



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΡΓΑΣΙΑΣ,  
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ**

**Αθήνα, 25.5.2016**

**ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ (ΑΤ3)**

**Αρ. πρωτ. ΕΜΠ 24**

Ταχ.δ/ση : Σταδίου 29, Τ.Κ. 10110

Γραφείο: 717

Τηλ.: 2103368153

Πληροφ.: Μ. Γλυκού, Σ. Μάγγου

e-mail: internal.audit@ypakr.gr

**ΠΡΟΣ: Γραφείο Γενικού Γραμματέα Εργασίας  
(gen\_yp@yeka.gr)**

**Θ έ μ α** :Επαναξιολόγηση δομών Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης - Απόψεις σχετικά με το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου

**Σ χ ε τ.** :Το αρ. 478/6.5.2016 ηλεκτρονικό σας έγγραφο

Με αναφορά στο ως άνω σχετικό σας έγγραφο, το οποίο μας απεστάλη μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, και σε απάντηση των θεμάτων τα οποία τίθενται με αυτό, σας γνωρίζουμε τα παρακάτω:

- Το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου συστάθηκε και λειτούργησε για πρώτη φορά στο πλαίσιο των νέων δομών του Υπουργείου μας, όπως αυτές καθορίστηκαν με τον τελευταίο Οργανισμό του με το π.δ. 113/2014, και, συγκεκριμένα, δυνάμει του άρθρου 7 του εν λόγω Οργανισμού.

**Α.** - Αποτύπωση της υπάρχουσας κατάστασης – Προβλήματα και αδυναμίες που αντιμετωπίζει η Υπηρεσία μας κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων της και κρίνεται αναγκαίο να αντιμετωπισθούν:

**α) Ελλιπής στελέχωση της Υπηρεσίας μας:** ειδικότερα, από το χρόνο σύστασης και λειτουργίας του (1.11.2014) έως και σήμερα, το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου του Υπουργείου μας

διαθέτει προσωπικό μόνο **δύο** ατόμων, τα οποία προέρχονται από την πρώην Διεύθυνση Επιθεώρησης της πρώην Γενικής Γραμματείας Κοινωνικών Ασφαλίσεων. Απαιτούνται επιπλέον ειδικότητες υπαλλήλων, όπως πληροφορικής, οικονομικών και λογιστικών επιστημών, για την άσκηση των οριζόμενων στον Οργανισμό αρμοδιοτήτων (οι οποίες αναλύονται σε α) αρμοδιότητες εσωτερικού ελέγχου, β) ελεγκτικού-δημοσιονομικού και γ) συμβουλευτικού χαρακτήρα). Ειδικότερα οι υπάλληλοι αυτοί πρέπει να διαθέτουν και ανάλογη εμπειρία στα παραπάνω αντικείμενα.

**β) Έλλειψη υλικοτεχνικής υποδομής και κατάλληλων χώρων γραφείων:** το Αυτοτελές Τμήμα στεγάζεται σήμερα σε ένα και μοναδικό μικρό γραφείο, ύστερα από αναγκαστική μετακόμιση που υπέστη για την εξυπηρέτηση των γραφείων της πολιτικής ηγεσίας του Υπουργείου. Η μετακόμιση πραγματοποιήθηκε, παρόλο που ετέθη επανειλημμένως υπόψη της πολιτικής ηγεσίας η ανάγκη του Τμήματος να στεγάζεται σε κατάλληλους χώρους γραφείων, λόγω, κυρίως, του **εμπιστευτικού** χαρακτήρα των εργασιών και των θεμάτων που χειρίζεται, τα οποία παρουσιάζουν ιδιαιτερότητες και δεν πρέπει να κοινοποιούνται στο υπόλοιπο προσωπικό του Υπουργείου, ενώ, γενικότερα, πρέπει να τηρούνται οι κανόνες **εχεμύθειας**.

**γ) Προβλήματα στη συνεργασία με Υπηρεσίες του Υπουργείου – Απουσία στήριξης και συνδρομής της πολιτικής ηγεσίας του Υπουργείου:** ειδικότερα, αναφέρουμε ότι από το χρόνο έναρξης λειτουργίας του Τμήματος, αυτό φαίνεται να αντιμετωπίζεται με απαξίωση και ίσως καχυποψία από τις λοιπές Υπηρεσίες. Περαιτέρω, επισημαίνουμε ιδιαίτερος το γεγονός ότι έχουμε απευθυνθεί, από την πρώτη μέρα λειτουργίας του Τμήματος, εγγράφως προς το Γραφείο του εκάστοτε Υπουργού, στον οποίο άλλωστε υπάγεται απευθείας το Τμήμα μας, περιγράφοντας τα προβλήματα εκτενώς και εισηγούμενοι προτάσεις για τη σωστή λειτουργία του. Μέχρι σήμερα, μόνον με έναν Υπουργό στο παρελθόν είχαμε συνάντηση για τα θέματα αυτά, τον οποίο και ενημερώσαμε σχετικά. Ωστόσο, κανένα από τα προβλήματα που ετέθησαν υπόψη κατά καιρούς σε όλους τους Υπουργούς μέχρι σήμερα δεν έχει επιλυθεί. Αντιθέτως, η Υπηρεσία μας φαίνεται, δυστυχώς, να αντιμετωπίζεται μάλλον με απαξίωση.

**δ) Έλλειψη εξειδικευμένης επιμόρφωσης στα αντικείμενα του Εσωτερικού Ελέγχου:** έχουμε επισημάνει επανειλημμένως στις αρμόδιες Υπηρεσίες του Υπουργείου και στην εκάστοτε πολιτική ηγεσία τις άμεσες ανάγκες επιμόρφωσης των υπαλλήλων στα θέματα του Εσωτερικού Ελέγχου, έχοντας, μάλιστα, προβεί και σε συγκεκριμένες προτάσεις. Με εξαίρεση μία σύντομη εισαγωγική, ουσιαστικά, παρουσίαση (διάρκειας τεσσάρων ημερών) τον Ιούνιο 2015 στο ΙΝ.ΕΠ., δεν υπήρξε καμία άλλη εκπαίδευση-επιμόρφωση, η οποία καθίσταται απολύτως αναγκαία και επιτακτική για την άσκηση των αρμοδιοτήτων μας, ιδίως με την ταυτόχρονη στελέχωση του Τμήματος.

ε) **Μη σαφής ορισμός και περιγραφή αρμοδιοτήτων, καθώς και τρόπου άσκησης αυτών, του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου στο π.δ. 113/2014, και ενδεχόμενη επικάλυψή τους με αρμοδιότητες άλλων Υπηρεσιών:** Η υπαγωγή των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου στην αρμοδιότητα του Υπουργού κάθε Υπουργείου και συγχρόνως στην αρμοδιότητα του Υπουργού Επικρατείας της Γενικής Γραμματείας για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, χωρίς ωστόσο να είναι απολύτως σαφές και οριοθετημένο μεταξύ τους, **κατά τρόπο νομικά ξεκάθαρο**, το πεδίο των αρμοδιοτήτων τις οποίες θα πρέπει να ασκούν οι Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου κάθε φορά, δημιουργεί σοβαρά προβλήματα **ασάφειας και αμφιβολιών** ως προς το ποιος θα **αναλαμβάνει πρωτοβουλίες**, θα **εποπτεύει**, θα **καθοδηγεί** την εισήγηση και την πορεία των ελέγχων, σε ποιον θα **αναφέρονται προβλήματα** που ανακύπτουν κατά τους ελέγχους, πώς αυτά θα **επιλύονται**, σε ποιον θα υποβάλλονται οι **πρωτογενείς εκθέσεις**, καθώς και οι **εκθέσεις παρακολούθησης** (follow up).

Θα πρέπει να ληφθεί, ακόμη, υπόψη ο προβληματισμός πώς θα αντιμετωπισθούν οι περιπτώσεις ελέγχων κατά τους οποίους ανακύπτουν στοιχεία επιβαρυντικά, τα οποία αφορούν το πεδίο αρμοδιοτήτων και άλλων Υπουργείων και Φορέων. Ήδη οι αρμοδιότητες των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου στους Οργανισμούς των Υπουργείων δεν ορίζονται με νομική σαφήνεια, με αποτέλεσμα να προκύπτουν αμφισβητήσεις ως προς το εάν υπάρχει **επικάλυψη αρμοδιοτήτων (όπως συμβαίνει με τις δημοσιονομικές) με άλλες Υπηρεσίες ή πώς αυτές πρέπει να ασκούνται**.

Επιπλέον, οι λοιπές Υπηρεσίες παρουσιάζουν μεγάλη απροθυμία να συνεργασθούν για τα θέματα που επιδιώκει ο εσωτερικός έλεγχος και, τελικώς, ο ρόλος του τυγχάνει πλήρους απαξίωσης από αυτές.

## **B. Θετικά σημεία για τη λειτουργία του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου**

Παρά τις εξαιρετικά σοβαρές δυσκολίες για την εύρυθμη λειτουργία του Αυτοτελούς Τμήματος, όπως αναφέρθηκαν παραπάνω, και τις οποίες αντιμετωπίζουμε ήδη από την έναρξη λειτουργίας του έως και σήμερα, χωρίς καμία ουσιαστική βελτίωση, οι δύο μόνοι υπάλληλοι που υπηρετούν σε αυτό όλο αυτό το χρονικό διάστημα, διαθέτουν γνώση και εμπειρία σε θέματα ελέγχων γενικά, καθόσον προέρχονται από τη Διεύθυνση Επιθεώρησης της πρώην Γενικής Γραμματείας Κοινωνικών Ασφαλίσεων. Σε κάθε περίπτωση, όμως, έχουν επανειλημμένως τονίσει την άμεση ανάγκη για επιμόρφωση και απόκτηση εμπειρίας στα εξειδικευμένα θέματα του Εσωτερικού Ελέγχου, ο οποίος αποτελεί νέο θεσμό για το Υπουργείο μας. **Η επίλυση όλων των παραπάνω προβλημάτων, όπως περιγράφησαν, αποτελεί αναγκαία προϋπόθεση για την ομαλή λειτουργία του**

**Αυτοτελούς Τμήματος.** Αξίζει να σημειωθεί ότι όμοια ή παρόμοια προβλήματα αντιμετωπίζουν και αρκετοί ακόμη υπάλληλοι που υπηρετούν στις Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου άλλων Υπουργείων, όπως προκύπτει από επικοινωνίες που είχαμε μαζί τους, στο πλαίσιο ανταλλαγής απόψεων και εμπειριών.

Τέλος, ανάγεται στα θετικά σημεία για τη λειτουργία του Αυτοτελούς Τμήματος η συμμετοχή των υπαλλήλων του σε όλες τις εκδηλώσεις (ημερίδες, συσκέψεις προς αναζήτηση αποδοτικότερων τρόπων συνεργασίας) στις οποίες προσκαλούνται ή συμμετέχουν με δική τους πρωτοβουλία.

**Η Προϊσταμένη του Αυτοτελούς Τμήματος**

**Μαριάννα Γλυκού**

**Εσωτερική διανομή:**

**-Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου (ΑΤ3)**