



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΥΚΛΑΔΩΝ

ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΛΙΜΕΝΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΘΗΡΑΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 3/2024
ΑΠΟΦΑΣΗ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 24/2024

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό 3/2024 τακτικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας.

Θέμα 13ο Η.Δ.: «Εσωτερικός Έλεγχος όλων των διαδικασιών των υπηρεσιών του Δ.Λ.Τ. Θήρας».

Στη Θήρα σήμερα την 22^η του μήνα Φεβρουαρίου του έτους 2024 ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 12:00, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση, το Διοικητικό Συμβούλιο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας, ύστερα από την υπ' αριθ. Πρωτ. 314/15-02-2024 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στον κάθε σύμβουλο σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 67 του Ν.3852_2010 και της Π.Ν.Π. 11/11-03-2020 και δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δ.Λ.Τ. Θήρας.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία του άρθρου 96 του Ν.3463/2006, δεδομένου ότι σε σύνολο (7) μελών παρόντες ήταν (7):

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
Νομικός Γεώργιος, Πρόεδρος.	
Πάσσαρης Αλέξανδρος, Αντιπρόεδρος.	
Καρτίμπελη Ευαγγελία, τακτικό μέλος.	
Φουσιέρης Ελευθέριος, τακτικό μέλος.	
Καραμολέγκος Χαράλαμπος, τακτικό μέλος.	
Κόκκαλη Ακυλίνα, τακτικό μέλος.	
Κούτρα Παναγιώτα, Λιμενάρχης.	

Πρακτικογράφος : Αντώνιος Αργυρός τακτικός υπάλληλος του Δ.Λ.Τ. Θήρας.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, παίρνοντας το λόγο, εισηγήθηκε το 13^ο της ημερησίας διατάξεως θέμα που αφορά τον εσωτερικό έλεγχο του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας.

Ο Πρόεδρος λαμβάνει τον λόγο και υπενθυμίζει στα μέλη του Συμβουλίου, την υποχρέωση εφαρμογής της κείμενης νομοθεσίας του ν.4795/2021 «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση (Φ.Ε.Κ. Α' 62/17-04-2021)).

Καθώς το Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Θήρας:

- Στον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας (Ο.Ε.Υ.) του, δεν έχει προβλεφθεί και δε λειτουργεί Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, ούτε διεύθυνση ή τμήμα ή γραφείο, με σχετικό αντικείμενο, ώστε να είναι σε θέση να διεκπεραιώσει την ως άνω υπηρεσία όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία και

- Δεν διαθέτει προσωπικό με ανάλογη εξειδίκευση (σχετικούς εμπειρογνώμονες ενταγμένους στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών) και εμπειρία (δεδομένου ότι δεν έχουν υλοποιηθεί κατά το παρελθόν ανάλογες υπηρεσίες), ώστε να είναι σε θέση να αξιολογήσει και να ενισχύσει το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (Σ.Ε.Ε.), προκειμένου η Διοίκηση να διαχειριστεί τους επιχειρηματικούς - λειτουργικούς κινδύνους κατά άριστο τρόπο, που είναι και το κύριο μέλημά της.

Ο Πρόεδρος εισηγείται στην εξωτερική ανάθεση των ανωτέρω για «Παροχή υπηρεσίας για την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου, σύμφωνα με τις παρ. 4 & 6 του άρθρου 9 του ν.4795/2021 στο Δημοτικό Λιμενικό Ταμείο Θήρας»

Η εξωτερική ανάθεση εσωτερικού ελέγχου μπορεί να γίνει στο πλαίσιο της δυνατότητας ανάθεσης σύμβασης σε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, την οποία δίνει σαφώς ο Ν.4795/21 (ΦΕΚ62-17/04/21), αρθ.9, παρ.6, το οποίο διαθέτει σχετικούς εμπειρογνώμονες, που σωρευτικά πληρούν κατ' ελάχιστον, τις προϋποθέσεις που ορίζει ο ν.4795/2021 καθώς και τις επιπλέον προϋποθέσεις και κριτήρια, σύμφωνα με το άρθρο 1, της απόφαση Αριθμ. ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ Τεύχος Β' 3093/17.06.2022), εξεφής ορίζονται ως οι «Προϋποθέσεις».

Σκοπός της ανάθεσης είναι η ενιαία ρύθμιση θεμάτων που αφορούν στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, προκειμένου να ενισχυθούν οι μηχανισμοί λογοδοσίας και ακεραιότητας στο φορέα, συμβάλλοντας στην επίτευξη των στόχων του, βάσει των αρχών της καλής διακυβέρνησης και της χρηστής διοίκησης, σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα για την επαγγελματική εφαρμογή εσωτερικού ελέγχου. Αντικείμενο του έργου ορίζεται ως ακολούθως:

- Ετήσιο Πλάνο Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου
- Κανονισμός Λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου
- Διενέργεια Διαβεβαιωτικού / Συμβουλευτικού έργου Εσωτερικού Ελέγχου
- Ετήσια Έκθεση Ελέγχου με Γνώμη
- Ετήσια Έκθεση Διοικητικής Υπηρεσίας και όλων των εσωτερικών υπηρεσιών που αναφέρονται στον Ο.Ε.Υ. της υπηρεσίας του Δ.Λ.Τ. Θήρας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έπειτα από διαλογική συζήτηση, αφού άκουσε την εισήγηση του προέδρου και έχοντας υπόψη:

1. Τον Κανονισμό εσωτερικής λειτουργίας Διοίκησης και Διαχείρισης του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας .
2. Τις διατάξεις του Ν.3463/06 (ΦΕΚ Α 114/2006) «Ο Νέος Δημοτικός και Κοινοτικός Κώδικας» .
3. Τα άρθρα 240 και 244 του Ν.3463/2006 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύουν.
4. Την παρ. 2 του άρθρου 28 του Ν.2738/1999.
5. Το Π.Δ. 127/2001, «Μεταφορά αρμοδιοτήτων του Λιμενικού Ταμείου Ν. Κυκλάδων στο Δήμο Θήρας και στην Κοινότητα Οίας».
6. Τις διατάξεις του αρ. 328 ΒΙΒΛΙΟ ΙΙ, του Ν. 4412/2016.
7. Την εισήγηση του προέδρου.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α) Εγκρίνει τη ρύθμιση θεμάτων που αφορούν στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας και όλων των υπηρεσιών που αναφέρονται στον Ο.Ε.Υ. της υπηρεσίας του Δ.Λ.Τ. Θήρας.

Β) Εγκρίνει την ανάθεση σε εξωτερικό συνεργάτη, για την Παροχή υπηρεσίας για την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου των υπηρεσιών που υπάρχουν στον

Ο.Ε.Υ. του Δημοτικού Λιμενικού Ταμείου Θήρας. Η ανάθεση θα γίνει με απόφαση προέδρου, σύμφωνα με τις διατάξεις του αρ. 328 ΒΙΒΛΙΟ ΙΙ, του Ν. 4412/2016.

Γ) Η απαιτούμενη δαπάνη θα προβλεφτεί στην Α' Αναμόρφωση του προϋπολογισμού του οικ. έτους 2024.

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

1. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤ. ΝΟΜΙΚΟΣ

- 2. ΠΑΣΣΑΡΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ, Αντιπρόεδρος.**
- 3. ΚΑΡΤΙΜΠΕΛΗ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ, Τακτικό μέλος.**
- 4. ΦΟΥΣΤΕΡΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ, Τακτικό μέλος.**
- 5. ΚΑΡΑΜΟΛΕΓΚΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ,
Τακτικό μέλος.**
- 6. ΚΟΚΚΑΛΗ ΑΚΥΛΙΝΑ, Τακτικό μέλος.**
- 7. ΚΟΥΤΡΑ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ, Λιμενάρχης.**

**Ακριβές Απόσπασμα
Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.**

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΝΤ. ΝΟΜΙΚΟΣ