

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΙΕΡΟΚΗΠΙΑΣ

Αρ. 04/2025

ΗΜΕΡ.15/12/2025

Παρόντες:

Κος Παρασκευάς Σαββίδης
Κα Φάνη Αναστασίου
Κα Γιωργούλα Χριστοφή
Κος Θανάσης Ζέρβας
Κος Μιχάλης Κουντουρέσις

Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου
Μέλος Επιτροπής
Μέλος Επιτροπής
Μέλος Επιτροπής
Μέλος Επιτροπής

Παρακαθήμενη: Σεργίου Παρασκευή Πρακτικογράφος

Ο Πρόεδρος αφού διαπίστωσε απαρτία καλωσόρισε τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου που στόχο είχε την συζήτηση και λήψη αποφάσεων για τη λειτουργία και τις θεσμικές προτεραιότητες της Επιτροπής Ελέγχου αφενός και αφετέρου την ετοιμασία εισηγήσεων προς την Ολομέλεια του Δημοτικού Συμβουλίου αναφορικά με την στελέχωση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και την εξέταση ενδιάμεσων λύσεων.

Ο Πρόεδρος επισήμανε ότι η συνεδρίαση συγκαλείται σε ένα κρίσιμο χρονικό σημείο, υπό το βάρος της συνεχιζόμενης αδυναμίας να εφαρμοστεί το άρθρο 109 του περί Δήμων Νόμου. Στην συνέχεια της παρουσίασης του θέματος τονίστηκε από τον Πρόεδρο της Επιτροπής ότι η λειτουργία της ΜΕΕ δεν είναι διακριτική ευχέρεια αλλά νομική υποχρέωση του Δήμου, όπως αυτή προκύπτει από το άρθρο 109 του Νόμου 52(Ι)/2022, και εντάσσεται στον πυρήνα των αρχών της χρηστής διοίκησης, της λογοδοσίας και της διαφάνειας.

Ακολούθως, ο Πρόεδρος παρουσίασε συνοπτικά τα πρακτικά των προηγούμενων συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου καθώς και το ιστορικό ενεργειών που αφορούν την προσπάθεια στελέχωσης της Μονάδας μέσω διαγωνισμού.

Συγκεκριμένα αναφέρθηκε ότι ο πρώτος διαγωνισμός με προϋπολογισμό €36.000 απέτυχε λόγω μη υποβολής προσφορών και ο δεύτερος διαγωνισμός με αυξημένο ποσό (€45.000) έλαβε μία προσφορά από εταιρεία η οποία παραμένει υπό αξιολόγηση. Σημειώθηκε ότι η αξιολόγηση γίνεται από την Ανώτερη Διοίκηση του Δήμου και το αποτέλεσμα αυτής θα παρουσιαστεί στην Επιτροπή Προσφορών του Δήμου και ακολούθως στην Ολομέλεια του Δημοτικού Συμβουλίου.

Ο Πρόεδρος σημείωσε ότι η Επιτροπή συστάθηκε πριν από 18 μήνες περίπου και παρά τη υποστήριξη της Διοίκησης να εφαρμοστούν οι πρόνοιες του Νόμου αυτό δεν κατέστη δυνατόν μέχρι σήμερα και συνακόλουθα δεν έχουν ετοιμαστεί οποιαδήποτε εκ του νόμου αποτελέσματα. Υπογράμμισε ότι η Δημοτική Αρχή έχει ταχθεί υπέρ της υλοποίησης του εσωτερικού ελέγχου στον δημόσιο απολογισμό του έργου του Δήμου (Νοέμβριος 2025).

Στη συνέχεια, ενημέρωσε την Επιτροπή για την εισήγηση Λειτουργού της Εφόρου Εσωτερικού Ελέγχου της Δημοκρατίας, η οποία συστήνει την προσωρινή αντιμετώπιση του προβλήματος με αγορά υπηρεσιών σε δύο φάσεις:

1. Αρχική αξιολόγηση κινδύνων και κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Ελέγχου.
2. Ενδεχόμενη δεύτερη διαδικασία για εφαρμογή του Προγράμματος, εφόσον η ΜΕΕ δεν στελεχωθεί από υπαλλήλους του Δήμου.

Ο Πρόεδρος κατέθεσε την άποψη ότι η πρόταση αυτή είναι η μόνη ρεαλιστική και θεσμικά ασφαλής διέξοδος σε αυτή τη φάση. Επισήμανε επίσης ότι το ιστορικό καθυστερήσεων, υπονομεύει τη νομιμότητα και εκθέτει την Επιτροπή Ελέγχου και συνακολουθώντας το Δημοτικό Συμβούλιο ως Ανώτατο Εκτελεστικό Όργανο του Δήμου.

Ακολούθησε συζήτηση όπου τα μέλη υιοθέτησαν ότι η θέσπιση λειτουργίας συστήματος εσωτερικού ελέγχου αποσκοπεί στην ενίσχυση της διαφάνειας και του ελέγχου, στη βελτίωση των διαδικασιών και στην εποπτεία των δημοτικών δραστηριοτήτων.

Ο Πρόεδρος στην συνέχεια προχώρησε σε συγκεκριμένες εισηγήσεις προς την Επιτροπή.

Να προωθηθεί άμεσα προς την Ολομέλεια του Δημοτικού Συμβουλίου:

- Ολοκλήρωση της αξιολόγησης της μοναδικής προσφοράς από την Επιτροπή Προσφορών του Δήμου και ακολούθως αν αυτή δεν μπορεί να γίνει αποδεκτή για τους λόγους που αποκλειστικά η Επιτροπή Προσφορών θα εξετάσει τότε άμεσα να εφαρμοστεί η εισήγηση της Εφόρου Εσωτερικού Ελέγχου, ήτοι με αγορά υπηρεσιών να καταρτιστεί το Ετήσιο πρόγραμμα Ελέγχου και ακολούθως να γίνει εφαρμογή του Προγράμματος εφόσον η ΜΕΕ δεν θα στελεχωθεί από υπαλλήλους του Δήμου.
- Να γίνει θεσμική μέριμνα πρόσληψης εσωτερικού ελεγκτή από τον Δήμο στο μέλλον.
- Εξέταση δυνατότητας διαχείρισης του σχετικού προϋπολογισμού απευθείας από την Επιτροπή Ελέγχου προς διαφύλαξη της αποτελεσματικότητας της ΜΕΕ.

Τα μέλη της επιτροπής μετά από συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων για τα πιο πάνω και αφού έλαβαν υπόψη τα σχετικά άρθρα του Νόμου καθώς και την θεσμική τους υποχρέωση ομόφωνα αποφάσισαν ότι:

Η Επιτροπή Ελέγχου του Δήμου, λαμβάνοντας υπόψη την υποχρέωση εφαρμογής συστήματος εσωτερικού ελέγχου βάσει του άρθρου 109 του Νόμου 52(Ι)/2022 και τις ενέργειες που έχουν μέχρι σήμερα πραγματοποιηθεί, επαναβεβαιώνει τη δέσμευσή του για άμεση εγκαθίδρυση λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου στον Δήμο.

- Εάν η προσφορά δεν πληροί τα κριτήρια ή δεν καταστεί δυνατή η ανάθεση για οποιονδήποτε λόγο που ήθελε εξετάσει η Επιτροπή Προσφορών, άμεσα να εφαρμοστεί και χωρίς περαιτέρω καθυστέρηση η εισήγηση από το γραφείο της Εφόρου Εσωτερικού Ελέγχου ήτοι να γίνει αρχική αξιολόγηση κινδύνων και κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Ελέγχου με αγορά υπηρεσιών και ακολούθως δεύτερη διαδικασία για εφαρμογή του Προγράμματος σύμφωνα με την απόφαση για την διαδικασία αγοράς υπηρεσιών από το Δημοτικό Συμβούλιο.
- Η Επιτροπή περαιτέρω αποφάσισε και εισηγείται όπως οποιαδήποτε σχετική αλληλογραφία που δύναται να αφορά την Επιτροπή Ελέγχου, υπόμνημα και/ή διαδικασία να κοινοποιείται στην γραμματέα της Επιτροπής και ακολούθως στα Μέλη της Επιτροπής για συνεχή παρακολούθηση των θεμάτων.
- Τέλος αποφασίστηκε όπως προς διευκόλυνση των διαδικασιών αλλά και διαφύλαξης της λειτουργίας και ανεξαρτησίας της Επιτροπής Ελέγχου να μας ενημερώσει η Ανώτερη Διοίκηση του Δήμου κατά πόσο δύναται η Επιτροπή Ελέγχου να διαχειρίζεται τα σχετικά ετήσια προϋπολογισμό που αφορά την ΜΕΕ προς αποφυγή καθυστερήσεων και πολυπλοκότητας νόμιμα και σύμφωνα με τις εγκυκλίους των φορέων του Κράτους.