσεων:

- 29 συνδέονται με Ειδικούς Στόχους για την Τομεακή Πρόληψη της Διαφθοράς (Μέρος 1)
- 7 συνδέονται με Ειδικούς Στόχους για την προώθηση της Ακεραιότητας (Μέρος 2)
- 32 συνδέονται με Ειδικούς Στόχους για την Ενδυνάμωση της Συνεργασίας και του Συντονισμού (Μέρος 3)
- 5 συνδέονται με Ειδικούς Στόχους για την Εκπαίδευση και Ευαισθητοποίηση του Κοινού (Μέρος 4)
- 5 συνδέονται με Ειδικούς Στόχους της Οργανωσιακής Αλλαγής / Επιχειρησιακών Μεταρρυθμίσεων της Ε.Α.Δ. (Μέρος 5).

<sup>17</sup> [https://aead.gr/images/manuals/esskd/2018-2021/NACAP\\_S2\\_2020\\_gr.pdf](https://aead.gr/images/manuals/esskd/2018-2021/NACAP_S2_2020_gr.pdf)

Η πορεία υλοποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. για το 2020 αποτυπώνεται στο παρακάτω διάγραμμα:

ΔΙΑΓΡΑΜΜΑ 20. ΠΟΡΕΙΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2020



Πηγή: δεδομένα παραγόμενα και τηρούμενα στην Ε.Α.Δ.

Ανάμεσα στις δράσεις που υλοποιήθηκαν το 2020, ξεχωρίζουν, ως δράσεις υψηλής σπουδαιότητας και προστιθέμενης αξίας, οι εξής:

- Εισαγωγή ενιαίου κανονισμού διαδικασιών ελέγχου για το σύνολο των αρμόδιων φορέων ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης (δράση 9.1.1).
- Αναθεώρηση Ποινικού Κώδικα, στο πλαίσιο της οποίας τροποποιήθηκε και το άρθρο 187ΠΚ για την εγκληματική οργάνωση με την κατάργηση της περιοριστικής αναφοράς αδικημάτων, στα οποία δεν περιλαμβάνονταν τα αδικήματα διαφθοράς ως προϋπόθεση για τη σύσταση εγκληματικής οργάνωσης (δράση 13.3.4).
- Σύσταση του Εθνικού Συντονιστικού Οργάνου Ελέγχου και Λογοδοσίας (Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.), με αποστολή την ενδυνάμωση του συντονισμού και της συνεργασίας μεταξύ των σωμάτων και των φορέων καταπολέμησης της διαφθοράς και του οικονομικού εγκλήματος (δράση 13.2.5).
- Προκήρυξη πανελληνίου διαγωνισμού μαθητικής δημιουργίας για την Α/θμια και τη Β/θμια Εκπαίδευση, με θέμα «Ηγέτες Ακεραιότητας του Αύριο», σε μια προσπάθεια ενίσχυσης της ακεραιότητας μέσω του εκπαιδευτικού συστήματος (δράση 14.1.3).
- Σύνταξη Κώδικα Ηθικής και Ορθής Διοικητικής Συμπεριφοράς του προσωπικού και Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας Επιθεωρητών-Ελεγκτών της Ε.Α.Δ. (δράση: 15.2.2).
- Εκπόνηση εγχειριδίου για τη Διαχείριση Εισαγγελικών Παραγγελιών (δράση: 15.2.3).

Για την αποτελεσματική υποστήριξη των επιχειρούμενων μεταρρυθμίσεων υλοποιείται, σε συνεργασία με το Γραφείο των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC), έργο τεχνικής βοήθειας μέσω του Προγράμματος Στήριξης Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (DG REFORM). Το έργο περιλαμβάνει δράσεις για

- α) τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας του δικαστικού συστήματος,
- β) την ενίσχυση της διαφάνειας και την πρόληψη κινδύνων διαφθοράς στους τομείς του αθλητισμού και του περιβάλλοντος,
- γ) την ενδυνάμωση του συντονισμού και της συνεργασίας μεταξύ των αρμόδιων εθνικών αρχών για την εφαρμογή

και την παρακολούθηση πολιτικών καταπολέμησης της απάτης στα συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα,

- δ) την ενίσχυση της Υπηρεσίας Συντονισμού Καταπολέμησης της Απάτης (AFCOS),
- ε) την τυποποίηση του συστήματος συλλογής στατιστικών στοιχείων για αδικήματα απάτης και διαφθοράς,
- στ) την ενίσχυση της ευαισθητοποίησης των νέων σε θέματα διαφθοράς μέσω του εκπαιδευτικού συστήματος.

Παράλληλα, για την υποστήριξη της υλοποίησης των δράσεων του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. που συνδέονται με την ανάπτυξη του Ε.Σ.Α. και την ενδυνάμωση του πλαισίου για τη διαχείριση περιουσιακών στοιχείων από εγκληματικές δραστηριότητες, έχει υποβληθεί στον Χρηματοδοτικό Μηχανισμό του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (Χ.Μ.-Ε.Ο.Χ.), πρόταση χρηματοδότησης έργου, με τίτλο «Ενίσχυση του συστήματος για την Ακεραιότητα, τη Διαφάνεια και την Καταπολέμηση της Διαφθοράς», το οποίο θα υλοποιηθεί με την υποστήριξη του Ο.Ο.Σ.Α. και του Γραφείου των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC).

Η Αρχή, με στόχο τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας των παρεμβάσεων και την ενδυνάμωση της συνεργασίας μεταξύ των αρμόδιων φορέων, προχώρησε εντός του 2020 στην ανάπτυξη ενός ολοκληρωμένου συστήματος διαχείρισης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., εισάγοντας τυποποιημένες διαδικασίες για την παρακολούθηση, την αξιολόγηση και την επικαιροποίησή του. Στο πλαίσιο αυτό, εκπονήθηκαν:

1. Εγχειρίδιο διαδικασιών παρακολούθησης και επικαιροποίησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., στο οποίο περιγράφονται αναλυτικά τα βήματα της διαδικασίας παρακολούθησης και απολογισμού της πορείας των επιμέρους δράσεων του Σχεδίου, ενώ παράλληλα τίθεται χρονοδιάγραμμα απαιτούμενων ενεργειών από κάθε εμπλεκόμενο μέρος. Στο δεύτερο μέρος του εγχειριδίου αναπτύσσεται η διαδικασία για την προσαρμογή του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. στις μεταβαλλόμενες συνθήκες του εξωτερικού περιβάλλοντος, ορίζοντας σειρά προϋποθέσεων και απαιτούμενων ενεργειών για την τροποποίηση ενός ή περισσότερων στοιχείων του Σχεδίου, π.χ. προσθήκη/απαλοιφή δράσεων, τροποποίηση περιεχομένου δράσης, επικαιροποίηση χρονοδιαγραμμάτων εφαρμογής.
2. Σχέδιο αξιολόγησης Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., στο οποίο περιγράφεται η διαδικασία και η μεθοδολογία για τη διενέργεια
  - α) εσωτερικής αξιολόγησης εφαρμογής, η οποία διενεργείται περιοδικά από την Ε.Α.Δ. και

## 2.4.2. Αξιολόγηση

### Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021

β) αξιολόγησης αποτελεσματικότητας του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., η οποία διενεργείται από εξωτερικό αξιολογητή. Στόχο της διαδικασίας αποτελεί η διερεύνηση των παραγόντων που επηρεάζουν θετικά ή αρνητικά στην πρόοδο υλοποίησης και ολοκλήρωσης των δράσεων του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., καθώς και η αναζήτηση, αποτύπωση και εκτίμηση των αποτελεσμάτων από την υλοποίηση των δράσεων ανά τομέα προτεραιότητας.

3. Οδηγός παρακολούθησης για την υποστήριξη των φορέων υλοποίησης, στον οποίο καταγράφονται οι υποχρεώσεις και οι ενέργειες των φορέων υλοποίησης σε μια προσπάθεια βελτίωσης του συντονισμού των εμπλεκόμενων μερών και της επιτάχυνσης της υλοποίησης των δράσεων.

Για το σύνολο των διαδικασιών αναπτύχθηκαν προτυποποιημένα έγγραφα, με βασικότερο το Δελτίο Ταυτότητας Δράσης (Δ.Τ.Δ.) που αποτελεί τυποποιημένο έντυπο ένταξης, τροποποίησης ή εξαίρεσης δράσης από το Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. Στο Δ.Τ.Δ. περιγράφονται με σαφήνεια το φυσικό και οικονομικό αντικείμενο, το σχήμα διοίκησης, τα παραδοτέα και το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης κάθε δράσης, διασφαλίζοντας μέσω του ορθού σχεδιασμού την αποτελεσματική παρακολούθηση της προόδου υλοποίησής της.

Η Ε.Α.Δ., σε εφαρμογή του Σχεδίου Αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021, και λαμβάνοντας υπόψη τις συστάσεις και τις κατευθύνσεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, στο πλαίσιο του Μηχανισμού Ενισχυμένης Εποπτείας, προχώρησε στη διενέργεια της πρώτης εσωτερικής αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021, η οποία ξεκίνησε τον Νοέμβριο του 2020 με την αποστολή δομημένων ερωτηματολογίων σε επιλεγμένους φορείς υλοποίησης και παρακολούθησης. Οι φορείς επελέγησαν με κριτήριο το πλήθος των δράσεων που υλοποιούν ή παρακολουθούν, καθώς και τους Στρατηγικούς και Ειδικούς Στόχους στους οποίους συνεισφέρουν οι δράσεις, προκειμένου να εξασφαλισθεί η αντιπροσωπευτικότητα του δείγματος.

Στη διαδικασία συμμετείχαν δέκα (10) φορείς και ελήφθησαν πενήντα επτά (57) ερωτηματολόγια που παρείχαν πληροφορίες για πενήντα δύο (52) από τις εκατόν σαράντα επτά (147) δράσεις του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό 35% του συνόλου.

Τα συμπεράσματα της αξιολόγησης, τα οποία στηρίχθηκαν στην επεξεργασία, ανάλυση και ερμηνεία των δεδομένων, αλλά και τον συνδυασμό τους με τα αποτελέσματα της διαδικασίας παρακολούθησης, οδήγησαν σε αντίστοιχες προτάσεις βελτίωσης αναφορικά με τα εξής:

1. Δομή και περιεχόμενο Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021
2. Υλοποίηση δράσεων
3. Διαδικασία αξιολόγησης



**“The National Authority for Transparency closely monitors the implementation of the National Plan for Anticorruption, which shows good results so far with 96% of the actions being either on going or completed, and only 6 pending actions.”**

*6η Έκθεση Ενισχυμένης Εποπτείας για την Ελλάδα, Μάιος 2020*



## 2.4.3. Σχεδιασμός

### Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025

Το τελευταίο τρίμηνο του 2020 ξεκίνησε η διαδικασία σχεδιασμού του πλαισίου για το Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. της περιόδου 2022-2025. Οι κατευθυντήριοι άξονες του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. αντανακλούν τις στρατηγικές προτεραιότητες της χώρας και αναπτύσσονται με βάση τους τρεις επιχειρησιακούς πυλώνες της Ε.Α.Δ., όπως αυτοί αποτυπώνονται στο πενταετές Στρατηγικό της Σχέδιο για την περίοδο 2020-2024. Πυρήνα του σχεδιασμού της δομής και της λογικής παρέμβασης του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. αποτελεί η συστημική προσέγγιση, με έμφαση στη:

- διαμόρφωση ενός ολοκληρωμένου πλαισίου χάραξης πολιτικής για την ενσωμάτωση οριζόντιων και τομεακών δράσεων,
- συνοχή της παρέμβασης και την απλοποίηση του σχεδιαστικού πλαισίου μέσα από τον περιορισμό του μεγάλου αριθμού επιμέρους Γενικών και Ειδικών Στόχων,
- ενίσχυση της εταιρικής σχέσης μεταξύ Ε.Α.Δ. και φορέων υλοποίησης σε όλα τα στάδια του κύκλου της δημόσιας πολιτικής (σχεδιασμός, υλοποίηση, παρακολούθηση και αξιολόγηση/ανατροφοδότηση),
- μεγιστοποίηση του αντίκτυπου και της προστιθέμενης αξίας των δράσεων και
- παραγωγή μετρήσιμων αποτελεσμάτων.

Σε εφαρμογή των ανωτέρω, το νέο Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. θα διαρθρώνεται σε τρία (3) μέρη:

**Μέρος Α:** Έρευνα - Αποτροπή - Έλεγχος

**Μέρος Β:** Πρόληψη - Ακεραιότητα - Λογοδοσία

**Μέρος Γ:** Ενημέρωση - Δημοσιότητα - Ευαισθητοποίηση

Κάθε μέρος εξειδικεύεται περαιτέρω σε τέσσερις (4) Ειδικούς Στόχους.

Δύο σημαντικές καινοτομίες του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. αποτελούν:

α) η εισαγωγή ενός συστήματος δεικτών παρακολούθησης για την αποτύπωση των εκροών και των αποτελεσμάτων της παρέμβασης και

β) η πρόβλεψη συγκεκριμένης διαδικασίας ένταξης δράσεων μέσω της συμπλήρωσης τυποποιημένων Δελτίων Ταυτότητας Δράσης, στα οποία θα αποτυπώνονται τα βασικά χαρακτηριστικά και τα αναμενόμενα αποτελέσματα κάθε προτεινόμενης παρέμβασης.

Εντός του 2021, θα λάβει χώρα διαβούλευση με το σύνολο των εμπλεκόμενων φορέων για την εξειδίκευση των δράσεων του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., με στόχο την οριστικοποίηση του Σχεδίου στο τέλος του έτους.

## 2.5. Διεθνής παρουσία

### 2.5.1. Συμμετοχή σε εθνικά και διεθνή δίκτυα καταπολέμησης της απάτης και της διαφθοράς

Η Ε.Α.Δ. εκπροσωπείται στην ομάδα διαχείρισης της ομάδας εργασίας της Σύμβασης του Ο.Ο.Σ.Α. για την καταπολέμηση της δωροδοκίας αλλοδαπών δημοσίων λειτουργών σε διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές, καθώς και στην ομάδα κρατών ενάντια στη διαφθορά.

Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους, η Ε.Α.Δ. συμμετείχε, μέσω τηλεδιασκέψεων, σε μια σειρά συναντήσεων, οι οποίες διεξήχθησαν σε διεθνές και ευρωπαϊκό επίπεδο, με κυριότερες την 11η συνάντηση της ομάδας ελέγχου εφαρμογής της Σύμβασης Ηνωμένων Εθνών για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, την 9η ανοικτή διακυβερνητική συνάντηση εμπειρογνομώνων για την ενίσχυση της διεθνούς συνεργασίας, τη 14η ανοικτή διακυβερνητική ομάδα εργασίας περί ανάκτησης περιουσιακών στοιχείων. Οι συναντήσεις αυτές διοργανώθηκαν από το Γραφείο των Ηνωμένων Εθνών για τα Ναρκωτικά και το Έγκλημα (UNODC).

Η Ε.Α.Δ. συμμετείχε, επίσης, στις εργασίες της 85ης Συνόδου της ολομέλειας της ομάδας κρατών του Συμβουλίου της Ευρώπης ενάντια στη διαφθορά, σε σύνοδο της ομάδας εργασίας Ανώτατων Αξιωματούχων για τη Δημόσια Ακεραιότητα (Senior Public Integrity Officials - SPIO) του Ο.Ο.Σ.Α., καθώς και στις συνεδριάσεις της ειδικής ομάδας εργασίας της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για την ενσωμάτωση της Οδηγίας 2019/1937 σχετικά με την προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου της Ένωσης.

Τέλος, η Ε.Α.Δ. συμμετέχει ενεργά σε διεθνή δίκτυα για την καταπολέμηση της διαφθοράς, όπως το δίκτυο αρχών για την καταπολέμηση της διαφθοράς του Συμβουλίου της Ευρώπης (Network of Corruption Prevention Authorities - NCPA), καθώς και το δίκτυο ευρωπαϊκών αρχών για την ακεραιότητα και την προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις (Network of European Integrity and Whistle-blowing Authorities - NEIWA).



United Nations Office on Drugs and Crime



COUNCIL OF EUROPE



CONSEIL DE L'EUROPE





## Ομάδα εργασίας Ανώτατων Αξιωματούχων για τη Δημόσια Ακεραιότητα του Ο.Ο.Σ.Α. (SPIIO-OECD)

Η Ε.Α.Δ. συμμετέχει στην ομάδα εργασίας Ανώτατων Αξιωματούχων για τη Δημόσια Ακεραιότητα, η οποία επικεντρώνει τις εργασίες της στην εφαρμογή της Σύστασης του Ο.Ο.Σ.Α. για τη δημόσια ακεραιότητα και την ανάπτυξη δέσμης δράσεων και εργαλείων για την αποτελεσματική εφαρμογή της από τα κράτη μέλη.

Βασικά εργαλεία για την εφαρμογή της σχετικής Σύστασης αποτελούν το εγχειρίδιο ακεραιότητας, το οποίο εκπονήθηκε από τον Ο.Ο.Σ.Α. με τη συνδρομή των εκπροσώπων των κρατών μελών και ολοκληρώθηκε εντός του 2020, αλλά και ένα σύνολο τυποποιημένων δεικτών για τη μέτρηση και την αξιολόγηση της ετοιμότητας και της ανθεκτικότητας του συστήματος δημόσιας ακεραιότητας σε εθνικό επίπεδο. Η αξιολόγηση δεν έχει ως στόχο την ταξινόμηση των χωρών, αλλά την παροχή στους υπευθύνους χάραξης πολιτικής μιας διεθνούς προοπτικής και μιας αξιόπιστης μεθοδολογίας μέτρησης της αποτελεσματικότητας των συστημάτων τους. Η αξιολόγηση των ανωτέρω στοιχείων απαιτεί τη συλλογή δεδομένων από ένα ευρύ φάσμα φορέων δημόσιας εξουσίας. Η αποστολή των στοιχείων γίνεται σταδιακά ανά δείκτη. Στο πλαίσιο αυτό, η Αρχή υπέβαλε, κατά το 2020, στοιχεία για την αξιολόγηση του πρώτου δείκτη «ποιότητα στρατηγικού πλαισίου για την ακεραιότητα».

## 2.5.2. Συμμετοχή της Ε.Α.Δ. σε αξιολογήσεις της Χώρας από διεθνείς και ευρωπαϊκούς οργανισμούς

Στο πλαίσιο ελέγχου της συμμόρφωσης της Χώρας με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από διεθνείς και ευρωπαϊκές συμβάσεις κατά της διαφθοράς, η Ε.Α.Δ. συμμετείχε στον πέμπτο γύρο αξιολόγησης της ομάδας κρατών για την καταπολέμηση της διαφθοράς (GRECO), με αντικείμενο την πρόληψη της διαφθοράς και την προώθηση της ακεραιότητας στην Κεντρική Κυβέρνηση και στις υπηρεσίες επιβολής του νόμου, στον δεύτερο γύρο επισκόπησης εφαρμογής της Σύμβασης των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς, στην πρώτη αξιολόγηση της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για το κράτος δικαίου, καθώς και στις τριμηνιαίες αξιολογήσεις προόδου της Χώρας στο πλαίσιο παρακολούθησης του μηχανισμού ενισχυμένης εποπτείας.

Η σύσταση της Ε.Α.Δ. και η συμβολή της στη μείωση της διαφθοράς στη Χώρα έχουν αποτιμηθεί θετικά τόσο σε διεθνές όσο και σε ευρωπαϊκό επίπεδο. Η έκθεση του Ο.Ο.Σ.Α. για την ελληνική οικονομία με τίτλο «Ανάκαμψη από τον COVID-19, ενίσχυση της παραγωγικότητας, βελτίωση της ένταξης» (Ιούλιος 2020), η πρώτη έκθεση της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για το κράτος δικαίου (Σεπτέμβριος 2020), καθώς και οι εκθέσεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής στο πλαίσιο παρακολούθησης από τον μηχανισμό ενίσχυσης εποπτείας (Φεβρουάριος, Μάιος, Σεπτέμβριος, Νοέμβριος 2020) αναγνώρισαν τη συμβολή της Αρχής στην αντιμετώπιση του θεσμικού κατακερματισμού και της έλλειψης συντονισμού που χαρακτήριζε τους φορείς που διαδέχθηκε η Ε.Α.Δ., ενώ ανέδειξαν τη συνεισφορά της Αρχής στην καταπολέμηση της διαφθοράς στην Ελλάδα.

# 3 ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΔΡΑΣΕΩΝ ΕΤΟΥΣ 2021

## Εισαγωγικές επισημάνσεις

Ο προγραμματισμός ενεργειών της Ε.Α.Δ. για το 2021, που παρουσιάζεται παρακάτω, εκτείνεται σε όλους τους πυλώνες της επιχειρησιακής της λειτουργίας, καλύπτοντας το σύνολο των Στρατηγικών Στόχων της Αρχής και αποτυπώνει συνοπτικά τα βασικά έργα και τις δράσεις που προγραμματίζει να υλοποιήσει για την περίοδο αναφοράς.

## Αναβάθμιση ελεγκτικού έργου

### 3.1. Διενέργεια ελέγχων

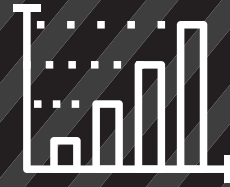
Η Μ.Ε.Ε. προγραμματίζει τη διενέργεια ελέγχων καθ' όλη τη διάρκεια του έτους, θέτοντας στην επιχειρησιακή της στοχοθεσία σαφείς και μετρήσιμους στόχους για το ελεγκτικό έργο της Ε.Α.Δ. Αναλυτικότερα, η Αρχή θα κινηθεί σε τρεις άξονες: α) διενέργεια έκτακτων ελέγχων για τη διερεύνηση καταγγελιών σε όλο το εύρος των αρμοδιοτήτων της, β) διενέργεια συστημικών/τακτικών ελέγχων σε στοχευμένα πεδία πολιτικής και οριζόντιες διαδικασίες/λειτουργίες του δημόσιου τομέα που αξιολογούνται ως τομείς υψηλής διακινδύνευσης για την εμφάνιση φαινομένων απάτης και διαφθοράς, και γ) διενέργεια ελέγχων για την προστασία της δημόσιας υγείας.

### 3.2. Εφαρμογή διαχείρισης-αξιολόγησης καταγγελιών

Προκειμένου να επιταχυνθούν οι διαδικασίες διαχείρισης και αξιολόγησης των καταγγελιών που δέχεται η Μ.Ε.Ε., το α' εξάμηνο του 2021 η Διεύθυνση Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης (Δ.Η.Δ.) της Αρχής αναμένεται να αναπτύξει, με ίδια μέσα, εφαρμογή, με σκοπό την αξιολόγηση των καταγγελιών και τον υπολογισμό της βαθμολογίας (SCORE) για την κατάταξη σε μία από τις τέσσερις (4) κατηγορίες, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιγράφεται στην ενότητα 2.1.3.1. Κάθε ενέργεια της διαδικασίας αξιολόγησης θα καταχωρίζεται και θα αποθηκεύεται διακριτά.

### 3.3. Εφαρμογή παρακολούθησης διερευνήσεων καταγγελιών

Οι καταγγελίες που δεν τίθενται στο αρχείο, θα παρακολουθούνται σε εφαρμογή που θα αναπτυχθεί επίσης με ίδιους πόρους. Κάθε Ε.-Ε. θα έχει τη δυνατότητα να καταχωρίζει τα στοιχεία που θα συλλέγει σχετικά με την υπόθεση, αφού τα αξιολογήσει σύμφωνα με τον Κανονισμό Ελεγκτικής Λειτουργίας και τη Διαδικασία Διαχείρισης και Αξιολόγησης Καταγγελιών, υποβάλλοντας στο τέλος την εισήγησή του.



### 3.4. Εφαρμογή παρακολούθησης ελεγκτικού έργου

Για την αποτελεσματική παρακολούθηση του ελεγκτικού έργου, η Ε.Α.Δ. αναμένεται να αναπτύξει εφαρμογή στην οποία θα καταχωρούνται στοιχεία για όλα τα στάδια του ελεγκτικού κύκλου, από την έκδοση εντολής ελέγχου μέχρι την ολοκλήρωση και τη γνωστοποίηση της Έκθεσης Ελέγχου σε όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη. Η εφαρμογή θα υποστηρίξει την προτυποποιημένη ελεγκτική λειτουργία του Οργανισμού, παρέχοντας σε πραγματικό χρόνο ακόμα και δυνατότητα απομακρυσμένης πρόσβασης και καταχώρισης στοιχείων στους πιστοποιημένους Ε.-Ε., ενώ ταυτόχρονα θα υποστηρίζει λειτουργία εξαγωγής συγκεντρωτικών στοιχείων και αναφορών με τη χρήση πολλαπλών κριτηρίων αναζήτησης, προσφέροντας ανατροφοδότηση στη διαδικασία του σχεδιασμού του ελεγκτικού πλάνου.

### 3.5. Εφαρμογή παρακολούθησης προτάσεων-συστάσεων ελέγχου

Για τη μεγιστοποίηση της προστιθέμενης αξίας του ελεγκτικού έργου της Αρχής, καθώς και για την εξαγωγή και αξιολόγηση ποσοτικών και ποιοτικών στατιστικών στοιχείων, σημαντικών για τον σχεδιασμό της ελεγκτικής δράσης, αναμένεται να αναπτυχθεί ηλεκτρονικό εργαλείο παρακολούθησης της προόδου υλοποίησης των προτάσεων - συστάσεων των ελέγχων. Η Ε.Α.Δ. έχει θεσπίσει ενιαίο λειτουργικό πλαίσιο για την παρακολούθηση της πορείας εφαρμογής των προτάσεων-συστάσεων, η αποτελεσματικότητα του οποίου αναμένεται να μεγιστοποιηθεί με τη χρήση Τ.Π.Ε. Πιο συγκεκριμένα, η εφαρμογή, που θα αναπτυχθεί από τη Δ.Η.Δ. μέσα στο 2021, θα ενημερώνεται σε όλα τα στάδια της διαδικασίας, ενώ θα μπορεί να είναι προσβάσιμη και απομακρυσμένα από όλο το πιστοποιημένο προσωπικό της Μ.Ε.Ε., προκειμένου η πληροφόρηση και η άντληση στοιχείων να είναι διαθέσιμες σε πραγματικό χρόνο.

### 3.6. Πλατφόρμα παρακολούθησης προόδου πειθαρχικής διαδικασίας

Η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με το ΥΠ.ΕΣ., θα αναπτύξει υποστηρικτική πληροφοριακή υποδομή, με στόχο τη συγκέντρωση της πληροφορίας, η οποία αφορά στη διαδικασία ενώπιον των Πειθαρχικών Συμβουλίων, σε ένα μοναδικό σημείο. Η ανάπτυξη της εφαρμογής e-Ρειθάρχικα, μιας σύγχρονης και λειτουργικής εφαρμογής για την παρακολούθηση της πορείας και της έκβασης των πειθαρχικών υποθέσεων ενώπιον των Πειθαρχικών Συμβουλίων, σε όλα τα στάδια εξέλιξής τους, από την ημέρα εισαγωγής τους έως την έκδοση της απόφασης, δίνει άμεση πρόσβαση στα στοιχεία των υποθέσεων και δυνατότητα εξαγωγής βασικών αναφορών που θα επιτρέπουν την άντληση χρήσιμων συμπερασμάτων, σχετικά με την ορθή λειτουργία του συστήματος διερεύνησης των πειθαρχικών ευθυνών. Ο σχεδιασμός και η υλοποίηση της εφαρμογής εντάσσεται στο πλαίσιο της στρατηγικής δράσης της Αρχής για τον ψηφιακό μετασχηματισμό και την ενσωμάτωση νέων τεχνολογιών, με σκοπό την αναβάθμιση των επιχειρησιακών δυνατοτήτων του ελεγκτικού μηχανισμού.



### 3.7. Ελεγκτικό πλάνο βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης<sup>18</sup>

Στο πλαίσιο της τεχνικής βοήθειας που λαμβάνει η Ε.Α.Δ. για την αναβάθμιση του ελεγκτικού έργου και την υλοποίηση δράσεων στο πλαίσιο της γενικότερης αποστολής της, εντός του 2021 αναμένεται να ολοκληρωθεί η ανάπτυξη της μεθοδολογίας κατάρτισης σχεδίου συστημικών και οριζόντιων ελέγχων, βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης για το σύνολο του ελεγκτικού περιβάλλοντος. Η μεθοδολογία, η οποία θα υποστηριχθεί από αντίστοιχο ηλεκτρονικό εργαλείο, θα αξιοποιεί διαθέσιμα, επικαιροποιημένα στοιχεία που θα τροφοδοτούν ειδικά σταθμισμένα κριτήρια ανάλυσης διακινδύνευσης, προκειμένου να μπορούν να εξαχθούν με αυτοματοποιημένο τρόπο οι φορείς και οι διαδικασίες υψηλής διακινδύνευσης που θα πρέπει να ελεγχθούν. Η πιλοτική εφαρμογή της μεθοδολογίας αναμένεται να πραγματοποιηθεί για τους ελέγχους που θα διενεργηθούν το 2022.

### 3.8. Εφαρμογή εξαγωγής στατιστικών στοιχείων πειθαρχικών υποθέσεων

Η ηλεκτρονική εφαρμογή για την εξαγωγή στατιστικών στοιχείων για πειθαρχικές υποθέσεις υπαλλήλων δημόσιων φορέων αναμένεται να αναπτυχθεί εντός του 2021 και θα λειτουργεί συμπληρωματικά με το πληροφοριακό σύστημα παρακολούθησης της προόδου της πειθαρχικής διαδικασίας στους φορείς του Δημοσίου. Η εφαρμογή θα δίνει τη δυνατότητα εξαγωγής στατιστικών στοιχείων, αλλά και διασταύρωσης στοιχείων που αφορούν στην πειθαρχική διαδικασία. Επιπλέον, μέσω της εφαρμογής θα υπάρχει η δυνατότητα συνδυασμού στοιχείων και εξαγωγής ποιοτικών και τεκμηριωμένων συμπερασμάτων για τη λήψη κατάλληλων μέτρων δημόσιας πολιτικής.



<sup>18</sup> Βλέπε και αναλυτικότερα στην ενότητα 1.8.1.1.

## 3.9. Μνημόνιο Συνεργασίας για την πειθαρχική δικαιοσύνη στους φορείς της Ανώτατης Εκπαίδευσης

Εντός του α' τριμήνου του 2021, η Αρχή αναμένεται να υπογράψει Μνημόνιο Συνεργασίας με το Υ.ΠΑΙ.Θ. με στόχο τη συνεργασία για την ενίσχυση και την επικαιροποίηση των πειθαρχικών διαδικασιών που θα διασφαλίζουν τη διαφάνεια, την ακεραιότητα, τη λογοδοσία, καθώς και την ορθή απονομή της πειθαρχικής δικαιοσύνης στους φορείς Ανώτατης Εκπαίδευσης και θα υλοποιηθεί σε δύο άξονες:

- συμβουλευτικό/υποστηρικτικό
- επιχειρησιακό.

Στο πλαίσιο της συνεργασίας θα υλοποιηθούν οι ακόλουθες δράσεις:

- σύνταξη κώδικα νομοθεσίας πειθαρχικού δικαίου για το προσωπικό της Ανώτατης Εκπαίδευσης,
- σύνταξη κατευθυντήριων οδηγιών και εγκυκλίων προς τις Διοικήσεις των Α.Ε.Ι. για την εφαρμογή νόμιμων διαδικασιών, κοινοποιήσεων, επιδόσεων,
- διενέργεια συστημικών ελέγχων με αντικείμενο την τήρηση των πειθαρχικών διαδικασιών από πειθαρχικά όργανα των Α.Ε.Ι.,
- ενίσχυση των μηχανισμών συνεργασίας του Υ.ΠΑΙ.Θ. με την Αρχή για την εκκίνηση των νόμιμων διαδικασιών μετά από άσκηση ποινικής δίωξης ή έκδοσης ποινικής καταδικαστικής απόφασης σε βάρος του πάσης φύσεως προσωπικού των Α.Ε.Ι.,
- συνεργασία των δύο φορέων με το Ε.Κ.Δ.Δ.Α. για τη συμμετοχή σε επιμορφωτικά σεμινάρια πειθαρχικών διαδικασιών.

## Ενίσχυση ακεραιότητας και λογοδοσίας

### 3.10. Εθνικό Σύστημα Ακεραιότητας

Η Ε.Α.Δ., αναγνωρίζοντας τον πρωταγωνιστικό ρόλο που διαδραματίζει η δημιουργία ενός συνεκτικού Εθνικού Συστήματος Ακεραιότητας στη συντονισμένη προσπάθεια ενδυνάμωσης της δημόσιας ακεραιότητας, προωθεί – σε συνεργασία με το ΥΠ.ΕΣ. – σχέδιο μέτρων για ενίσχυση της χρηστής διακυβέρνησης και εμπέδωση κουλτούρας ακεραιότητας στον δημόσιο τομέα. Αναλυτικότερα, η Ε.Α.Δ. προγραμματίζει τις παρακάτω δράσεις:

- Κατάρτιση μελών των Πειθαρχικών Συμβουλίων
- Ανάπτυξη εφαρμογής για την παρακολούθηση της πειθαρχικής διαδικασίας (βλ. 3.2.6.)
- Εκπόνηση Οδηγού Διαχείρισης Κινδύνων Διαφθοράς και Απάτης, ο οποίος θα παρέχει στους φορείς όλα τα απαραίτητα εργαλεία για τον εντοπισμό και την αξιολόγηση των ενδεχόμενων κινδύνων, καθώς και για τον προσδιορισμό των πιο αποδοτικών και αποτελεσματικών τρόπων αντιμετώπισής τους.

### 3.11. Ετήσιο πλάνο ελέγχων Δ.Π.Κ.

Η Ε.Α.Δ. εκπονεί για πρώτη φορά το 2021 ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου Δηλώσεων Περιουσιακής Κατάστασης, βάσει ανάλυσης διακινδύνευσης στο σύνολο των υπόχρεων υποβολής δήλωσης περιουσιακής κατάστασης για τους οποίους έχει οριστεί ως όργανο ελέγχου η Αρχή.

### 3.12. Εθνικό δίκτυο για την καταπολέμηση της απάτης

Το πρώτο εξάμηνο του 2021 αναμένεται να τεθεί σε πλήρη λειτουργία η δικτυακή πύλη της Ε.Α.Δ./AFCOS. Η ανάπτυξη του εν λόγω δικτύου στοχεύει στην παροχή διαύλων επικοινωνίας για την ανταλλαγή απόψεων και τη βελτιστοποίηση της συνεργασίας με όλες τις υπηρεσίες καταπολέμησης της απάτης σε εθνικό επίπεδο.



### 3.13. Εγχειρίδιο εκπόνησης τομεακών στρατηγικών κατά της διαφθοράς

Η Ε.Α.Δ., στο πλαίσιο υποστήριξης των φορέων πολιτικής στην υιοθέτηση και την εφαρμογή πολιτικών καταπολέμησης της διαφθοράς, αναμένεται να αναπτύξει εγχειρίδιο οδηγιών για την εκπόνηση τομεακών στρατηγικών. Σκοπός του εγχειριδίου θα είναι η παροχή οδηγιών προς τα αρμόδια στελέχη της δημόσιας διοίκησης για την εκπόνηση στρατηγικών και σχεδίων δράσης κατά της διαφθοράς, που θα είναι προσαρμοσμένα στις ιδιαίτερες συνθήκες και στα χαρακτηριστικά του αντίστοιχου τομέα πολιτικής.

### 3.14. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Η Ε.Α.Δ., προκειμένου να συμβάλει στην ανάπτυξη του θεσμικού, οργανωτικού και επιχειρησιακού πλαισίου για τον εσωτερικό έλεγχο, το πρώτο τρίμηνο του 2021 αναμένεται να εκδώσει Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών, λαμβάνοντας υπόψη τις αρχές και τους κανόνες που υιοθετούνται τόσο από τον Κώδικα Ηθικής του Διεθνούς Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών όσο και από τον Κώδικα Δεοντολογίας του Διεθνούς Οργανισμού Ανώτατων Οργάνων Ελέγχου.

Επιπλέον, σχεδιάζονται σεμινάρια κατάρτισης, τα οποία θα υποβληθούν στο Ε.Κ.Δ.Δ.Α., για την πιστοποίηση Εσωτερικών Ελεγκτών, ενώ πρόκειται να αναπτυχθούν πρότυπα, μεθοδολογίες και εργαλεία εσωτερικού ελέγχου.

Εντός του α' τριμήνου 2021, η Ε.Α.Δ. αναμένεται να προχωρήσει στην καταγραφή των βασικότερων διαδικασιών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου για τη δημοσιονομική διαχείριση, ενώ μετά την ψήφιση του σχετικού νομοσχεδίου για το Σ.Ε.Ε., η Ε.Α.Δ. αναμένεται να εκπονήσει σχέδιο δράσης για την εφαρμογή του νόμου, σε συνεργασία με το ΥΠ.ΕΣ. και τους λοιπούς εμπλεκόμενους αρμόδιους φορείς.

### 3.15. Σύμβουλος Ακεραιότητας

Με την ολοκλήρωση της ψήφισης των σχετικών διατάξεων για τον νέο θεσμό του Συμβούλου Ακεραιότητας, σχεδιάζονται δράσεις πιλοτικής εφαρμογής του σε τρία (3) Υπουργεία, με στόχο την ομαλή εισαγωγή του στην ελληνική διοικητική πραγματικότητα και κουλτούρα.

### 3.16. Μνημόνιο Συνεργασίας με το Υ.ΠΑΙ.Θ.

Η Ε.Α.Δ., εντός του α' τριμήνου του 2021, πρόκειται να συνάψει Μνημόνιο Συνεργασίας με το Υ.ΠΑΙ.Θ. με στόχο τη συνεργασία για την ενίσχυση της διαφάνειας και της λογοδοσίας στον χώρο της παιδείας, αλλά και της περαιτέρω προαγωγής των αρχών και των αξιών της δημόσιας ακεραιότητας μέσω του εκπαιδευτικού συστήματος.

### 3.17. Αξιοποίηση Χρηματοδοτικού Μηχανισμού Ε.Ο.Χ.

Η Ε.Α.Δ. αποτελεί έναν από τους τρεις δικαιούχους του Προγράμματος «Καλή Διακυβέρνηση, Λογοδοσία, Διαφάνεια», το οποίο χρηματοδοτείται από τον Χρηματοδοτικό Μηχανισμό του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (Χ.Μ.-Ε.Ο.Χ. – EEA Grants), στο πλαίσιο Μνημονίου Συνεργασίας που υπεγράφη το 2017 μεταξύ της Ελληνικής Κυβέρνησης και των τριών (3) δοτριών χωρών (Νορβηγίας, Ισλανδίας και Λιχτενστάιν), με σκοπό την υποστήριξη της Ελλάδας στην προσπάθεια για αύξηση της αποτελεσματικότητας και της διαφάνειας στον δημόσιο τομέα.

Η Ε.Α.Δ. συμμετέχει ως δικαιούχος στο Πρόγραμμα με το έργο «Ενίσχυση του πλαισίου ακεραιότητας, διαφάνειας και καταπολέμησης της διαφθοράς», συνολικού προϋπολογισμού 2.000.000 ευρώ, το οποίο περιλαμβάνει:

- την υλοποίηση εξειδικευμένων δράσεων υψηλής προστιθέμενης αξίας στο πλαίσιο του Ε.Σ.Α.,
- την ενδυνάμωση του πλαισίου ανάκτησης και διαχείρισης περιουσιακών στοιχείων που προέρχονται από εγκληματικές δραστηριότητες.

Η εκκίνηση των ανωτέρω δράσεων, οι οποίες πρόκειται να υλοποιηθούν σε συνεργασία με τον Ο.Ο.Σ.Α., το UNODC και το Υπουργείο Οικονομικών, αναμένεται να πραγματοποιηθεί εντός του 2021.

Iceland   
Liechtenstein  
Norway grants



## Συμμετοχή της κοινωνίας στη μάχη κατά της διαφθοράς

Προς αυτή την κατεύθυνση, εντός του 2021 η Ε.Α.Δ. πρόκειται να συνάψει Μνημόνια Συνεργασίας και να συμπράξει με φορείς του δημόσιου και ιδιωτικού τομέα, καθώς και με Συνδέσμους Επιχειρήσεων και Ενώσεις Επαγγελματιών για τον σχεδιασμό και την ανάπτυξη στοχευμένων προγραμμάτων και δράσεων ευαισθητοποίησης και ενημέρωσης.

Τέλος, με στόχο την ενημέρωση και την ευαισθητοποίηση των υπαλλήλων του δημόσιου τομέα σε θέματα διαφάνειας και εσωτερικού ελέγχου, σχεδιάζεται η υλοποίηση ημερίδων, webinars και εξειδικευμένων εκπαιδευτικών δράσεων.

### 3.18. Στρατηγικό σχέδιο επικοινωνίας και δράσεις δημοσιότητας

Εντός του 2021, αναμένεται να υλοποιηθεί υποέργο της συγχρηματοδοτούμενης πράξης που εντάχθηκε στο Ε.Π. Μ.Δ.Τ. με τίτλο «Ενέργειες άμεσης ενίσχυσης της επιχειρησιακής ικανότητας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας», το οποίο αφορά στην πρόσληψη συμβούλου επικοινωνίας, δημοσιότητας και ευαισθητοποίησης που θα αναλάβει την κατάρτιση ενός μακροπρόθεσμου στρατηγικού σχεδίου επικοινωνίας και δημοσιότητας, τη διαμόρφωση ετήσιων επικοινωνιακών σχεδίων δράσης, καθώς και τον σχεδιασμό και την υλοποίηση συγκεκριμένων ενεργειών δημοσιότητας και προβολής.

Η Αρχή προσδοκά ότι, μέσω της υιοθέτησης μιας ολιστικής επικοινωνιακής πολιτικής και της προβολής στοχευμένων μηνυμάτων, θα δημιουργήσει διαύλους επικοινωνίας με την κοινωνία και θα ενισχύσει το αίσθημα ευθύνης και αυτενέργειας των πολιτών. Στο πλαίσιο αυτό, θα προβεί στον σχεδιασμό και στην παραγωγή επικοινωνιακού υλικού, το οποίο μεταξύ άλλων θα περιλαμβάνει την παραγωγή προωθητικών βίντεο, "Digital Banners", ραδιοφωνικού σποτ και ενημερωτικών εντύπων. Περαιτέρω, θα υλοποιηθούν δράσεις ευαισθητοποίησης της κοινωνίας, καθώς και "Media Plan" μέσω του οποίου θα προβάλλεται το έργο της Ε.Α.Δ. σε διεθνή, εθνικά και περιφερειακά Μ.Μ.Ε. Παράλληλα, στο πλαίσιο της ενημέρωσης της κοινωνίας, αλλά και των υπαλλήλων της Αρχής, προγραμματίζεται η συστηματική έκδοση ενημερωτικών δελτίων.

### 3.19. Συμπεριφορικές Αναλύσεις<sup>19</sup>

Στο πλαίσιο τεχνικής βοήθειας που λαμβάνει για την αναβάθμιση του ελεγκτικού της έργου, η Αρχή θα ενισχύσει την επιχειρησιακή της ικανότητα στον πυλώνα της πρόληψης και της ευαισθητοποίησης απέναντι σε φαινόμενα διαφθοράς, προσθέτοντας στην εργαλειοθήκη της εντός του 2021 ένα σύγχρονο πλαίσιο εφαρμογής συμπεριφορικών αναλύσεων. Το εν λόγω μεθοδολογικό εργαλείο θα είναι ειδικά προσαρμοσμένο στις ανάγκες της ελληνικής πραγματικότητας θέτοντας τα εχέγγρα για τον εντοπισμό και την ανάλυση συμπεριφορικών προτύπων και αποκλίσεων συμπεριφορών, με στόχο τη διαμόρφωση στοχευμένων παρεμβάσεων σε επιλεγμένα πεδία δημόσιας πολιτικής. Βάσει της εν λόγω μεθοδολογίας, θα σχεδιαστούν πιλοτικές παρεμβάσεις σε τρεις (3) περιοχές υψηλού κινδύνου (υγεία, περιβάλλον και δημόσιες συμβάσεις).

<sup>19</sup> Βλέπε αναλυτικότερα και στην ενότητα 1.8.1.2.



## Εθνικό Στρατηγικό Σχέδιο Καταπολέμησης της Διαφθοράς

### 3.20. Αξιολόγηση

#### Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Η Ε.Α.Δ., ως υπεύθυνη για την εκπόνηση, παρακολούθηση, αξιολόγηση και ανασχεδιασμό του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., ανέπτυξε μέσα στο 2020 λεπτομερή μηχανισμό παρακολούθησης και αξιολόγησής του, με αναλυτική καταγραφή των προβλεπόμενων διοικητικών διαδικασιών, των απαιτούμενων πρότυπων εγγράφων και των μεθοδολογικών εργαλείων.

Το Σχέδιο Αξιολόγησης προβλέπει τη διενέργεια:

- α) εσωτερικής αξιολόγησης της εφαρμογής του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. από την Ε.Α.Δ. και
- β) εξωτερικής αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. από ανεξάρτητο αξιολογητή.

Πιο συγκεκριμένα, κατά τη διάρκεια του α' τριμήνου του 2021 θα διενεργηθεί η πρώτη εσωτερική αξιολόγηση εφαρμογής του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. από την Ε.Α.Δ., στόχος της οποίας είναι η διερεύνηση και καταγραφή των συνθηκών εσωτερικού και εξωτερικού περιβάλλοντος, οι οποίες είτε λειτουργούν ανασταλτικά είτε συνηγορούν θετικά στην απρόσκοπτη υλοποίηση των δράσεων, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις των φορέων υλοποίησης και παρακολούθησης. Ομοίως, μέχρι το τέλος του 2021, αναμένεται να διενεργηθεί και να ολοκληρωθεί και η εξωτερική αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ., κύριος σκοπός της οποίας είναι η διερεύνηση, η αναλυτική καταγραφή και η ερμηνεία των αποτελεσμάτων, που προέκυψαν από την υλοποίηση των δράσεων καθ' όλη τη χρονική περίοδο αναφοράς, τόσο για τους εμπλεκόμενους φορείς όσο και για κάθε διακριτή ομάδα ωφελουμένων (δημόσια διοίκηση, πολίτες, επιχειρήσεις). Σημειώνεται ότι η ως άνω αξιολόγηση αποτελεί διακριτό παραδοτέο υποέργου ενταγμένης συγχρηματοδοτούμενης πράξης και θα ανατεθεί σε εξωτερικό ανάδοχο, που θα προκύψει κατόπιν σχετικής ανοικτής διαγωνιστικής διαδικασίας.

### 3.21. Σχεδιασμός

#### και Κατάρτιση

Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

2022-2025

Η Ε.Α.Δ. θα προχωρήσει στην κατάρτιση Σχεδίου Δράσης για την τετραετία 2022-2025, σε συνεργασία με τους αρμόδιους κατά περίπτωση φορείς άσκησης και εφαρμογής πολιτικής. Απώτερος στόχος του νέου Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025 είναι η επικαιροποίηση του εθνικού πλαισίου για την καταπολέμηση της διαφθοράς, μέσα από την εκπόνηση μιας συνεκτικής δέσμης δράσεων υψηλής προστιθέμενης αξίας, δομημένης στη λογική των τριών επιχειρησιακών πυλώνων της Αρχής:

- ενίσχυση της ακεραιότητας και της λογοδοσίας για την πρόληψη και αποτροπή φαινομένων απάτης και διαφθοράς,
- αναβάθμιση του ελεγκτικού έργου για την αποτελεσματική καταπολέμηση φαινομένων απάτης και διαφθοράς και
- συστηματική ενημέρωση και ευαισθητοποίηση της κοινωνίας των πολιτών, με απώτερο στόχο την ενίσχυση της συμμετοχής τους στην εθνική προσπάθεια καταπολέμησης της διαφθοράς.

Η διαδικασία εκπόνησης του τελικού Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2022-2025 αναμένεται να έχει ολοκληρωθεί έως το τέλος του έτους.

### 3.22. Διενέργεια

#### εξωτερικής αξιολόγησης

Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

2018-2021

Η υποστήριξη της Δ.Σ.Σ.Α κατά τη διαδικασία αναδιαμόρφωσης του στρατηγικού και επιχειρησιακού σχεδιασμού της Ε.Α.Δ., μέσω της εισαγωγής και αξιοποίησης σύγχρονων μεθοδολογιών και εργαλείων σχεδιασμού, παρακολούθησης και αξιολόγησης αποτελεί βασική προτεραιότητα της Αρχής, η οποία θα χρηματοδοτηθεί από το Ε.Π. Μ.Δ.Τ. μέσω της Πράξης «Ενέργειες άμεσης ενίσχυσης της επιχειρησιακής ικανότητας της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας», η οποία περιλαμβάνει υποέργο με αντικείμενο τη συμβουλευτική και τεχνική υποστήριξη της Δ.Σ.Σ.Α. κατά την εκπλήρωση των επιχειρησιακών της στόχων, όπως αυτοί περιγράφονται στον Οργανισμό της (ΦΕΚ 1991/Β'/24.05.2020). Στο αντικείμενο του ίδιου υποέργου περιλαμβάνεται και η διενέργεια εξωτερικής αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021 από εξωτερικό αξιολογητή, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο εγκεκριμένο Σχέδιο Αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ.

Η αξιοποίηση σύγχρονων μεθοδολογιών και εργαλείων επιχειρησιακού σχεδιασμού, αλλά και η υποστήριξη της Ε.Α.Δ. στην προσπάθεια ανάπτυξης διαδικασιών σχεδιασμού, παρακολούθησης, αξιολόγησης και αναθεώρησης του ΕΣΣΚΔ αποτελούν δράσεις υψηλής προστιθέμενης αξίας, οι οποίες θα συμβάλλουν στην αποτελεσματική ανταπόκριση της Αρχής στον σύνθετο ρόλο της.

## Διαχείριση της Οργανωσιακής Αλλαγής

### 3.23. Κατάρτιση επιχειρησιακής στοχοθεσίας 2021

Η Ε.Α.Δ., παραμένοντας πιστή στη δέσμευσή της για ενίσχυση της διαφάνειας και της λογοδοσίας και προσπαθώντας να διαμορφώσει σταδιακά οργανωσιακή κουλτούρα προσανατολισμένη στην επίτευξη στόχων, θα προχωρήσει στην κατάρτιση ετήσιας επιχειρησιακής στοχοθεσίας για το 2021.

Η επιχειρησιακή στοχοθεσία για το έτος 2021 διατηρεί την ευρύτερη μεθοδολογική προσέγγιση και δομή της πιλοτικής άσκησης του 2020, αξιοποιώντας παράλληλα την εμπειρία που συγκεντρώθηκε από τη διαδικασία σχεδιασμού, παρακολούθησης και απολογισμού αυτής.

Κατά συνέπεια, για κάθε Στρατηγικό Στόχο της Ε.Α.Δ., όπως αυτός αποτυπώνεται στο Στρατηγικό Σχέδιο της Αρχής για την πενταετία 2020-2024, θα εξειδικευτούν σε επίπεδο Διεύθυνσης για το σύνολο του Οργανισμού:

- οι Επιχειρησιακοί Στόχοι,
- οι Δράσεις ανά Επιχειρησιακό Στόχο,
- οι Στόχοι και
- η Τιμή για κάθε Στόχο.

Οι βελτιωτικές αλλαγές που θα υιοθετηθούν στην επιχειρησιακή στοχοθεσία για το έτος 2021 συνοψίζονται κατωτέρω:



Εξορθολογισμός του πλήθους των Δράσεων και των Στόχων, συνολικά και ανά οργανική μονάδα



Έμφαση στην κατάρτιση/διατήρηση Στόχων που δύνανται να στοχοθετηθούν και να απολογιστούν



Απλούστευση Στόχων (περιγραφή, μονάδες μέτρησης)



Συνδυασμός ποσοτικών (πλήθος, ποσοστά) και μη ποσοτικών Στόχων (ολοκλήρωση ενεργειών: ΝΑΙ/ΟΧΙ)



Προσθήκη Γενικής Διεύθυνσης Ευαισθητοποίησης και Δράσεων με την Κοινωνία & Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και Ερευνών στην επιχειρησιακή στοχοθεσία

Όσον αφορά στον καθορισμό των Τιμών Στόχου προς επίτευξη, αυτοί θα οριστικοποιηθούν από την αρμόδια για την εκπόνηση της επιχειρησιακής στοχοθεσίας Διεύθυνση σε συνεργασία με τις επιμέρους οργανικές μονάδες.

Τέλος, επισημαίνεται ότι η διαδικασία παρακολούθησης, απολογισμού και επικαιροποίησης της στοχοθεσίας θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο σχετικό εγχειρίδιο που έχει ήδη καταρτιστεί.

### 3.24. Ψηφιοποίηση

#### διαδικασίας

#### χορήγησης αδειών

Μέσα στο 2021 θα ολοκληρωθεί και θα λειτουργήσει η ψηφιοποίηση της διαδικασίας υποβολής αιτημάτων για τη χορήγηση κάθε είδους άδειας του προσωπικού μέσω του intranet. Η ηλεκτρονική εισαγωγή των προς επεξεργασία αιτημάτων αναμένεται αφενός να επιταχύνει τη διαδικασία χορήγησης αδειών και αφετέρου να μειώσει το διοικητικό βάρος της έγχαρτης επικοινωνίας.

### 3.25. Πλατφόρμα

#### ασύγχρονης εκπαίδευσης

Η Ε.Α.Δ., δίνοντας ιδιαίτερη έμφαση στη συστηματική εκπαίδευση και επιμόρφωση του προσωπικού της, αναμένεται να αναπτύξει και να θέσει σε παραγωγική λειτουργία πλατφόρμα ασύγχρονης εκπαίδευσης, η οποία θα συμβάλει σημαντικά στην καλύτερη αξιοποίηση του επιμορφωτικού και εκπαιδευτικού υλικού.

### 3.26. Επιμόρφωση

#### προσωπικού

Με στόχο τη συνεχή ανάπτυξη και βελτίωση των ικανοτήτων του στελεχειακού της δυναμικού, η Ε.Α.Δ., σε συνεργασία με το Ινστιτούτο Επιμόρφωσης του Ε.Κ.Δ.Δ.Α., θα διεξάγει κατά τη διάρκεια του 2021 σεμινάρια «κλειστού τύπου» σε θεματικές που άπτονται της επιχειρησιακής λειτουργίας της Αρχής.

### 3.27. Εφαρμογή

#### παρακολούθησης

#### έργων της Αρχής

Στο πλαίσιο εφαρμογής του Στρατηγικού Σχεδίου 2020-2024, η Ε.Α.Δ. υλοποιεί σημαντικό αριθμό έργων με τη συμμετοχή στελεχών από διαφορετικές οργανικές μονάδες. Με στόχο τον βέλτιστο δυνατό χρονοπρογραμματισμό των έργων και την αποτελεσματική παρακολούθησή τους, η Αρχή έχει εκπονήσει Μεθοδολογία Διαχείρισης Έργων, η οποία αναμένεται να εγκριθεί από τη Διοίκηση εντός του α' εξαμήνου του 2021.

Η εφαρμογή της Μεθοδολογίας θα υποστηρίζεται από το Πληροφοριακό Σύστημα Διαχείρισης Έργων "ePMO", ένα σύγχρονο και εύχρηστο διαδικτυακό εργαλείο ελεύθερου και ανοικτού λογισμικού, το οποίο εγκαταστάθηκε στις ψηφιακές υποδομές της Αρχής, παραμετροποιήθηκε με ίδια μέσα και προβλέπεται να τεθεί αρχικά σε πιλοτική και εν συνεχεία σε παραγωγική λειτουργία εντός του 2021.



## 3.28. Σύστημα

### Ηλεκτρονικής Διαχείρισης

#### Εγγράφων

Εντός του 2020 προγραμματίστηκε η υλοποίηση Συστήματος Ηλεκτρονικής Διαχείρισης Εγγράφων, Πρωτοκόλλου, Ψηφιακών Υπογραφών και Υποθέσεων (Σ.Η.Δ.Ε.) της Ε.Α.Δ., με σκοπό την άμεση ενίσχυση της επιχειρησιακής της ικανότητας. Ο διαγωνισμός για την επιλογή αναδόχου και η υλοποίηση του έργου θα ολοκληρωθούν εντός του 2021.

Με την προμήθεια του Σ.Η.Δ.Ε. θα μοντελοποιηθούν οι διαδικασίες και οι ροές εργασίας και θα δημιουργηθούν ψηφιακοί φάκελοι υποθέσεων. Τόσο για το σύνολο της Αρχής όσο και ειδικότερα για το ελεγκτικό έργο που καλείται πλέον συντονισμένα και εναρμονισμένα να επιτελέσει, η υλοποίηση του εν λόγω έργου θα οδηγήσει στη διαμόρφωση ενιαίων ψηφιακών διαδικασιών για κάθε έλεγχο που διενεργείται, στο πλαίσιο ομαδοποιήσεων βάσει αντικειμένου και αρμοδιότητας, εξοικονομώντας διοικητικούς και ανθρώπινους πόρους, διευκολύνοντας και επιταχύνοντας το έργο των Ε.-Ε., καθώς και την εξαγωγή των εκθέσεων και πορισμάτων και ενισχύοντας τη δυνατότητα παραγωγής αναφορών και στατιστικών δεδομένων.

## 3.29. Προστασία

### Προσωπικών Δεδομένων

Με σκοπό τον προσδιορισμό του επιπέδου συμμόρφωσης της Ε.Α.Δ. στις απαιτήσεις της κείμενης νομοθεσίας αναφορικά με την προστασία των προσωπικών δεδομένων [Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων 2016/679 (Γ.Κ.Π.Δ.) και ν. 4624/2019], προσδιορίστηκαν αναλυτικές τεχνικές προδιαγραφές και προγραμματίστηκε η υλοποίηση εξειδικευμένου έργου παροχής υπηρεσιών. Ο διαγωνισμός για την επιλογή αναδόχου και η υλοποίηση του έργου αναμένεται να ολοκληρωθούν εντός του 2021.

Ειδικότερα, το αντικείμενο του έργου περιλαμβάνει την καταγραφή της υφιστάμενης κατάστασης, τη συγκέντρωση δεδομένων και την υλοποίηση ροών εργασίας για την τήρηση του Αρχείου Δραστηριοτήτων (Record of Processing Activities – RPA), με την περιγραφή των δραστηριοτήτων επεξεργασίας προσωπικών δεδομένων, καθώς και την εκπόνηση μελέτης Ανάλυσης Κενών και Αποκλίσεων (Gap Analysis) για την αξιολόγηση της συμμόρφωσης και τον εντοπισμό των σημείων, στα οποία υφίστανται αποκλίσεις από τις πρακτικές και τις διαδικασίες που εφαρμόζονται κατά τον χειρισμό των προσωπικών δεδομένων, βάσει των απαιτήσεων του νομοθετικού πλαισίου αλλά και των διεθνών προτύπων για την ασφάλεια των πληροφοριών.

### 3.30. Ανάπτυξη κοινών

δράσεων

με το Χαροκόπειο

Πανεπιστήμιο

Εντός του α' τετραμήνου του 2021, η Ε.Α.Δ. πρόκειται να συνάψει Σύμφωνο Συνεργασίας με το Χαροκόπειο Πανεπιστήμιο. Αντικείμενο του Συμφώνου Συνεργασίας θα αποτελέσει:

- η αμοιβαία υποστήριξη και ενίσχυση του έργου και των σκοπών των δυο φορέων,
- η ανταλλαγή πληροφοριών με στόχο την από κοινού αναγνώριση πεδίων συνεργασίας, με έμφαση στις Τεχνολογίες Πληροφορίας και Επικοινωνιών,
- η εγκαθίδρυση συνεργασίας στους τομείς, στους οποίους υπάρχει κοινό επιστημονικό, αναπτυξιακό, εκπαιδευτικό, ερευνητικό ενδιαφέρον, και η συμμετοχή σε δράσεις πληροφόρησης-ενημέρωσης, εκπαίδευσης-κατάρτισης και ανάπτυξης-έρευνας, στον βαθμό που αυτό είναι εφικτό,
- η διασύνδεση, δικτύωση και συνεργασία για τη διοργάνωση διαλέξεων, παρουσίαση αποτελεσμάτων ερευνητικών σχεδίων, εκπαιδευτικών σεμιναρίων, εκπόνηση πτυχιακών και διπλωματικών εργασιών, διδακτορικών διατριβών κ.λπ. και η από κοινού αξιοποίηση τεχνολογίας,
- η υποβολή από κοινού ερευνητικών και αναπτυξιακών προτάσεων,
- η διοργάνωση από κοινού ημερίδων ευαισθητοποίησης με την ενδεχόμενη συμμετοχή και άλλων ιδρυμάτων και ερευνητικών φορέων,
- η χρήση δεδομένων για σκοπούς επιστημονικής έρευνας ή/και στατιστικούς σκοπούς, υπό την επιφύλαξη των διατάξεων περί προστασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και
- η συνεργασία σε ζητήματα αξιοποίησης του επιστημονικού έργου προς άμεσο όφελος της κοινωνίας και η ανταλλαγή καλών πρακτικών στρατηγικής συνεργασιών, με στόχο τη βελτίωση των επιδόσεων της Χώρας.

### 3.31. Λειτουργία

Διεύθυνσης

Εσωτερικού Ελέγχου

και Ερευνών

Εντός του 2021, προγραμματίζεται η έναρξη της λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και Ερευνών της Αρχής. Στο πλαίσιο αυτό αναμένεται η εκπόνηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης, του προσχεδίου του προγράμματος διενέργειας ελεγκτικών αποστολών και η συμμετοχή στην επισκόπηση της διαδικασίας εσωτερικής αξιολόγησης του Ε.Σ.Σ.Κ.Δ. 2018-2021.

### 3.32. Ένταξη νέας πράξης στο ΕΣΠΑ 2014-2020

Εντός του α' τριμήνου του 2021 αναμένεται η ένταξη των ακόλουθων έργων στο Ε.Π. Μ.Δ.Τ. του Ε.Σ.Π.Α. 2014-2020:

1. Προμήθεια λογισμικού, εγκατάσταση και παραμετροποίηση Συστήματος Διαχείρισης Επιχειρησιακών Πόρων (ERP) και ψηφιοποίηση, ηλεκτρονική αρχειοθέτηση και τεκμηρίωση αρχείου ελεγκτικών, διοικητικών και οικονομικών υποθέσεων της Ε.Α.Δ. Ειδικότερα, με την προμήθεια του εν λόγω συστήματος προβλέπεται να καλυφθούν οι ανάγκες οικονομικής διαχείρισης και διαχείρισης ανθρώπινου δυναμικού και μισθοδοσίας, προσφέροντας παράλληλα στην Ε.Α.Δ. ένα σύγχρονο και απαραίτητο ψηφιακό εργαλείο αποτελεσματικής διοίκησης και οργάνωσης.

2. Ανάπτυξη ηλεκτρονικού μπτρώου διαφάνειας για την εφαρμογή του ρυθμιστικού πλαισίου σχετικά με τις δραστηριότητες επιρροής (lobbying). Η ανάπτυξη του μπτρώου διαφάνειας αναμένεται να συμβάλει αποφασιστικά στην ενίσχυση του εγχώριου ρυθμιστικού πλαισίου που αφορά στη δράση των ομάδων επιρροής (lobbying), με πρωταρχικό σκοπό την ενίσχυση της διαφάνειας και της δημόσιας λογοδοσίας. Πρόκειται για τον σχεδιασμό ενός ανοικτού διαδικτυακού εργαλείου με ελεύθερη πρόσβαση 24/7, στο οποίο θα καταγράφονται οι εκπρόσωποι των ομάδων συμφερόντων και θα απολογίζεται περιοδικά η δράση τους.

Παράλληλα έχει προγραμματιστεί:

- η διενέργεια των διαγωνιστικών διαδικασιών,
- η υπογραφή των αντίστοιχων συμβάσεων και
- η έναρξη της υλοποίησης

για την πλειοψηφία των έργων που είναι ήδη ενταγμένα στο χαρτοφυλάκιο της Αρχής.

### 3.33. Υποβολή πρότασης για χρηματοδότηση από το Ταμείο Ανάκαμψης

Εντός του α' εξαμήνου του 2021, η Ε.Α.Δ. θα υποβάλει στο Ταμείο Ανάκαμψης (Recovery and Resilience Facility) μια ολοκληρωμένη πρόταση χρηματοδότησης, η οποία θα περιλαμβάνει δέσμη μεταρρυθμιστικών παρεμβάσεων που εκτείνονται και στους τρεις (3) επιχειρησιακούς πυλώνες λειτουργίας της Αρχής (Έλεγχος – Πρόληψη – Ευαισθητοποίηση), καθώς και εξειδικευμένα έργα και δράσεις για την υποστήριξή τους, τα περισσότερα εκ των οποίων αναμένεται να ξεκινήσουν εντός των ετών 2022-2024.

### 3.34. Προγραμματισμός δράσης Ε.Σ.Ο.Ε.Λ.

Το Ε.Σ.Ο.Ε.Λ., βασιζόμενο στα στοιχεία που προέκυψαν από την ανίχνευση και την καταγραφή των αναγκών και των τομέων ενδιαφέροντος των φορέων-μελών του, προχώρησε στη συγκρότηση τεσσάρων (4) ομάδων εργασίας με αποφάσεις του Προέδρου του, με στόχο την ανάπτυξη και εφαρμογή κοινών προτύπων και εργαλείων ελέγχου και εντοπισμού και διερεύνησης φαινομένων απάτης και διαφθοράς.

Τα θεματικά αντικείμενα των ομάδων εργασίας είναι τα ακόλουθα:

- 1η Ομάδα Εργασίας: Μέθοδοι Ανάλυσης Δεδομένων στο πλαίσιο Ελεγκτικών Αποστολών
  - 2η Ομάδα Εργασίας: Οδηγός για Καταλογισμούς
  - 3η Ομάδα Εργασίας: Τεχνικές Συνεντεύξεων
  - 4η Ομάδα Εργασίας: Έλεγχοι Επίδοσης
- Το έργο των ομάδων εργασίας αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του α' τετραμήνου του 2021.



**ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ**

🏠 Λένορμαν 195 & Αμφιαράου,

104 42, Αθήνα

☎ 2132129700

✉ info@aead.gr

🌐 www.aead.gr

ISSN: 2732-8406