



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΛΕΓΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΟ**

ΕΚΘΕΣΗ

**«Έκθεση Παρακολούθησης της Συμμόρφωσης επί
των Συστάσεων
της από Δεκέμβριο 2014 έκθεσης ελέγχου
εσωτερικών δικλίδων στα
Επιδόματα Τακτικής Ανεργίας του ΟΑΕΔ –
οικονομικού έτους 2013»**

Ομάδα Ελέγχου

Αθήνα, Μάρτιος 2017

Περιεχόμενα

Ακρωνύμια – Συντομογραφίες.....	3
Σύνοψη	4
1. Εισαγωγή.....	5
2. Αντικείμενο ελέγχου	6
2.1 Ιστορικό	6
2.2 Στόχος, Εύρος και τρόπος προσέγγισης.....	7
3. Διαπιστώσεις συμμόρφωσης με τις συστάσεις ελέγχου	8
3.1 Διαδικασίες έγκρισης, επανελέγχου και καταβολής.....	8
3.2 Ολοκληρωμένο Πληροφοριακό Σύστημα	15
3.3 Εσωτερική επισκόπηση/επιθεώρηση	17
3.4 Επίτευξη του στόχου ανεύρεσης εργασίας στους ανέργους μέσω της εξατομικευμένης προσέγγισης	19
3.5 Ανάκτηση Αχρεωστήτως Καταβληθεισών Παροχών	23
3.6 Διεκπεραίωση Ενστάσεων	27
3.7 Ζητήματα ασφαλείας στο Ο.Π.Σ. και στο περιβάλλον του	29
3.8 Λοιπές Διαπιστώσεις.....	31
4. Συμπέρασμα.....	32
Παραρτήματα	35
Παράρτημα Ι - Πίνακας Συμμόρφωσης.....	36
Παράρτημα ΙΙ – Κατηγορίες Συστάσεων	38
Παράρτημα ΙΙΙ – Αναλυτικά Στοιχεία ανά Σύσταση	39

Ακρωνύμια – Συντομογραφίες

Α.Φ.Μ.	Αριθμός Φορολογικού Μητρώου
Α.Δ.Τ.	Αριθμός Δελτίου Ταυτότητας
Α.Μ.	Αριθμός Μητρώου
Α.Μ.Ι.Κ.Α.	Αριθμός Μητρώου Ιδρύματος Κοινωνικής Ασφάλισης
Α.Μ.Κ.Α.	Αριθμός Μητρώου Κοινωνικής Ασφάλισης
Α.Σ.Δ.	Ατομικά Σχέδια Δράσης
Γ.Γ.Π.Σ.	Γενική Γραμματεία Πληροφοριακών Συστημάτων
Σ.Ε.Π.Ε.	Σώμα Επιθεώρησης Εργασίας
Ε.Δ.Ε.	Ένορκη Διοικητική Εξέταση
Ε.Σ.	Ελεγκτικό Συνέδριο
Ε.Σ.Π.Α.	Εταιρικό Σύμφωνο για Πλαίσιο Ανάπτυξης
Ε.Τ.Α.Α.	Ενιαίο Ταμείο Ανεξάρτητα Απασχολούμενων
Ε.Τ.Ε.	Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος
Η.ΔΙ.Κ.Α.	Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση Κοινωνικής Ασφάλισης
IBAN	Διεθνής Κωδικός Αριθμός Τραπεζικού Λογαριασμού
Ι.Κ.Α.	Ίδρυμα Κοινωνικών Ασφαλίσεων
Κ.Π.Α.2	Κέντρα Προώθησης Απασχόλησης
Ν.	Νόμος
Ο.Α.Ε.Δ.	Οργανισμός Απασχόλησης Εργατικού Δυναμικού
Ο.Α.Ε.Ε.	Οργανισμός Ασφάλισης Ελεύθερων Επαγγελματιών
Ο.Γ.Α.	Οργανισμός Γεωργικών Ασφαλίσεων
Ο.Π.Σ.	Ολοκληρωμένο Πληροφοριακό Σύστημα του Ο.Α.Ε.Δ. (έκδοση 2)
Π.Δ.	Προεδρικό Διάταγμα
Π.Ε.Δ.Υ.	Πρωτοβάθμιο Εθνικό Δίκτυο Υγείας
Π.Σ.	Πληροφοριακό Σύστημα
Σ.Ε.Ε.Δ.Δ.	Σώμα Επιθεωρητών Ελεγκτών Δημόσιας Διοίκησης
Υ.Α.	Υπουργική Απόφαση
Υ.Δ.	Υπεύθυνη Δήλωση (ν.1599/86)
ΥΠ.ΟΙΚ.	Υπουργείο Οικονομικών
CRM – Customers Relation Management	Πληροφοριακό σύστημα διαχείρισης πελατών

Σύνοψη

Η παρούσα έκθεση αποτυπώνει τα αποτελέσματα του ελέγχου παρακολούθησης της συμμόρφωσης επί των συστάσεων της από Δεκέμβριο 2014 έκθεσης ελέγχου με θέμα «Έλεγχος των εσωτερικών δικλίδων στα επιδόματα τακτικής ανεργίας του Ο.Α.Ε.Δ. – οικονομικού έτους 2013».

Ο έλεγχος αξιολόγησε την ανταπόκριση του Ο.Α.Ε.Δ. στις συστάσεις του Ε.Σ. με γνώμονα την ενδεδειγμένη διαχείριση και εφαρμογή τους.

Η αξιολόγηση οδήγησε στο συμπέρασμα ότι ο Ο.Α.Ε.Δ. υλοποίησε ή/και βρίσκεται σε στάδιο ολοκλήρωσης ενεργειών συμμόρφωσης για το 73% των συστάσεων που διατυπώθηκαν στην έκθεση ελέγχου.

Στον κάτωθι πίνακα απεικονίζεται ο αριθμός των συστάσεων ανά κατηγορία βαθμού συμμόρφωσης και το ποσοστό συμμόρφωσης:

Κατάσταση Σύστασης	Αριθμός Συστάσεων	%
Εκτελέστηκε	11	33%
Σε εξέλιξη	9	27%
Εκτελέστηκε μερικώς	4	12%
Δεν εκτελέστηκε	9	27%
Σύνολο	33	100%

Ικανοποιητική πρόοδος σημειώθηκε στις διαδικασίες επίτευξης του στόχου ανεύρεσης εργασίας στους ανέργους μέσω της εξατομικευμένης προσέγγισης, τήρησης του διαχωρισμού καθηκόντων και όρων εξουσιοδότησης, ελέγχων της Εσωτερικής Επιθεώρησης και διεκπεραίωσης ενστάσεων και στο σύστημα δικλίδων του Ο.Π.Σ. Παρότι, οι πραγματοποιηθείσες ενέργειες βελτίωσαν το σύστημα δικλίδων διοίκησης, εξακολουθούν να υπάρχουν σημαντικές προκλήσεις που απαιτούν περαιτέρω εξέλιξη. Ειδικότερα, τα ζητήματα που εξακολουθούν να χρήζουν άμεσης δράσης είναι:

- Η διασταύρωση των καταστάσεων δικαιούχων επιδότησης και τελικών πληρωμών από το Ο.Π.Σ.,
- Η εντατικοποίηση των ενεργειών διεπαφής του Ο.Π.Σ. Ο.Α.Ε.Δ. με τα Π.Σ. συσχετιζόμενων Υπηρεσιών,

- Η ολοκλήρωση και εφαρμογή των ενεργειών που αφορούν στην παρακολούθηση και ανάκτηση των αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών.

Τέλος, οι διαπιστώσεις του αρχικού ελέγχου αναφορικά με τις αδυναμίες εσωτερικών δικλίδων του Ο.Π.Σ. και ο συναφής κίνδυνος καταχρηστικών πράξεων που αναδείχτηκε από την αρχική έκθεση ελέγχου αποτέλεσαν την αιτία λήψης άμεσων ενεργειών εκ μέρους του Ο.Α.Ε.Δ. (βλ. παρ.3.8) από τις οποίες συνάχθηκε ζημία ύψους 579,10 χιλ. € από πειθαρχικά αδικήματα υπαλλήλου. Συνεπώς, χρήζει η επέκταση του ελέγχου για τον εντοπισμό και διόρθωση τέτοιου είδους ζητημάτων στο σύνολο των ΚΠΑ2 της επικράτειας.

1. Εισαγωγή

Σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα ελέγχου¹ η παρακολούθηση της συνέχειας που δίδεται στις εκθέσεις ελέγχου συνιστά το τελικό στάδιο ενός κύκλου ελέγχου, αποτελώντας αναγκαίο στοιχείο του κύκλου λογοδοσίας και κίνητρο για την αποτελεσματική υλοποίηση των συστάσεων από τον ελεγχόμενο φορέα. Με τη διαδικασία παρακολούθησης των συστάσεων ελέγχου εξυπηρετείται ο καθορισμός του βαθμού ανταπόκρισης (αποτελεσματικότητας) της διοίκησης στους εντοπισμένους κινδύνους, καθώς παρέχει αντικειμενικά δεδομένα για το κατά πόσο η διοίκηση κατανοεί τους ενδογενείς κινδύνους και είναι αποτελεσματική στο να αναπτύσσει εσωτερικές δικλίδες περιορισμού των κινδύνων αυτών σε αποδεκτά επίπεδα.

Η παρούσα έκθεση είναι η μία από τις δύο εκθέσεις παρακολούθησης συμμόρφωσης επί συστάσεων (follow-up audit), ενός είδους ελέγχου που εφάρμοσε το Ε.Σ. για πρώτη φορά σε εκτέλεση του ετησίου προγράμματος στοχευμένων ελέγχων έτους 2016² και παρουσιάζει τα αποτελέσματα του ελέγχου παρακολούθησης της συμμόρφωσης επί των συστάσεων της έκθεσης ελέγχου «Έλεγχος των εσωτερικών δικλίδων στα επιδόματα τακτικής ανεργίας του Ο.Α.Ε.Δ». Ο έλεγχος διενεργήθηκε από την ομάδα ελέγχου που συγκροτήθηκε με την 44081/21.06.2016 Απόφαση της Προέδρου του Ε.Σ. και ολοκληρώθηκε στις 12.01.2017, με την διενέργεια περιορισμένων επισκέψεων στα κεντρικά γραφεία της διοίκησης του Ο.Α.Ε.Δ. και στο ΚΠΑ2 Αγ. Αναργύρων.

¹ Αρχή 7 του ΔΑΠΕΙ 10 «Διακήρυξη του Μεξικό για την διακήρυξη της Ανεξαρτησίας των Ανώτατων Ελεγκτικών Θεσμών»

² Ε.Σ. Ολομέλεια Πρακτικά 4^{ης} Γεν.Συν./30.3.2016

Ο έλεγχος παρακολούθησης σχεδιάστηκε για να διαπιστωθεί η πρόοδος που υλοποιήθηκε για κάθε μια σύσταση της έκθεσης ελέγχου. Κατά την διενέργεια του ελέγχου εξετάστηκαν και αξιολογήθηκαν οι διορθωτικές ενέργειες οι οποίες έχουν αναληφθεί μέχρι σήμερα, η πρόοδος υλοποίησής τους, οι λόγοι της τυχόν μη υλοποίησής τους και ο πιθανός αντίκτυπό τους στις ισχύουσες πολιτικές και διαδικασίες.

Στο επόμενο κεφάλαιο παρουσιάζεται ένα συνοπτικό ιστορικό της έκθεσης ελέγχου καθώς και η μεθοδολογία του ελέγχου παρακολούθησης συμμόρφωσης επί των συστάσεων. Οι διαπιστώσεις επί των συστάσεων ελέγχου παρατίθεται στο κεφάλαιο τρία (3) και στο κεφαλαίο τέσσερα (4) ακολουθεί το συμπέρασμα και βασικό μήνυμα του ελέγχου.

2. Αντικείμενο ελέγχου

2.1 Ιστορικό

Ο «Έλεγχος των εσωτερικών δικλίδων στα επιδόματα τακτικής ανεργίας του Ο.Α.Ε.Δ.» επικεντρώθηκε στην αξιολόγηση του σχεδιασμού, της ύπαρξης και της λειτουργίας του πλαισίου εσωτερικών δικλίδων στα τακτικά επιδόματα ανεργίας οικονομικού έτους 2013, προκειμένου να επιβεβαιωθεί ότι το σύστημα λειτουργεί σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και κανονισμούς, οι εσωτερικοί κανονισμοί καλύπτουν τις σχετικές διαδικασίες και ότι οι επιδοτούμενοι είναι και παραμένουν δικαιούχοι καθ' όλη τη διάρκεια της εγκεκριμένης περιόδου υπαγωγής.

Ο έλεγχος ανέδειξε αδυναμίες και ελλείψεις στο σύστημα εσωτερικών δικλίδων, που σε κάποιες περιπτώσεις αξιολογήθηκαν ως ιδιαίτερα σοβαρές, αφενός λόγω του κινδύνου σπατάλης, παρατυπιών ή/και καταχρηστικών πράξεων που εμπεριείχαν, αφετέρου λόγω του κινδύνου μη επαρκούς επίτευξης του στόχου ανεύρεσης εργασίας στους άνεργους πολίτες³.

Οι ελλείψεις και οι αδυναμίες που εντοπίστηκαν οδήγησαν στην διατύπωση τριάντα τριών (33) συστάσεων που στόχο είχαν την επίλυση προβλημάτων και ενδυνάμωση του εν λόγω συστήματος εσωτερικών δικλίδων. Η Διοίκηση του Ο.Α.Ε.Δ. αποδεχόμενη τις

³ Παράρτημα Ι: Σύνοψη διαπιστώσεων του ελέγχου εσωτερικών δικλίδων στα επιδόματα τακτικής ανεργίας του Ο.Α.Ε.Δ. – Δεκέμβριος 2014

συστάσεις ελέγχου, εκπόνησε σχέδιο δράσεων για την διευθέτησή τους με συγκεκριμένο χρονοδιάγραμμα.

Στην έκθεση ελέγχου είχε αναφερθεί ότι θα πραγματοποιηθεί έλεγχος παρακολούθησης της συμμόρφωσης επί των συστάσεων εντός διετίας.

2.2 Στόχος, Εύρος και τρόπος προσέγγισης

Ο έλεγχος παρακολούθησης σχεδιάστηκε για να διαπιστωθεί η πρόοδος που πραγματοποιήθηκε σε συμμόρφωση με κάθε μια σύσταση της πρωτογενούς έκθεσης και ειδικότερα αν οι ενέργειες που υλοποιήθηκαν ήταν επαρκείς, αποτελεσματικές και έγκαιρες και είχαν ως στόχο τον σχεδιασμό και την εφαρμογή εσωτερικών δικλίδων περιορισμού των ενδογενών κινδύνων, σε αποδεκτά επίπεδα.

Η ομάδα ελέγχου αναζήτησε το σχέδιο δράσεων που εκπόνησε και πραγματοποίησε ο Ο.Α.Ε.Δ. προς συμμόρφωση με τις συστάσεις της έκθεσης ελέγχου, το οποίο και αξιολόγησε προκειμένου να προσδιορίσει τη δίκαιη και ακριβή πρόοδο που συντελέστηκε αναφορικά με την υλοποίησή τους. Ειδικότερα, αξιολογήθηκαν οι ενέργειες του Ο.Α.Ε.Δ., ώστε να εξακριβωθούν: 1) η υφιστάμενη κατάσταση, 2) η έγκαιρη υλοποίησή τους, 3) ο εντοπισμός εκκρεμών ή/και τυχόν νέων σχετικών ζητημάτων τα οποία χρήζουν αντιμετώπισης και 4) η συνέχεια ισχύος των συστάσεων.

Οι ελεγκτικές διαδικασίες σχεδιάστηκαν και εκτελέστηκαν επιτοπίως στα κεντρικά γραφεία του ΟΑΕΔ και στο ΚΠΑ2 Αγίων Αναργύρων .

Οι συστάσεις ταξινομήθηκαν σύμφωνα με τον βαθμό υλοποίησης του στις εξής κατηγορίες: «Εκτελέστηκε», «Εκτελέστηκε μερικώς», «Σε εξέλιξη» και «Δεν εκτελέστηκε».⁴

⁴ Οι ορισμοί των κατηγοριών των συστάσεων παρατίθενται στο Παράρτημα ΙΙ.

3. Διαπιστώσεις συμμόρφωσης με τις συστάσεις ελέγχου

3.1 Διαδικασίες έγκρισης, επανελέγχου και καταβολής

Σύσταση 1: Αυστηρή τήρηση του διαχωρισμού καθηκόντων των υπαλλήλων (καταγραφή, επεξεργασία, έλεγχος, έγκριση, εποπτεία), πιστή εφαρμογή των σχετικών όρων εξουσιοδότησης και ουσιαστική αποτύπωση των ανωτέρω δεσμεύσεων επί των σχετικών εντύπων, με ιδιαίτερη έμφαση στην ενσωμάτωση αυτών στα δικαιώματα των χρηστών του Ο.Π.Σ., ώστε να εφαρμόζονται οι περιορισμοί και οι οδηγίες που έχουν τεθεί από την Διοίκηση ή/και την νομοθεσία. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Έχει υλοποιηθεί η σύσταση, με την δημιουργία στο Ο.Π.Σ. διαδικασίας ανάθεσης καθηκόντων στους υπαλλήλους. Ο υπάλληλος που επεξεργάστηκε την αίτηση αποκλείεται από την διαδικασία ελέγχου της αίτησης. Η διαδικασία αναθέσεων ενεργοποιήθηκε τον Ιανουάριο του 2016, ενώ ο διαχωρισμός των καθηκόντων είναι λειτουργικός από τον Απρίλιο του 2016. Παρ' όλα αυτά δεν τηρείται ιστορικότητα στην νέα διαδικασία Ανάθεσης Καθηκόντων στους Υπαλλήλους.

Η έλλειψη ρόλου για παρακολούθηση αναφορών και στοιχείων από το Ο.Π.Σ.2, έχει οδηγήσει στην απόδοση ρόλου διαχειριστή (admin) σε 72 χρήστες. Για να διορθωθεί η κατάσταση είναι απαραίτητη η δημιουργία ρόλου με συγκεκριμένα δικαιώματα για τις αναφορές.

Σύσταση 2: Επέκταση του υφιστάμενου πρωτοκόλλου συνεργασίας με το Ι.Κ.Α.-Ε.Τ.Α.Μ. ώστε να επιτευχθεί η διεπαφή των συστημάτων με στόχο την άμεση, πλήρη και μαζική παροχή των ατομικών λογαριασμών ασφάλισης καθώς και των περιπτώσεων ακύρωσης ενσήμων των επιδοτούμενων. Επιπλέον, σχεδιασμός αυτόματου τρόπου υπολογισμού της επιδότησης μέσω της ηλεκτρονικής επεξεργασίας των ανωτέρω δεδομένων ώστε να μειωθούν οι περιπτώσεις σχετικών σφαλμάτων και να απελευθερωθεί χρόνος απασχόλησης

κατά το στάδιο επεξεργασίας και ελέγχου αυτών. Προϋπόθεση για την επιτυχή διεπαφή είναι η ευθυγράμμιση των πεδίων-κλειδιών στα Μητρώα των δύο Οργανισμών. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 30.06.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Ήδη έχει δημιουργηθεί Web Service το οποίο ταυτοποιεί τον άνεργο στο Μητρώο του Ι.Κ.Α., με την χρήση του Αριθμού Μητρώου του Ι.Κ.Α. και του Α.Φ.Μ. του.

Υπάρχει τακτική συνεργασία με το Ι.Κ.Α., η οποία αφορά offline ανταλλαγές στοιχείων για ενημέρωση και διασταύρωση.

Βρίσκεται σε εξέλιξη η αμφίπλευρη δημιουργία Web Services για την σε πραγματικό χρόνο (Real Time) αποστολή στοιχείων α) Ανεργίας από τον Ο.Α.Ε.Δ. στο Ι.Κ.Α. -Ε.Τ.Α.Μ., και β) Ασφάλισης από το Ι.Κ.Α. στον Ο.Α.Ε.Δ..

Έχει αποσταλεί από τον Ο.Α.Ε.Δ. σχέδιο επικαιροποιημένου Πρωτοκόλλου Συνεργασίας προς το Ι.Κ.Α.-Ε.Τ.Α.Μ. Το Ι.Κ.Α. -Ε.Τ.Α.Μ ενημέρωσε ότι "μπορεί να παραδώσει το δικό του Web Service εντός ενός μηνός."

Σύσταση 3: *Βελτίωση του τρόπου ταυτοποίησης των ανέργων μεταξύ του Ο.Π.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ. και του Π.Σ. «Εργάνη» (Α.Μ.Κ.Α. και Α.Φ.Μ.) ώστε να ελαχιστοποιηθούν οι περιπτώσεις αδυναμίας ταυτοποίησης κατά την ημερήσια διασταύρωση των στοιχείων μεταξύ των δύο συστημάτων. Επίσης, εφαρμογή μίας ενιαίας τυποποιημένης διαδικασίας για την παρακολούθηση των περιπτώσεων μη ταυτοποίησης. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 30.11.2015.*

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε Εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Το Ο.Π.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ. διασυνδεδεμένο με το Π.Σ. Εργάνη χρησιμοποιεί για την ταυτοποίηση των εργαζομένων/ανέργων τον Α.Φ.Μ. και τον Α.Μ.Κ.Α. Οι πληροφορίες για μη πλήρως ταυτοποιημένους εργαζομένους/ανέργους δεν αξιοποιούνται, γι' αυτό είχε προταθεί η ανάπτυξη αλγορίθμων για την ταυτοποίηση αυτών των ορφανών εγγραφών. Δεν έχει γίνει καμιά αλλαγή προς αυτή την κατεύθυνση.

Σύσταση 4: Σχεδιασμός υποσυστήματος ενημέρωσης του Ο.Π.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ. για τις περιπτώσεις επιδοτούμενων που εντοπίζονται στους ελέγχους του Σ.ΕΠ.Ε., όπως περιπτώσεις σχετικές με αδήλωτη εργασία, πλαστές/εικονικές καταγγελίες σύμβασης, κ.α. με απώτερο στόχο την αυτόματη αδρανοποίηση τους. Σχεδιασμός διαδικασίας τακτικής ενημέρωσης του Σ.ΕΠ.Ε. με περιπτώσεις πιθανής παραβατικότητας που προκύπτουν κατά την διαδικασία ελέγχου των δικαιολογητικών επιδότησης, π.χ. αδήλωτης εργασίας (δήλωση οικειοθελούς αποχώρησης, αναγγελία νέας πρόσληψης, καταγγελία σύμβασης εντός σύντομου χρονικού διαστήματος) κ.λπ. για περαιτέρω έλεγχο. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: α) 30.11.2015 & β) 30.06.2016.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Δεν Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Τον Σεπτέμβριο του 2015, ο Ο.Α.Ε.Δ. προέβη σε συνάντηση με τον ανάδοχο του Σ.ΕΠ.Ε. (οργανισμός του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλειας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης – εφεξής Υπουργείο Εργασίας) αναφορικά με την διαλειτουργικότητα των συστημάτων των δύο φορέων, όπου προσδιόρισε τα στοιχεία που επιθυμεί να αντλεί από το Ο.Π.Σ. Σ.ΕΠ.Ε.. Τον Απρίλιο του 2016, το Υπουργείο Εργασίας, στο πλαίσιο του συγχρηματοδοτούμενου έργου «Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση ΤΩΡΑ» (Ε.Σ.Π.Α. 2014-2020), αναζήτησε από τον Ο.Α.Ε.Δ. τις επιθυμητές διαλειτουργικότητες με τα συστήματα άλλων δημόσιων φορέων μεταξύ των οποίων και του Σ.ΕΠ.Ε.. Ο Ο.Α.Ε.Δ. διατύπωσε τις ανάγκες διεπαφής μεταξύ των συστημάτων CRM του Ο.Α.Ε.Δ. και Ο.Π.Σ. Σ.ΕΠ.Ε. στον Πίνακα Χαρτογράφησης των Πληροφοριακών Συστημάτων του Υπουργείου Εργασίας.

Η Διεύθυνση Προγραμματισμού & Συντονισμού Επιθεώρησης Ασφάλειας & Υγείας στην Εργασία του Σ.ΕΠ.Ε. μας ενημέρωσε ότι το Ο.Π.Σ. Σ.ΕΠ.Ε. βρίσκεται σε παραγωγική λειτουργία από τον Οκτώβριο του 2016. Αναφορικά με την δυνατότητα διεπαφής με το Ο.Π.Σ. Ο.Α.Ε.Δ. έχει υλοποιηθεί Web service (διαδικτυακές ηλεκτρονικές υπηρεσίες), το οποίο θα πρέπει να δοκιμασθεί από τους εκπροσώπους του Ο.Α.Ε.Δ. και εφόσον καλύπτει τις απαιτήσεις τους μπορεί να χρησιμοποιηθεί, με την παρατήρηση ότι τα στοιχεία που υπάρχουν αυτή τη στιγμή στο Ο.Π.Σ. Σ.ΕΠ.Ε. είναι περιορισμένα.

Συνεπώς, αναμένεται από τον Ο.Α.Ε.Δ. να ενεργοποιήσει τις δυνατότητες διεπαφής που παρέχονται από το Web service Σ.ΕΠ.Ε.

Σύσταση 5: Ανάπτυξη συνεργασίας με την Η.Δι.Κ.Α. Α.Ε. ώστε να επιτευχθεί διασταύρωση των τηρούμενων σε αυτήν αρχείων συντάξεων με τις περιπτώσεις ενεργών επιδοτήσεων και αιτήσεων επιδότησης του Ο.Α.Ε.Δ.. Η εφαρμογή της διαδικασίας αυτής θα διασφαλίσει τον εντοπισμό και την διόρθωση περιπτώσεων ενεργών επιδοτήσεων που έχουν εγκριθεί βάσει αναληθών ή/και μη έγκαιρων δηλώσεων περί της λήψεως σύνταξης από τον επιδοτούμενο, ενώ περαιτέρω, θα εισάγει και θα καθιερώσει τον αυτοματοποιημένο τακτικό έλεγχο της υποχρεωτικής συνδρομής της εν λόγω προϋπόθεσης επιδότησης καθ' όλη την διάρκεια αυτής. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.03.2015

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Στα πλαίσια συνεργασίας του Ο.Α.Ε.Δ. με την Η.Δι.Κ.Α., γίνονται περιοδικές ανταλλαγές στοιχείων με αποστολή αρχείων.

Δεν έχουν ακόμα λειτουργήσει ηλεκτρονικές υπηρεσίες με την Η.Δι.Κ.Α.. Επίκειται η έναρξη Web Service για τα στοιχεία οικογενειακής κατάστασης των ωφελουμένων στα Κοινωφελή Προγράμματα και στα προγράμματα Κοινωνικού Τουρισμού.

Τον Ιούλιο 2016 με την οικ. 31530/Δ9. 8263/8-7-2016 απόφαση του Υπ. Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης & Κοινωνικής Αλληλεγγύης συστάθηκε Ομάδα Εργασίας για την ανάπτυξη των ηλεκτρονικών υπηρεσιών, με συμμετοχή του Υπουργείου, της Εργάνη, του Ο.Α.Ε.Δ., του Ο.Γ.Α., του Ε.Τ.Α.Α., της Η.Δι.Κ.Α., του Ο.Α.Ε.Ε. και του Ι.Κ.Α.-Ε.Τ.Α.Μ. Η Ομάδα αυτή δεν έχει ξεκινήσει εργασίες ακόμη.

Σύσταση 6: Δημιουργία διεπαφής με την Γ.Γ.Π.Σ. του Υπουργείου Οικονομικών, μέσω της οποίας θα παρέχονται στον Ο.Α.Ε.Δ. οι απαραίτητες εισοδηματικές/οικονομικές πληροφορίες για να επαληθεύονται αυτοματοποιημένα τα σχετικά κριτήρια επιλεξιμότητας του δικαιούχου. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: α) 31.03.2015 & β) 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Δεν υπάρχει και δεν έχει δρομολογηθεί Web service για την διασταύρωση αναλυτικών εισοδηματικών στοιχείων από την Γ.Γ.Π.Σ.. Η πρόσβαση που διατίθεται είναι σε επίπεδο κλάσεων εισοδημάτων. Η Γ.Γ.Π.Σ. έχει ενημερώσει τον Ο.Α.Ε.Δ. ότι για να

προχωρήσει σε παροχή αναλυτικών στοιχείων εισοδήματος πρέπει να γίνουν νομοθετικές ρυθμίσεις.

Αυτή την στιγμή πρόσβαση για πλήρη στοιχεία υπάρχει μόνο για το πρόγραμμα Κοινωνικού Εισοδήματος Αλληλεγγύης, στο οποίο συμμετέχει ο Ο.Α.Ε.Δ..

Σύσταση 7: Δημιουργία ή ενίσχυση της ηλεκτρονικής ανταλλαγής στοιχείων με τις κατά περίπτωση Αρμόδιες Αρχές (Υπουργείο Εσωτερικών, Δήμους, Π.Ε.Δ.Υ., Υπουργείο Εθνικής Άμυνας) με σκοπό να επαληθεύονται τα σχετικά κριτήρια επιλεξιμότητας του δικαιούχου. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Δεν έχει υπάρξει πρόοδος στην ανάπτυξη αυτών των συνεργασιών. Εχει θεωρηθεί σκόπιμη η αναμονή της υλοποίησης του [Μητρώου Πολιτών](#) και εκμετάλλευσης των προβλεπόμενων διαλειτουργιών.

Να σημειωθεί ότι το σημαντικότερο πρόβλημα που συναντάται κατά την δημιουργία διεπαφών/ηλεκτρονικών υπηρεσιών είναι η ταυτοποίηση των ζητούμενων πληροφοριών, όπου απαιτούνται αυστηρά δομημένα και συντηρημένα Μητρώα.

Σύσταση 8: Εφαρμογή δειγματοληπτικού ελέγχου (τουλάχιστον 5%) επί των υποβληθεισών Υ.Δ. κατά τις υποχρεωτικές εμφανίσεις του επιδοτούμενου για την επιβεβαίωση της διατήρησης των προϋποθέσεων ανεργίας καθ' όλη την διάρκεια της επιδότησης του. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.01.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Σύμφωνα με τον Ο.Α.Ε.Δ., η εφαρμογή δειγματοληπτικού ελέγχου επί των υποβληθεισών Υ.Δ. κατά τις υποχρεωτικές εμφανίσεις του επιδοτούμενου διευκολύνεται και είναι αποτελεσματικότερη με την χρήση εφαρμογών πληροφορικής, που διαλειτουργούν με τους αρμόδιους φορείς προκειμένου να αντλούνται και διασταυρώνονται, αυτοματοποιημένα, τα απαραίτητα στοιχεία. Οι απαιτήσεις διεπαφών μεταξύ των πληροφοριακών συστημάτων των εμπλεκόμενων φορέων εντάσσονται στο

αντικείμενο του έργου 2 & 3 του προγράμματος «Επαναπροσδιορισμός του επιχειρησιακού μοντέλου του Ο.Α.Ε.Δ.». Εντός του πρώτου τριμήνου 2017 θα τεθούν σε λειτουργία οι εφαρμογές αυτές. Η Διεύθυνση Ασφάλισης, παράλληλα με τα ανωτέρω και σε συμμόρφωση με την σύσταση 8, εφάρμοσε, με σημαντική καθυστέρηση από το αρχικό χρονοδιάγραμμα, μια ημιαυτόματη διαδικασία εξαγωγής δείγματος (5%), βάσει του οποίου πραγματοποιήθηκε από τα Κ.Π.Α.2 ο ανωτέρω έλεγχος για πρώτη φορά τον Αύγουστο του 2016. Εφεξής και έως την ολοκλήρωση των προαναφερθεισών εφαρμογών πληροφορικής, η διαδικασία θα επαναλαμβάνεται σε τριμηνιαία βάση. Η διαδικασία αυτή συμβάλλει στον άμεσο εντοπισμό και διόρθωση πιθανών ζητημάτων και στην πλήρη συμμόρφωση με το σχετικό νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο.

Σύσταση 9: Διόρθωση των σχετικών εντύπων (αίτηση και Υ.Δ.) των επιδοτούμενων ώστε να διασφαλιστεί η πλήρης συμμόρφωσή τους με τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.03.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Ο Ο.Α.Ε.Δ. στην αρχική απάντησή του αναφέρει ότι προέβη στις κατάλληλες αλλαγές σε σχέση με τα έντυπα των αιτήσεων και υπεύθυνων δηλώσεων για υπαγωγή στην επιδότηση τακτικής ανεργίας. Κατά την διενέργεια του ελέγχου, η Ομάδα Ελέγχου διαπίστωσε ότι καμία αλλαγή δεν έχει υλοποιηθεί σε σχέση με την συμμόρφωση των εν λόγω εντύπων στο σχετικό κανονιστικό πλαίσιο και ότι η σύσταση παραμένει σε εκκρεμότητα. Στο απαντητικό έγγραφο⁵ επί των προκαταρκτικών διαπιστώσεων προσκομίσθηκαν διορθωμένα υποδείγματα και η σύσταση χαρακτηρίστηκε ως εκτελεσμένη.

Σύσταση 10: Διασταύρωση των καταστάσεων δικαιούχων επιδότησης και τελικών πληρωμών από το Ο.Π.Σ.. Το αρχείο καταγραφής (Log File) της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος θα πρέπει να περιλαμβάνει τον Α.Φ.Μ. του πρώτου δικαιούχου και αυτός να διασταυρώνεται από το Ο.Π.Σ. με τον Α.Φ.Μ. του Μητρώου του, έτσι θα εξασφαλιστεί ότι ο δικαιούχος του Τραπεζικού Λογαριασμού είναι ο συναλλασσόμενος του Ο.Α.Ε.Δ.. Παράλληλα, θα πρέπει να καταστεί μη εφικτή η παρέμβαση στο αρχείο πληρωμών (προς

⁵ Υπ' αριθμ. 82/30-01-2017 απαντητικό έγγραφο της Διοικήτριας του Ο.Α.Ε.Δ.

πίστωση σε λογαριασμούς) που διαβιβάζεται στην Ε.Τ.Ε. καθώς και του αρχείου καταγραφής που επιστρέφεται από την Ε.Τ.Ε.. Τα ανωτέρω αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για την ασφάλεια και ακεραιότητα των εντελλομένων πληρωμών. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: α) 31.12.2014 & β) 31.03.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Δεν έχει αλλάξει η διαδικασία της αμφίδρομης επικοινωνίας με την Ε.Τ.Ε.. Η μόνη αλλαγή που έχει επέλθει είναι η μετατροπή των αρχείων από TXT σε XML πριν την αποστολή.

Στην ελεγχθείσα μαζική πληρωμή με 961508371/11.11.2016 οι 440 από τις 44029 πιστώσεις έγιναν σε Λογαριασμό Τρίτου. Στατιστικά, και σε σύγκριση με τον πρωτογενή έλεγχο, υπάρχει μείωση πιστώσεων σε Λογαριασμούς Τρίτων. Η μείωση αυτή ερείδεται στην έκδοση εγκυκλίων και όχι στην εφαρμογή συστημικής δικλίδας.

Δεν έχει υλοποιηθεί ακόμα η διασταύρωση των δικαιούχων βάσει του Α.Φ.Μ.. Ο Ο.Α.Ε.Δ. βρίσκεται σε συνεργασία με την ΕΤΕ προκειμένου το LogFile της Ε.Τ.Ε. (αρχείο καταγραφής πιστώσεων σε τραπεζικούς λογαριασμούς) να περιλαμβάνει και τον Α.Φ.Μ. του δικαιούχου. Επόμενο έργο του Ο.Α.Ε.Δ. είναι να δημιουργήσει ενημερωτική αναφορά για τον εντοπισμό των μη ταυτοποιημένων Α.Φ.Μ. και της επόμενης τακτοποίησης του τραπεζικού λογαριασμού από τον δικαιούχο.

Στο πλαίσιο της συμμόρφωσης στην σύσταση «να καταστεί μη εφικτή η παρέμβαση στα αρχεία από και προς την Ε.Τ.Ε.», ο Ο.Α.Ε.Δ. διερευνά σε συνεργασία με τον ανάδοχο του Ο.Π.Σ. και την Ε.Τ.Ε. την υλοποίηση της απευθείας αποστολής του αρχείου πληρωμής από το Ο.Π.Σ. στην Ε.Τ.Ε..

Σύσταση 11: Αυστηρή τήρηση των διατάξεων περί του χρόνου περιοδικής καταβολής των τακτικών επιδομάτων, καθώς και αυτών των Δώρων Χριστουγέννων και Πάσχα.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Ελέγχθηκε το Δώρο Χριστουγέννων 2015, και εντοπίστηκαν 239 καταβολές του Δώρου συνολικού ποσού 43.993 ευρώ στο διάστημα Ιανουάριος-Νοέμβριος 2015.

Να σημειωθεί ότι στον αρχικό έλεγχο, είχε ερευνηθεί το Δώρο Χριστουγέννων 2013 και είχαν εντοπιστεί 49 καταβολές του Δώρου συνολικού ποσού 9.562 ευρώ στο διάστημα Ιανουάριος-Νοέμβριος 2013.

Η δυνατότητα καταβολής Δώρων θα έπρεπε να μην επιτρέπεται στο Ο.Π.Σ. πριν τις νομοθετικά καθορισμένες ημερομηνίες.

Δεν έχει δρομολογηθεί η εφαρμογή δικλίδας στο Ο.Π.Σ. για αυτό.

Σύσταση 12: Πιστή και ενιαία εφαρμογή των υφιστάμενων διαδικασιών (διασταύρωση των καταστάσεων δικαιούχων επιδόματος τακτικής ανεργίας και σχετικών πληρωμών, κ.α.) από τα Κ.Π.Α.2 και στην περιοδική εποπτεία τους από τις Περιφερειακές Διευθύνσεις. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2014.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Η Διεύθυνση Ασφάλισης απέστειλε στις Περιφερειακές Διευθύνσεις και στα ΚΠΑ2 έγγραφο⁶ υπενθύμισης της υποχρέωσης ελέγχου των αυτοματοποιημένων πληρωμών. Η διαδικασία επανεργοποιήθηκε εντός του 2015 και πλέον οι Περιφερειακές Διευθύνσεις ενημερώνουν σε μηνιαία βάση την Διοίκηση του Ο.Α.Ε.Δ. για την ολοκλήρωσή της. Επιπλέον, αναφορικά με κάποιες μεμονωμένες περιπτώσεις ελέγχων που δεν πραγματοποιήθηκαν εγκαίρως και εμφανίστηκαν τεχνικές δυσκολίες κατά την αναδρομική υλοποίησή τους, εκδόθηκαν οδηγίες και παρασχέθηκε στα Κ.Π.Α.2 η τεχνική δυνατότητα ολοκλήρωσης των εκκρεμών ελέγχων προγενέστερων περιόδων. Η εκτέλεση της σύστασης έχει ως απόρροια όχι μόνο την συμμόρφωση με το σχετικό κανονιστικό πλαίσιο αλλά και τον έγκαιρο εντοπισμό και διόρθωση λαθών που σε διαφορετική περίπτωση θα οδηγούσαν σε αχρεώστητες καταβολές επιδομάτων τακτικής ανεργίας.

3.2 Ολοκληρωμένο Πληροφοριακό Σύστημα

Σύσταση 13: Να γίνει υποχρεωτική η καταχώρηση Α.Φ.Μ., Α.Μ.Κ.Α. και Α.Μ.Ι.Κ.Α. κατά την δημιουργία συναλλασσομένου στο Μητρώο και να γίνεται έλεγχος για την ύπαρξή τους κατά την διαδικασία της πληρωμής.

⁶ Το υπ' αριθμ. 111229/22-12-2014 έγγραφο με θέμα «Έλεγχος αυτοματοποιημένων πληρωμών».

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Κατά την δημιουργία συναλλασσομένου, ελέγχεται πλέον η καταχώρηση Α.Δ.Τ. ή άλλου εγγράφου ταυτοποίησης.

Δεν πραγματοποιείται υπαγωγή σε πρόγραμμα αν δεν υπάρχουν καταχωρημένα ο Α.Μ. φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης, ο Α.Μ.Κ.Α. και ο Α.Φ.Μ.. Ομως η ενημέρωση του χρήστη για τους λόγους μη πραγματοποίησης της υπαγωγής είναι πλημμελής.

Επιπλέον, υπάρχουν έλεγχοι, οι οποίοι πραγματοποιούνται κατά την διαδικασία έγκρισης της Οικονομικής Συναλλαγής (προώθηση προς την τράπεζα). Εξετάζονται όλα τα σημαντικά στοιχεία για την ύπαρξη των ως άνω αριθμών μητρώου και ερευνάται τυχόν διπλή καταχώρηση.

Σύσταση 14: Να γίνεται έλεγχος για διπλές καταχωρήσεις του Α.Μ.Ι.Κ.Α. και του IBAN.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Κατά την καταχώρηση στοιχείων του συναλλασσομένου, γίνεται έλεγχος για διπλές καταχωρήσεις του IBAN, του Α.Φ.Μ. και του Εγγράφου ταυτοποίησης/Α.Δ.Τ., αλλά δεν γίνεται έλεγχος για διπλές καταχωρήσεις του ΑΜ του Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης.

Σύσταση 15: Να γίνουν βελτιώσεις/αλλαγές στο σύστημα εκτυπώσεων για την αποφυγή παρερμηνειών. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 30.06.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Η αλλαγή του τρόπου πραγματοποίησης των εκτυπώσεων, οι οποίες γίνονται πλέον μέσω του φυλλομετρητή (browser) έχουν δώσει την δυνατότητα χρονοσήμανσης των εκτυπώσεων, για την αποφυγή παρερμηνειών ως προς το περιεχόμενο αυτών.

Σύσταση 16: Να καταγράφονται οι αλλαγές σε σημαντικές πληροφορίες ώστε να υπάρχει ιχνηλασιμότητα (Traceability), όπως είναι οι αλλαγές σε σημαντικές πληροφορίες του μητρώου συναλλασσομένων (στοιχεία ταυτοποίησης, σύνδεση με τρίτους φορείς). Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.03.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Η ιχνηλασιμότητα των αλλαγών στα στοιχεία του συναλλασσομένου παραμένει περιορισμένη.

Τα πεδία Ονομάτων, Α.Μ.Κ.Α. και Α.Φ.Μ., αφού καταχωρηθούν, παραμένουν κλειδωμένα (με δυνατότητα αλλαγής σε μερικούς μόνο χρήστες), χωρίς να υπάρχει καταγραφή των αλλαγών που πραγματοποιήθηκαν.

Τα πεδία "Έγγραφο Ταυτοποίησης" (Α.Δ.Τ.) και Ι.Κ.Α. επιτρέπουν διαγραφές των περιεχομένων τους, χωρίς τήρηση της ιστορικότητας.

Επιπλέον δεν τηρείται ιστορικότητα στην νέα διαδικασία Ανάθεσης Καθηκόντων στους Υπαλλήλους.

3.3 Εσωτερική επισκόπηση/επιθεώρηση

Σύσταση 17: Συστηματικότερη επισκόπηση των διαδικασιών έκδοσης αποφάσεων υπαγωγής, μέσω τακτικής εφαρμογής ετήσιου προγράμματος ελέγχου στοχευμένου σε πεδία ελέγχου υψηλού κινδύνου, εισαγωγής διαδικασιών επαναξιολόγησης και ποιοτικού ελέγχου και ελέγχου στην βάση δεδομένων του Ο.Π.Σ.. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2014.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Η Διεύθυνση Επιθεώρησης εκπόνησε για πρώτη φορά ετήσια προγράμματα ελέγχων για τα έτη 2015 & 2016. Ο προγραμματισμός αυτός βασίστηκε στην περιοδικότητα και ιστορικότητα των εκτελεσθέντων ελέγχων ανά Υπηρεσία. Συνεπώς, τα ετήσια προγράμματα ελέγχων δεν αφορούν σε πεδία ελέγχου υψηλού κινδύνου προσδιορισμένων μέσω συγκεκριμένων διαδικασιών ανάλυσης κινδύνων. Περαιτέρω, τα ετήσια προγράμματα

ελέγχων δεν περιλαμβάνουν ελέγχους στη βάση δεδομένων του Ο.Π.Σ. που να αφορούν στις εσωτερικές δικλίδες, στην ασφάλεια και στο περιβάλλον του Π.Σ.. Η παράλειψη αυτή κρίνεται ως ιδιαίτερα σημαντική δεδομένου ότι, αφενός το σύνολο των κύριων και βασικών εργασιών που εκτελεί ο Ο.Α.Ε.Δ. αποτυπώνεται και διαχειρίζεται μέσω του Ο.Π.Σ., αφετέρου το μεγαλύτερο και σημαντικότερο μέρος των ευρημάτων της εκθέσεως ελέγχου του Ε.Σ., αφορούσε σε ελλείψεις και αδυναμίες στις εσωτερικές δικλίδες του πληροφοριακού συστήματος του Οργανισμού, γεγονός που σηματοδοτεί πεδίο ελέγχου υψηλού κινδύνου. Επιπροσθέτως, τα ετήσια προγράμματα ελέγχων δεν περιλαμβάνουν διαδικασίες ποιοτικού ελέγχου και δεν εμπεριέχουν ελέγχους επαναξιολόγησης των αρχικών ευρημάτων⁷. Τέλος, η συστηματικότερη επισκόπηση των διαδικασιών έκδοσης αποφάσεων υπαγωγής βελτιώθηκε δίχως όμως να επιτυχαίνονται οι τεθέντες ετήσιοι στόχοι, εφόσον το 2015 εκτελέστηκε μόλις το 63% των προγραμματισμένων ελέγχων στο πεδίο ασφάλισης-Κ.Π.Α.2(πραγματοποιήθηκαν 15 από τους 24 προγραμματισμένους ελέγχους) και το 2016 το 83% αυτών (πραγματοποιήθηκαν 10 από τους 12 προγραμματισμένους ελέγχους).⁸

Ο Οργανισμός κατά την μελέτη των σχετικών ευρημάτων της έκθεσης ελέγχου και τον σχεδιασμό των ανωτέρω διορθωτικών ενεργειών διαπίστωσε ξεκάθαρα την ύπαρξη ανάγκης οργάνωσης, συντονισμού, παρακολούθησης και αναπροσαρμογής των υφιστάμενων ελεγκτικών διαδικασιών. Στο πλαίσιο της γενικότερης αναδιάρθρωσης των λειτουργιών του και επίτευξης των προαναφερθέντων σκοπών, ενέταξε στο υπό σχεδιασμό νέο Οργανόγραμμά του, Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου⁹ με διευρυμένες αρμοδιότητες και στελέχωση με ειδικότητες οικονομολόγων, πληροφορικής και νομικών πέραν των διοικητικών υπαλλήλων.

Σύσταση 18: Έκδοση εγχειριδίου ελέγχου στο οποίο θα αποτυπώνονται οι ανωτέρω ελεγκτικές διαδικασίες και θα δίνεται έμφαση στη διατύπωση του σκοπού, του εύρους, της αποστολής, των εξουσιών και των ευθυνών της εν λόγω Δ/νσης. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 30.06.2016.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

⁷ Οι διαδικασίες επαναξιολόγησης προβλέφθηκαν για πρώτη φορά στο εγχειρίδιο ελέγχου, το οποίο εγκρίθηκε το Σεπτέμβριο 2016 και αναμένεται η εφαρμογή τους στα επόμενα ετήσια προγράμματα ελέγχων.

⁸ Σύμφωνα με τον Ο.Α.Ε.Δ. η αδυναμία εκτέλεσης των ετήσιων προγραμμάτων ελέγχου οφείλεται στην έλλειψη επαρκούς προσωπικού στην Διεύθυνση Επιθεώρησης.

⁹ Προϋπόθεση για την λειτουργία του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί η έγκριση του νέου Οργανογράμματος από το Δ.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ.. Δεν έχει ακόμη καθοριστεί χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της ενέργειας αυτής.

Με την 2420/20-9-0216 απόφαση του ΔΣ εγκρίθηκε το εγχειρίδιο ελέγχου της Διεύθυνσης Επιθεώρησης, με τρίμηνη χρονική καθυστέρηση έναντι του αρχικού χρονοδιαγράμματος. Σε αυτό καθορίζονται οι διαδικασίες ελέγχου και οι αρμοδιότητες της Διεύθυνσης Επιθεώρησης και εισάγονται νέες διαδικασίες ελέγχου, όπως διαδικασίες ανάλυσης κινδύνων και επαναξιολόγησης των συστάσεων/αποτελεσμάτων ελέγχου, ενώ παραλείπονται οι διαδικασίες ποιοτικού ελέγχου και ελέγχου στην βάση δεδομένων του Ο.Π.Σ.. Οι παραλείψεις των προαναφερθεισών διαδικασιών και ειδικότερα αυτές του ελέγχου στην βάση δεδομένων του Ο.Π.Σ. κρίνονται ως ιδιαίτερες σημαντικές, όπως αναφέρεται στην προηγούμενη παράγραφο (βλ. σύσταση 17). Ο προσδιορισμός του αντίκτυπου εφαρμογής της ανωτέρω δράσης δεν κατέστη εφικτός, διότι το εγχειρίδιο ελέγχου εφαρμόστηκε σε έλεγχο της Διεύθυνσης Επιθεώρησης πρώτη φορά τον Οκτώβριο του 2016 και τα αποτελέσματά του δεν είναι ακόμη απτά και μετρήσιμα¹⁰.

3.4 Επίτευξη του στόχου ανεύρεσης εργασίας στους ανέργους μέσω της εξατομικευμένης προσέγγισης

Σύσταση 19: Ενδυνάμωση του ρόλου του Εργασιακού Συμβούλου και την αποκλειστική ενασχόληση των υπαρχόντων με την υλοποίηση της Εξατομικευμένης Προσέγγισης και των Ατομικών Σχεδίων έτσι ώστε να καταστεί εφικτή η τακτική και ουσιαστική επικοινωνία μεταξύ Εργασιακού Συμβούλου και ανέργου. Με αυτόν τον τρόπο αμφότεροι θα αποδεικνύουν έμπρακτα και τεκμηριωμένα το ενδιαφέρον τους και τις προσπάθειες τους για ανεύρεση κατάλληλης εργασίας ανάλογα με το προφίλ του κάθε ανέργου σε τακτά χρονικά διαστήματα. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.03.2016.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Οι ενέργειες που αφορούν στην συμμόρφωση του Οργανισμού με την σύσταση 19 έχουν συνδεθεί με αντίστοιχες δράσεις στο πλαίσιο του συγχρηματοδοτούμενου επιχειρησιακού προγράμματος «Επαναπροσδιορισμού του Επιχειρησιακού Μοντέλου του Ο.Α.Ε.Δ.». Στο πλαίσιο του ανωτέρω προγράμματος ο Οργανισμός ενέταξε και ολοκλήρωσε:

¹⁰ Το τελευταίο τρίμηνο του 2016, διενεργήθηκαν τρεις (3) έλεγχοι κατ' εφαρμογή του εγχειριδίου ελέγχου, όπου για έναν εξ' αυτών έχει συνταχθεί έκθεση προσωρινών αποτελεσμάτων, ενώ οι άλλοι δύο (2) βρίσκονται στο στάδιο σύνταξης έκθεσης προσωρινών αποτελεσμάτων.

α) την εκπαίδευση ομάδας 25 εκπαιδευτών εργασιακών συμβούλων (πολλαπλασιαστές) με σκοπό την ανάδειξη και διάχυση της νέας φυσιολογίας του Ο.Α.Ε.Δ. και την επίτευξη των στρατηγικών στόχων του νέου επιχειρησιακού μοντέλου του οργανισμού, οι οποίοι στην συνέχεια επιμελήθηκαν την εκπαίδευση 212 από τους 270 εργασιακούς συμβούλους σε επίπεδο επικράτειας (7 Περιφερειακές Διευθύνσεις). Η διαδικασία κατάρτισης βρίσκεται σε εξέλιξη, β) την δημιουργία Μονάδας Μεγάλων Επιχειρήσεων, που κύριους στόχους έχει την ανάπτυξη σχέσεων με τις μεγάλες επιχειρήσεις και την αναβάθμιση του διαμεσολαβητικού ρόλου του Ο.Α.Ε.Δ. στην σύζευξη προσφοράς και ζήτησης, την αύξηση του μεριδίου διείσδυσης του οργανισμού στην αγορά εργασίας και την εδραίωση μιας σταθερής και συνεπούς σχέσης συνεργασίας με τις μεγάλες επιχειρήσεις, γ) την δημιουργία των ρόλων των επικεφαλής μέσου διοικητικού επιπέδου (middle manager), εργασιακού συμβούλου και υπαλλήλου υποδοχής (receptionist) στα Κ.Π.Α.2 και τον σχεδιασμό των περιγραμμάτων θέσεων εργασίας τους δ) τον καθορισμό των υπαλλήλων που απασχολούνται στους προαναφερθέντες ρόλους, με έμφαση στην αποκλειστική απασχόληση των εργασιακών συμβούλων στο ρόλο τους¹¹ και ε) στην έκδοση του οδηγού ΚΠΑ2: Νέοι ρόλοι – Διαδικασίες – Εργαλεία, που αποτελεί ένα εργαλείο συστηματοποίησης των διαδικασιών υποδοχής, εγγραφής και παροχής υπηρεσιών σύζευξης σε ανέργους και επιχειρήσεις και απευθύνεται στους Προϊστάμενους και τα στελέχη των Υπηρεσιών με στόχο την υποστήριξη του έργου τους. Η εκτέλεση της σύστασης μέσω των ανωτέρω ενεργειών στοχεύει στην επίτευξη των ενεργητικών πολιτικών του Ο.Α.Ε.Δ. στην αγορά εργασίας για την ανάσχεση της ανεργίας, την προώθηση της απασχόλησης και την επαγγελματική κατάρτιση ανέργων και εργαζομένων. Οι ενέργειες αυτές βρίσκονται στην αρχή της εφαρμογής τους και ως εκ τούτου ο αντίκτυπος και η αποτελεσματικότητά τους δεν είναι ακόμη μετρήσιμα.

Σύσταση 20: Καθορισμός ενός αυστηρότερου πλαισίου υποχρεώσεων των επιδοτούμενων ανέργων, έτσι ώστε να αποδεικνύεται ότι αναζητούν ενεργητικά εργασία και ότι καταβάλλουν κάθε δυνατή προσπάθεια να βελτιώσουν τις δεξιότητές τους και να αυξήσουν τις προοπτικές απασχόλησής τους. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

¹¹ Μέσα στο πρώτο τρίμηνο του 2017 πρόκειται να ολοκληρωθεί η διαδικασία αποκλειστικής απασχόλησης των εργασιακών συμβούλων στα 38 Κ.Π.Α.2 που δεν έχει ακόμη εφαρμοστεί.

Ο Οργανισμός σε συμμόρφωση με την σύσταση ενέκρινε με τις 3375 & 3376/13.12.2016 αποφάσεις του Δ.Σ. τις εισηγήσεις με θέμα 1) «Υποβολή γνώμης για τον καθορισμό μέτρων ελέγχου της ανεργίας, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων των μη επιδοτούμενων εγγεγραμμένων ανέργων καθώς και επιβαλλόμενων κυρώσεων σε περίπτωση μη συμμόρφωσης σε υποχρεώσεις» και 2) «Υποβολή γνώμης για τον καθορισμό μέτρων ελέγχου της ανεργίας, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων των επιδοτούμενων ανέργων καθώς και επιβαλλόμενων κυρώσεων σε περίπτωση μη συμμόρφωσης σε υποχρεώσεις». Οι αποφάσεις αυτές διαβιβάστηκαν¹² στο Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης προκειμένου το τελευταίο να προκαλέσει την έκδοση Υπουργικών Αποφάσεων σχετικά με τον καθορισμό των μέτρων ελέγχου της ανεργίας, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων των επιδοτούμενων και μη επιδοτούμενων ανέργων, καθώς και των επιβαλλόμενων κυρώσεων σε περίπτωση μη συμμόρφωσης σε υποχρεώσεις.

Η Διεύθυνση Απασχόλησης του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης, έχει ήδη λάβει τις σχετικές γνωμοδοτήσεις από το Τμήμα Νομοθετικής Πρωτοβουλίας και βρίσκεται στο στάδιο επεξεργασίας των σχεδίων υπουργικών αποφάσεων.

***Σύσταση 21:** Σχεδιασμός και εφαρμογή αξιολογικών εργαλείων για την προβλεπόμενη από τον κανονισμό εκτίμηση της απόδοσης των ανέργων στην αγορά εργασίας. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.*

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Οι δράσεις που αφορούν στην συμμόρφωση με την σύσταση 21 εντάχθηκαν στο συγχρηματοδοτούμενο πρόγραμμα «Επαναπροσδιορισμός του Επιχειρησιακού Μοντέλου του Ο.Α.Ε.Δ.». Στο πλαίσιο αυτό σχεδιάστηκε η εφαρμογή CRM (Customers Relation Management) μέσω της οποίας θα υλοποιείται η διαχείριση/παρακολούθηση των ανέργων και εργοδοτών. Με το σύστημα CRM παρακολουθούνται τα στοιχεία μητρώου των συναλλασσομένων (ανέργων και εργοδοτών) που αντλούνται από τις αντίστοιχες βάσεις δεδομένων εργοδοτών και Ο.Π.Σ. του Οργανισμού, καθώς και καταγράφονται σχετικές πληροφορίες και ενέργειες που απαιτούνται να γίνονται από τους υπαλλήλους του

¹² Με το υπ' αριθμ. 101019/22-12-2016 έγγραφο του Ο.Α.Ε.Δ. προς την Διεύθυνση Οικονομικής Εποπτείας και Επιθεώρησης Νομικών Προσώπων του Υπουργείου Εργασίας.

Οργανισμού, ώστε να καλυφθούν οι ανάγκες οργάνωσης και διαχείρισης των σχέσεων με τους συναλλασσόμενους. Το σύστημα CRM δεν βρίσκεται ακόμη στην διάθεση του Οργανισμού. Το Δ.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ., με την 649/12/08-03-2016 απόφασή του, ενέκρινε τη διενέργεια ανοιχτού δημόσιου διαγωνισμού για την ανάδειξη αναδόχου του έργου «Προμήθεια ενεργού εξοπλισμού για τις ανάγκες ανασχεδιασμού του Ο.Α.Ε.Δ.». Στις 16-09-2016 υπογράφηκε η σχετική σύμβαση, η οποία και εκτελέστηκε. Έπεται η εγκατάσταση των σχετικών εφαρμογών που αποτελεί υποχρέωση των αναδόχων που τις ανέπτυξαν σε εκτέλεση παλαιότερων συμβάσεων. Ο Ο.Α.Ε.Δ. εκτιμά ότι η εφαρμογή CRM θα τεθεί σε πλήρη παραγωγική λειτουργία τον Φεβρουάριο του 2017.

Σύσταση 22: Υιοθέτηση αυστηρότερων ελέγχων προκειμένου να διασφαλίζεται η υποχρεωτική σύνταξη Ατομικού Σχεδίου Δράσης όλων των ανέργων αλλά και η συνεχής και ουσιαστική παρακολούθηση/εποπτεία των διαδικασιών αναφορικά με τη δραστηριότητα της αναζήτησης εργασίας. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης: 31.12.2015.

Σύσταση 23: Τον ορισμό α) ετήσιου στόχου σύνταξης Ατομικών Σχεδίων Δράσης προκειμένου να υπάρχει εναρμόνιση και με τις επιταγές της Ε.Ε., λαμβάνοντας υπόψη και τις δυσμενείς προοπτικές τη αγοράς εργασίας όσο εκκρεμεί η οικονομική ανάκαμψη στη Ελλάδα και β) διαδικασιών αποτίμησης αυτών των στόχων. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Η Διεύθυνση Συντονισμού και Ανάπτυξης Δικτύου Υπηρεσιών τον Σεπτέμβριο του 2016 απέστειλε έγγραφο προς τα Κ.Π.Α.2 με το οποίο υπενθύμιζε στους Προϊσταμένους την δέσμευση του Οργανισμού να καλύψει συγκεκριμένα ποσοστά κατάρτισης Α.Σ.Δ. σε δύο ηλικιακές ομάδες. Ο στόχος που τέθηκε για τους εγγεγραμμένους ανέργους ηλικίας 15-24 ετών είναι η κατάρτιση Α.Σ.Δ. σε όλους (100%) και για τους εγγεγραμμένους ανέργους ηλικίας 25 και άνω είναι η κατάρτιση Α.Σ.Δ. σε ποσοστό 80%. Η παρακολούθηση της επίτευξης των ανωτέρω στόχων πραγματοποιείται μέσω συγκεκριμένης αναφοράς του Ο.Π.Σ., βάσει της οποίας η αρμόδια Διεύθυνση προβαίνει σε περαιτέρω ενέργειες όπου

κρίνεται αυτό αναγκαίο. Τον Δεκέμβριο του 2016 επιτεύχθηκε κάλυψη του 91,09% για ηλικίες 15-24 και 81,97% για ηλικίες 25 και άνω.¹³

Σύσταση 24: Σύνδεση του Ατομικού Σχεδίου Δράσης με τον Αριθμό Μητρώου του Ο.Α.Ε.Δ. (και όχι με το Δελτίο Ανεργίας) του κάθε ανέργου ή εναλλακτικά -στην περίπτωση δημιουργίας νέου Δελτίου Ανεργίας για το ίδιο άτομο – να μεταφέρονται στο Ο.Π.Σ. όλα τα παλαιά στοιχεία και να επικαιροποιούνται στο νέο Δελτίο. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.03.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε

Τα Ατομικά Σχέδια Δράσης έχουν συνδεθεί με τον αριθμό μητρώου του Ο.Α.Ε.Δ. και με τον αριθμό Δελτίου Ανεργίας. Η καθυστέρηση συμμόρφωσης με την σύσταση (υλοποιήθηκε τον Απρίλιο του 2016) οφείλεται σε τεχνικούς λόγους που αφορούσαν στην διατήρηση της ιστορικότητας του Μητρώου.

Η εκτέλεση των συστάσεων 22, 23 και 24 λειτουργεί συμπληρωματικά και ενισχυτικά στην εφαρμογή των ενεργητικών πολιτικών του Οργανισμού, όπως αυτές αναφέρονται στην σύσταση 19. Ο αντίκτυπός τους στην επανένταξη των ανέργων στην αγορά εργασίας και στην σύζευξη της προσφοράς και ζήτησης εργασίας θα είναι ορατός μετά από ένα επαρκές διάστημα εφαρμογής τους.

3.5 Ανάκτηση Αχρεωστήτως Καταβληθεισών Παροχών

Σύσταση 25: Η δημιουργία αναφορών με κατάλληλες, έγκαιρες, επίκαιρες και ακριβείς πληροφορίες, μέσω της επεξεργασίας των υφιστάμενων δεδομένων του Ο.Π.Σ.. Η δυνατότητα ταξινόμησης των πληροφοριών αυτών ανά είδος παροχής, ενεργειών (αριθμός οχλήσεων κ.α.), κατάστασης (σε ένσταση, ρύθμιση, δικαστικές ενέργειες, επιβολή κυρώσεων κ.α.), ωρίμανσης (ημέρες καθυστέρησης κ.α.) θα διευκολύνει την αξιοποίησή τους. Επίσης, η διεπαφή του Ο.Π.Σ. με το σύστημα Λογιστικής και Οικονομικής και διόρθωση της λογιστικής

¹³ Οι στόχοι επίτευξης κατάρτισης Α.Σ.Δ. και για τις δύο ηλικιακές ομάδες παρουσιάσουν αυξομειώσεις κατά την διάρκεια του έτους λόγω της υψηλής κινητικότητας των ανέργων στο Μητρώο του Οργανισμού.

*απεικόνισής τους, ώστε να καταστεί έγκυρη, άμεση και συγκρίσιμη η παρακολούθησή τους.
Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.*

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Δεν εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν εκτελέστηκε

Η Διοίκηση του Ο.Α.Ε.Δ., τον Ιούλιο του 2015, προέβη στην συγκρότηση ομάδας εργασίας προκειμένου να εξεταστεί η επεξεργασία και διαχείριση των χρεών στο πληροφοριακό σύστημα του Οργανισμού. Το πόρισμα της ομάδας εκδόθηκε στις 30-09-2016, αφού έλαβε υπόψη: α) το 117/4-8-2016 έγγραφο Δ.Σ. της Διοίκησης με θέμα «Διατύπωση προτάσεων ενόψει έκδοσης εγκυκλίου σχετικά με την καταγραφή χρεών κατά την επιδότηση λόγω επίσχεσης εργασίας», β) το 133/23-9-2016 Υ.Σ. της Διοίκησης με θέμα «Δημιουργία αρχείου παρακολούθησης χρεών μετά την έκδοση της υπ' αριθ. 71211/16-9-2016 εγκυκλίου της Δ/νσης Ασφάλισης και επαναφορά του πεδίου Στοιχεία αποστολών – επιστροφών πληρωμών στο Ο.Π.Σ.» και γ) την 71211/16-9-2016 εγκύκλιο με θέμα «Επικαιροποίηση διαδικασιών που αφορούν στην επιδότηση ανεργίας βάσει της διάταξης του άρθρου 20, παρ. 1 του ν.1836/89 σε συνδυασμό με το άρθρο 31 του ν.δ. 2698/53 και διαχείριση χρεών φυσικών προσώπων και επιχειρήσεων». Η τελευταία διανεμήθηκε στις Υπηρεσίες του Οργανισμού στις 19-09-2016, αλλά η Διοίκηση, ενόψει του φόρτου εργασίας των ΚΠΑ2, χορήγησε τρίμηνη παράταση για την εφαρμογή της. Το πόρισμα εμπεριέχει προτάσεις διόρθωσης του υπάρχοντος συστήματος, η εφαρμογή των οποίων θα επιφέρει συμμόρφωση με την ανωτέρω σύσταση, οι οποίες δεν έχουν ακόμη υιοθετηθεί και δεν έχουν ξεκινήσει διαδικασίες υλοποίησής τους. Περαιτέρω, η διεπαφή του Ο.Π.Σ. με το πληροφοριακό σύστημα Λογιστικής και Οικονομικής Διαχείρισης δεν έχει υλοποιηθεί, ενώ η διόρθωση της λογιστικής απεικόνισης των χρεών έχει τεθεί, εκ νέου, ως πρώτη προτεραιότητα του νέου υποσυστήματος παρακολούθησης των απαιτήσεων του Οργανισμού, που πρόκειται να δημιουργηθεί σε εκτέλεση της από 13-09-2016 σύμβασης.

Κατά τον έλεγχο διαπιστώθηκε ότι ο Ο.Α.Ε.Δ. δεν παρακολουθεί την πορεία των αρχεωστήτως καταβληθεισών παροχών, ο προσδιορισμός, δε, του ύψους τους αποδείχτηκε δύσκολος λόγω προβλημάτων του Ο.Π.Σ.. Σύμφωνα με τα στοιχεία που προσκομίσθηκαν, οι αχρεωστήτως καταβληθείσες παροχές που έχουν καταχωρηθεί στο Ο.Π.Σ. από 01-07-2011 έως 12-01-2017 ανέρχονται σε 267,97¹⁴ εκατ. ευρώ από τα οποία το 84% (225,53 εκατ.

¹⁴ Σημειώνεται ότι στο εύρος του ελέγχου δεν περιλαμβάνεται η εξακρίβωση της αληθούς και δίκαιης εικόνας των εν λόγω λογαριασμών. Οι πληροφορίες των στοιχείων αυτών παρουσιάζονται όπως δόθηκαν από τον Ο.Α.Ε.Δ., ελήχθησαν μόνο για τις ανάγκες του ελέγχου και δεν προκύπτουν από τακτικές αναφορές του Ο.Π.Σ.

ευρώ) αφορά σε ανείσπρακτα εγκεκριμένα χρέη και το 16 % (42,44 εκατ. ευρώ) σε μη εγκεκριμένα από τα Κ.Π.Α.2 καταγεγραμμένα χρέη. Περαιτέρω, με το 148/17-2-2017 έγγραφο, ο Ο.Α.Ε.Δ. προσκόμισε συμπληρωματικά στοιχεία τα οποία εξήγαγε για πρώτη φορά για τις ανάγκες του ελέγχου, προσδιορίζοντας το ύψος των εγκεκριμένων χρεών από τακτική επιδότηση ανεργίας λόγω επίσχεσης εργασίας για το ίδιο διάστημα στα 29,94¹⁵ εκατ. ευρώ και επιπλέον το ύψος των εισπραχθέντων εγκεκριμένων χρεών για το ίδιο διάστημα στα 178,7 εκατ. ευρώ. Επομένως, τα χρέη για την περίοδο 1-1-2013 έως 12-1-2017 ανέρχονται σε 89,26 εκατ. ευρώ από τα οποία τα 46,82 εκατ. ευρώ είναι ανείσπρακτα εγκεκριμένα χρέη και τα 42,44 εκατ. ευρώ είναι μη εγκεκριμένα καταγεγραμμένα χρέη. Η Διεύθυνση Ασφάλισης με το 12058/15-2-2017 έγγραφό της, ζήτησε την πλήρη ενημέρωση για την κατάσταση των χρεών από τα ΚΠΑ2 σύμφωνα με την προαναφερθείσα 71211/16-9-2016 εγκύκλιό της.

Συνεπώς, διαπιστώνεται ότι οι συστάσεις του ελέγχου και η παρακολούθησή τους, αφενός επισήμαναν την σημαντικότητα του ζητήματος, αφετέρου ενεργοποίησαν τον Ο.Α.Ε.Δ. στην έστω και εκ των υστέρων παρακολούθησή τους. Το ύψος των αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών απαιτεί την σύντομη ολοκλήρωση των ενεργειών διαχείρισης και διόρθωσης των εν λόγω ζητημάτων, ώστε να μην σπαταλώνται πόροι του Οργανισμού, που θα μπορούσαν να διατεθούν σε κάλυψη άλλων αναγκών.

Σύσταση 26: Η θέσπιση μηχανισμών εποπτείας και ελέγχου που θα διασφαλίσουν την πιστή και ενιαία εφαρμογή της υφιστάμενης διαδικασίας ανάκτησης των αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών. Αυτό θα μπορούσε να επιτευχθεί με: α) την εποπτεία των ενεργειών των Κ.Π.Α.2 από τις Περιφερειακές Διευθύνσεις, μέσω της παρακολούθησης και ποιοτικής αξιολόγησης των αναφορών εξέλιξης της ανωτέρω διαδικασίας σε τακτά χρονικά διαστήματα και β) την εντατικοποίηση των ελέγχων στο εν λόγω πεδίο της Διεύθυνσης Επιθεώρησης και την εισαγωγή διαδικασίας επαναξιολόγησης (follow-up) των αποτελεσμάτων ελέγχου της. Με την εφαρμογή των ανωτέρω μηχανισμών ο Ο.Α.Ε.Δ. θα μπορεί άμεσα να εντοπίζει και να διορθώνει πιθανά σφάλματα και με αυτόν τον τρόπο να διασφαλίζει την εφαρμογή των πολιτικών και των εσωτερικών του κανονισμών.

Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.01.2016

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Δεν εκτελέστηκε

¹⁵ Τα ποσά από επιδοτήσεις λόγω επίσχεσης δεν βαρύνουν τους ασφαλισμένους και δεν μπορούν να καταλογισθούν ως χρέη στις επιχειρήσεις, αν δεν έχουν καταβληθεί προηγουμένως μισθοί υπερημερίας.

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν εκτελέστηκε

Αναφορικά με το σκέλος (α) της σύστασης, ο Ο.Α.Ε.Δ. δεν έλαβε μέτρα βελτίωσης και ενδυνάμωσης των δικλίδων που αφορούν στην εποπτεία και στον έλεγχο της υφιστάμενης διαδικασίας ανάκτησης αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών, θεωρώντας ότι η συμμόρφωση στην σύσταση 26 προϋποθέτει την υλοποίηση των προβλεπόμενων ενεργειών στην σύσταση 25. Υπενθυμίζεται ότι η υφιστάμενη διαδικασία ανάκτησης αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών υπάρχει από το 1954 (εισήχθη με το άρθρο 23 παρ. 3, 4 του ν.δ. 2961/1954, ΦΕΚ 197 Α' και την παρ. 3.7.3.3. της κωδικοποίησης ερμηνευτικών οδηγιών της περί του Ο.Α.Ε.Δ. νομοθεσίας - έκδοση 2016) και ότι ο Οργανισμός θα πρέπει να συμμορφωθεί με τα προβλεπόμενα σε αυτή μέχρι την υιοθέτηση των νέων μηχανισμών εποπτείας.

Όσον αφορά στο (β) σκέλος της σύστασης, ο Οργανισμός τον Σεπτέμβριο του 2016 εισήγαγε διαδικασίες επαναξιολόγησης (follow-up) στο Εγχειρίδιο Ελέγχου με σκοπό την παρακολούθηση συμμόρφωσης σχετικά με τα ευρήματα ελέγχου της Διεύθυνσης Επιθεώρησης. Αυτό το είδος επαναξιολόγησης δεν έχει ακόμη εφαρμοστεί και δεν είναι εφικτός ο προσδιορισμός του αντίκτυπου του. Σύμφωνα με το ισχύον καθεστώς, οι εκθέσεις της Διεύθυνσης Επιθεώρησης διαβιβάζονται στην Διοίκηση η οποία, κατόπιν αξιολόγησής τους, τις διανέμει στις αρμόδιες Υπηρεσίες¹⁶ για τις δικές τους ενέργειες.

*Σύσταση 27: Επαναπροσδιορισμός του τρόπου υπολογισμού των προϋπολογισθέντων εσόδων από επιστροφές χρεών - ως βάση υπολογισμού θα μπορούσε να χρησιμοποιηθεί η ιστορικότητα των απολογιστικών στοιχείων, οι σχετικές αναφορές του Ο.Π.Σ., κ.λπ. - ώστε να αναδεικνύεται με αυτόν τον τρόπο η σημαντικότητα του μεγέθους και οι πραγματικές αποκλίσεις σε σχέση με τα απολογιστικά στοιχεία, γεγονότα που θα σηματοδοτήσουν την ανάγκη εφαρμογής σχετικού σχεδίου δράσης (π.χ. στόχων συλλογής χρεών κ.α.).
Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 30.06.2016*

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Δεν εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν εκτελέστηκε

¹⁶ Σύμφωνα με απάντηση της Διοίκησης οι συστάσεις των πορισμάτων ελέγχου ετών 2015 και 2016 της Διεύθυνσης Επιθεώρησης έχουν επί το πλείστον υλοποιηθεί και για όσες εκκρεμούν έχουν δοθεί σχετικές εντολές.

Ο Οργανισμός ως αρχική δράση συμμόρφωσης με την σύσταση καθόρισε την δημιουργία υποσυστήματος παρακολούθησης χρεών στο σύστημα Λογιστικής και Οικονομικής Διαχείρισης με άμεση προτεραιότητα την καταχώριση των απαιτήσεων του Οργανισμού ανεξαρτήτως εάν έχουν βεβαιωθεί ή όχι σε Δ.Ο.Υ. Η δράση αυτή δεν υλοποιήθηκε, ενώ μόλις τον Σεπτέμβριο του 2016 αποφασίστηκε ο μελλοντικός επαναπροσδιορισμός της.

Οι αποκλίσεις μεταξύ του προϋπολογισθέντος και απολογισθέντος κονδυλίου εσόδων από επιστροφές χρεών (ΚΑΕ 5529) παραμένουν σημαντικές, παρά το γεγονός ότι οι απαιτήσεις από παροχές καταχωρίζονται στο Ο.Π.Σ. και συνεπώς ο προσδιορισμός τους θα μπορούσε να είναι ακριβής. Το 2014 σημειώθηκε απόκλιση 1.013%, το 2015 773% και έως τον Οκτώβριο του 2016 232%. Τον Οκτώβριο του 2016, ο Ο.Α.Ε.Δ. ενημέρωσε το Υπουργείο Εργασίας για τις αποκλίσεις του ΚΑΕ 5529 και ζήτησε την επαύξηση των πιστώσεων της κατηγορίας των λοιπών εσόδων στον προϋπολογισμό έτους 2017, όπου και εγκρίθηκε πίστωση 13εκ. ευρώ¹⁷.

Η μη εκτέλεση των συστάσεων 25, 26 και 27 απεικονίζει την απουσία ενός ολοκληρωμένου σχεδίου δράσης/διαχείρισης των αχρεώστητων καταβολών με έμφαση στην ανάκτησή τους με κίνδυνο την απώλεια/διαφυγή πόρων.

3.6 Διεκπεραίωση Ενστάσεων

Σύσταση 28: Ενημέρωση του Ο.Π.Σ. με τα αναλυτικά στοιχεία και τις πληροφορίες των α' και β' βαθμού ενστάσεων. Η επεξεργασία των δεδομένων αυτών θα καταστήσει εφικτή την έκδοση αναφορών που θα παρέχουν πλήρη και έγκυρη παρουσίαση των επιλεγόμενων/απαιτούμενων πληροφοριών (πλήθος, λόγος, χρονική ανταπόκριση κ.α.) σχετικά με τις ενστάσεις. Μέσω της εφαρμογής μηχανισμών τακτικής παρακολούθησης των αναφορών αυτών και εποπτείας της εν λόγω διαδικασίας θα επιτευχθεί η διαχείριση των υποθέσεων ενστάσεων σύμφωνα με τις προτεραιότητες του Οργανισμού, ο άμεσος εντοπισμός θεμάτων μη συμμόρφωσης με τους νόμους και κανονισμούς και περαιτέρω η έγκαιρη λήψη μέτρων διόρθωσης. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

¹⁷ Σύμφωνα με το υπ' αριθμ.82/30-1-2017 απαντητικό έγγραφο του Ο.Α.Ε.Δ.

Ο Οργανισμός προκειμένου να επιλύσει το ζήτημα μη έγκαιρης συζήτησης των ενστάσεων και προς συμμόρφωση με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο προχώρησε στην σύσταση νέων επιτροπών εκδίκασης ενδικοφανών προσφυγών με την 635/08.03.2016, ΦΕΚ 1708/Β/2016 απόφαση του Δ.Σ., όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την 2132/26.07.2016, ΦΕΚ 2585/Β/2016 όμοια απόφαση, όπου ορίστηκε ως ημερομηνία έναρξης της εφαρμογής του προαναφερθέντος νέου θεσμικού πλαισίου η 15η Δεκεμβρίου του 2016.

Η συσσώρευση εκκρεμών ενστάσεων είναι ένα πρόβλημα που εντοπίστηκε και επισημάνθηκε στην έκθεση ελέγχου και οφειλόταν στο εξαιρετικό φόρτο εργασίας¹⁸ της Διεύθυνσης Ασφάλισης. Το πρόβλημα αυτό εντάθηκε τα επόμενα δύο έτη, διότι, σύμφωνα με τον Οργανισμό, δόθηκε προτεραιότητα στην συζήτηση των ενστάσεων άλλων προγραμμάτων¹⁹, τα οποία θεωρήθηκαν ιδιαίτερου επείγοντος χαρακτήρα.

Σύμφωνα με το σχέδιο δράσης του Οργανισμού, από τις αρχές του 2017, τα Κ.Π.Α.2 θα αναζητούν αυτεπάγγελτα τα δικαιολογητικά που απαιτούνται στις περιπτώσεις ενστάσεων, τα οποία θα διαβιβάζουν υποχρεωτικά μέσω της ηλεκτρονικής διακίνησης εγγράφων στις Περιφερειακές Διευθύνσεις. Οι Περιφερειακές Διευθύνσεις θα διεκπεραιώνουν τις ενστάσεις και θα αναλαμβάνουν την υποχρέωση ενημέρωσης αρχείου με όλα τα απαραίτητα χαρακτηριστικά στοιχεία των ενστάσεων (πλήθος ενστάσεων, χρόνος απόκρισης κοκ), τα οποία στην συνέχεια θα καταγράφονται στο Ο.Π.Σ., προκειμένου να παράγονται αναφορές με την προσδοκώμενη πληροφόρηση.

Σύσταση 29: Αντικατάσταση της τρέχουσας σχετικής αλληλογραφίας μεταξύ των αρμόδιων Υπηρεσιών με ηλεκτρονική αλληλογραφία (όπως αυτοματοποιημένη αποστολή ηλεκτρονικών μηνυμάτων διεκπεραίωσης υποθέσεων ενστάσεων μέσω του Ο.Π.Σ., χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου κλπ), μέσω της οποίας θα βελτιωθεί ο χρόνος απόκρισης και ο βαθμός γραφειοκρατίας. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

¹⁸ Διόγκωση προβλημάτων λόγω ύφεσης και ανεργίας, ανάδυση νέων θεμάτων προς επίλυση λόγω αλλαγών στο νομοθετικό πλαίσιο και εργασιακό γίνεσθαι, μη επαρκές υπαλληλικό προσωπικό, συνεχής εξυπηρέτηση πολιτών.

¹⁹ Ενστάσεις των Προγραμμάτων Κοινωνικού Τουρισμού και Κατασκηνωτικού Προγράμματος & ενστάσεις της Διεύθυνσης Απασχόλησης επειδή θεωρήθηκαν επείγοντος χαρακτήρα.

Στο πλαίσιο του επιχειρησιακού έργου «Επαναπροσδιορισμός του Επιχειρησιακού Μοντέλου του Ο.Α.Ε.Δ.» σχεδιάστηκαν νέες εφαρμογές που αφορούν στα ηλεκτρονικό πρωτόκολλο, ηλεκτρονική διακίνηση εγγράφων και ψηφιακές υπογραφές. Ο αρχικός σχεδιασμός αφορούσε στην ολοκλήρωση και εγκατάσταση των εφαρμογών αυτών έως τον Δεκέμβριο του 2016 και στην έναρξή τους στις αρχές του 2017, με προτεραιότητα την έναρξη του ηλεκτρονικού πρωτοκόλλου. Η λειτουργία των νέων εφαρμογών δεν έχει έως σήμερα ξεκινήσει, ενώ οι ενστάσεις που αφορούν στα επιδόματα ανεργίας δεν είναι μηχανογραφημένες και βρίσκεται σε εξέλιξη ο σχεδιασμός της ηλεκτρονικής υποβολής τους στο Ο.Π.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ..

Αναμένεται η εφαρμογή των προαναφερθεισών δράσεων και η εκτίμηση του αντίκτυπου της συμμόρφωσής τους με τις συστάσεις 28 και 29.

3.7 Ζητήματα ασφαλείας στο Ο.Π.Σ. και στο περιβάλλον του

Σύσταση 30: Να βελτιώσει τον Έλεγχο Πρόσβασης ώστε να αυξήσει την ασφάλεια του Ο.Π.Σ. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015.

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Εκτίμηση Ε.Σ.: Εκτελέστηκε μερικώς

Ο Έλεγχος Πρόσβασης έχει βελτιωθεί σε ικανοποιητικό επίπεδο. Πιο συγκεκριμένα, τα παρακάτω σημεία έχουν υλοποιηθεί:

1. Τα συνθηματικά τηρούνται πλέον κωδικοποιημένα στην Βάση Δεδομένων.
2. Έχει δημιουργηθεί πολιτική για την αλλαγή των αρχικών συνθηματικών.
3. Η χρονοκαυστέρηση στην περίπτωση λανθασμένων στοιχείων εισόδου περιορίζουν στο ελάχιστο την πιθανότητα brute force attack.

Δεν έχουν υλοποιηθεί όμως τα παρακάτω:

4. Αλλαγή συνθηματικού μετά από κάποιο διάστημα,
5. Δεν αποκλείονται τα εύκολα συνθηματικά. Η σημαντικότητα όμως, αυτής της παρατήρησης έχει μειωθεί λόγω της υλοποίησής του (3).

Σύσταση 31: Να καλύψει το κενό ασφαλείας που εντοπίστηκε και το οποίο παρέχει την δυνατότητα σε οποιονδήποτε χρήστη να αποκτήσει πρόσβαση σε ρόλους του συστήματος με αυξημένα δικαιώματα. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Δεν Εκτελέστηκε

Δεν έχει υλοποιηθεί. Ο βασικός μηχανισμός απόδοσης δικαιωμάτων βασίζεται στην απόκρυψη των links με τα οποία ο χρήστης μπορεί να προσπελάσει οθόνες και προγράμματα. Με επέμβαση όμως στο URL του φυλλομετρητή (browser), οποιοσδήποτε χρήστης μπορεί να αποκτήσει πρόσβαση σε οποιαδήποτε ενέργεια του Συστήματος, ακόμα και στην μόνιμη αλλαγή δικαιωμάτων του ίδιου του χρήστη (οθόνη "4051").

Σύσταση 32: Να μεριμνήσει για την θέσπιση πολιτικών για την ασφάλεια και χρήση των συστημάτων που χρησιμοποιούνται ως τερματικά του Ο.Π.Σ., καθώς και για την πιστή εφαρμογή τους με την πραγματοποίηση ελέγχων. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2014

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Εκτελέστηκε

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Έχουν υλοποιηθεί ενέργειες στα πλαίσια των πολιτικών προστασίας των PC, αλλά χρειάζονται περισσότερες. Έχουν θεσπιστεί κανόνες στον διακομιστή αλληλογραφίας (mail server) και στις επιτρεπόμενες διαδικτυακές διευθύνσεις που μπορούν να επισκεφθούν οι χρήστες, ενώ με εγκυκλίους έχει επισημανθεί στους χρήστες η ανάγκη περιορισμού της ηλεκτρονικής αλληλογραφίας τους για την κάλυψη υπηρεσιακών αναγκών και μόνον και έχουν δοθεί οι απαραίτητες συστάσεις για την ασφάλεια στη χρήση του ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.

Όμως τα προγράμματα προστασίας από ιούς και κακόβουλο λογισμικό δεν είναι ομοιογενή, πράγμα που δυσχεραίνει την ρύθμιση και την ενημέρωσή τους και κατά συνέπεια την αποτελεσματικότητά τους. Παράλληλα, η Δ/ση Μηχανογραφίας πρέπει να πραγματοποιεί περιοδικούς δειγματοληπτικούς ελέγχους.

Σύσταση 33: Πέραν των ζητημάτων ασφαλείας, προτείνεται να αναπτυχθούν αναφορές στο Ο.Π.Σ. οι οποίες θα βοηθήσουν στην εποπτεία, τον έλεγχο και τις διασταυρώσεις στοιχείων. Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης Ο.Α.Ε.Δ.: 31.12.2015

Εκτίμηση Ο.Α.Ε.Δ.: Σε εξέλιξη

Εκτίμηση Ε.Σ.: Σε εξέλιξη

Για την ενημέρωση της διοίκησης, αλλά και για την ανάγκη παροχής στοιχείων σε τρίτους φορείς, κυρίως σε συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα, δρομολογήθηκε η ανάπτυξη συστήματος MIS. Έχει επιλεγεί η πλατφόρμα SAP Business Intelligence, και υπάρχει συνεργασία με τον ανάδοχο για την δημιουργία των κατάλληλων αναφορών, καθώς και η εκπαίδευση στελεχών του Ο.Α.Ε.Δ για την λειτουργία του. Προβλέπεται δυνατότητα συνδυασμού πληροφοριών από διάφορες βάσεις δεδομένων (Ο.Π.Σ., Κατάρτιση, e-αίτηση, κτλ). Η χρήση του προορίζεται για την Διοίκηση και για τις Περιφερειακές Διευθύνσεις.

3.8 Λοιπές Διαπιστώσεις

Κατά την διάρκεια διεξαγωγής επιτόπιου ελέγχου στο ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής η Ομάδα Ελέγχου διαπίστωσε ύποπτες περιπτώσεις καταβολής επιδομάτων ανεργίας για τις οποίες δεν υφίσταντο φάκελοι υπαγωγής. Οι υπαγωγές αυτές εκτείνονταν χρονικά από τον Σεπτέμβριο 2010 έως τον Μάρτιο 2014 (παρ. 3.1.1 της αρχικής εκθέσεως ελέγχου και Παράρτημα II παρ. 3.2). Σε συνέχεια του ανωτέρω ευρήματος από μέρους της Ομάδας Ελέγχου του Ε.Σ., ο Διευθυντής του ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής, με το 6339/22.5.2014 έγγραφό του προς την Διεύθυνση Γραμματείας του Διοικητή, ενημέρωσε για την ύπαρξη πλαστών επιδοτήσεων με την συμμετοχή στην άδικη πράξη υπαλλήλου της υπηρεσίας και ζήτησε την συνδρομή της Διεύθυνσης Επιθεώρησης προκειμένου να «ελεγχθούν τα πάντα ώστε να ύπαρξη πλήρη διαλεύκανση όλων των περιπτώσεων». Με το 752/22.5.2014 η Διεύθυνση Γραμματείας του Διοικητή διέταξε την Διεύθυνση Επιθεώρησης να προβεί σε άμεση έρευνα της υποθέσεως. Στις 27.5.2014 στελέχη της Διεύθυνσης Επιθεώρησης πραγματοποίησαν έλεγχο στο ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής και στις 17.7.2014 εξέδωσαν έκθεση με την οποία διαπίστωσαν πράγματι μια σειρά παράνομων πράξεων που σχετιζόνταν με επιδοτήσεις τακτικής ανεργίας που χορηγήθηκαν από το ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής κατά τα έτη 2011, 2012, 2013 και 2014. Σε συνέχεια της από 17.7.2014 έκθεσης έκτακτου ελέγχου στο ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής διεξήχθη από την ίδια Διεύθυνση περαιτέρω έλεγχος από 3.11.2014 έως

5.11.2014 στο Ο.Π.Σ. του Οργανισμού με παράλληλη αναζήτηση φακέλων. Στην συνέχεια η Γενική Διεύθυνση Υποστήριξης με τα 2434/5.9.2014, 2870/12.11.2014 και 3140/12.1.2015 εμπιστευτικά έγγραφα παρήγγειλε την διενέργεια Ε.Δ.Ε. «για την διαπίστωση τυχόν πειθαρχικών ευθυνών υπαλλήλου ή υπαλλήλων στο ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής σχετικά με τις πιστώσεις χρηματικών ποσών σε διαφορετικούς τραπεζικούς λογαριασμούς από τους φερόμενους ως δικαιούχους». Σύμφωνα με το πόρισμα της Ε.Δ.Ε. το συνολικό ποσό με το οποίο εξημίωσε τον Ο.Α.Ε.Δ. ο υπάλληλος ο οποίος υπέπεσε στα σχετικά πειθαρχικά αδικήματα φαίνεται να ανέρχεται στο ύψος των 579.103,49 ευρώ. Ο ανωτέρω υπάλληλος με το 3592/8.5.2015 έγγραφο του ΟΑΕΔ παραπέμφθηκε στο πειθαρχικό συμβούλιο του Υπουργείου Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης ύστερα από την 1093/22/28.4.2015 απόφαση του Δ.Σ. του Ο.Α.Ε.Δ. και είναι ήδη σε αργία με την 2703/26.9.2014 διαπιστωτική πράξη του Διοικητή του Ο.Α.Ε.Δ.. Με το 5/17.2.2015 έγγραφο της διενεργούσης την Ε.Δ.Ε. Προϊσταμένης του ΚΠΑ2 Σπάρτης αποσταλεί στην Εισαγγελία Πρωτοδικών Αθηνών και στην Αντιεισαγγελέα Αθηνών το πόρισμα της Ε.Δ.Ε. που διενεργήθηκε στο ΚΠΑ2 Αγ. Παρασκευής. Με την Α.Β.Μ Β. 2014/1584/7.7.2015 παραγγελία της Εισαγγελίας Πρωτοδικών Αθηνών προς το Σ.Ε.Ε.Δ.Δ. ζητήθηκε «να διερευνηθεί εάν υφίσταται τέλεση αξιοποιήσιμων πράξεων από υπαλλήλους του Ο.Α.Ε.Δ., την συνισταμένη εις την παράνομη χορήγηση επιδομάτων (βλ. σχετ. σελ. 12 πορίσματος Ελεγκτικού Συνεδρίου) καθώς και αν υφίσταται και ποια ζημία του Ελληνικού Δημοσίου». Το Σ.Ε.Ε.Δ.Δ. αποφάνθηκε «ότι για την ουσία της υπόθεσης έχει αποφανθεί δια του πορίσματός της η καθ' ύλην αρμόδια υπηρεσία, ήτοι η Διεύθυνση Επιθεώρησης και ο Οργανισμός έχει προβεί σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες».

Στο Παράρτημα ΙΙΙ εμφανίζεται αναλυτικά ανά σύσταση η πορεία των ενεργειών του Ο.Α.Ε.Δ.

4. Συμπέρασμα

Κατά τον έλεγχο παρακολούθησης των συστάσεων διαπιστώθηκε ότι ο Ο.Α.Ε.Δ. υλοποίησε ή/και βρίσκεται σε στάδιο ολοκλήρωσης ενεργειών συμμόρφωσης για το 73% των συστάσεων που διατυπώθηκαν στην έκθεση ελέγχου, ενώ δεν έχει υλοποιήσει αποτελεσματικές δράσεις για το 27% αυτών. Συγκεκριμένα, υλοποιήθηκαν διορθωτικές

ενέργειες για το 33% των συστάσεων, για το 27% των συστάσεων διαπιστώθηκε η έναρξη της εφαρμογής σχεδιασμένων ενεργειών οι οποίες βρίσκονται σε εξέλιξη, για το 12% αυτών υπολείπονται πρόσθετες ενέργειες προς ολοκλήρωση της υλοποίησης τους και τέλος δεν εκτελέστηκαν ή δεν αναλήφθηκαν αποτελεσματικές ενέργειες προς συμμόρφωση για το 27% των συστάσεων.

Στον κάτωθι πίνακα απεικονίζεται ο αριθμός των συστάσεων ανά κατηγορία βαθμού συμμόρφωσης:

Κατάσταση Σύστασης	Αριθμός Συστάσεων	%
Εκτελέστηκε	11	33%
Σε εξέλιξη	9	27%
Εκτελέστηκε μερικώς	4	12%
Δεν εκτελέστηκε	9	27%
Σύνολο	33	100%

Σημαντική πρόοδος σημειώθηκε στις διαδικασίες επίτευξης του στόχου ανεύρεσης εργασίας στους ανέργους μέσω της εξατομικευμένης προσέγγισης, όπου διαπιστώθηκε η πρόθεση του Ο.Α.Ε.Δ. να δώσει ιδιαίτερη βαρύτητα στην εφαρμογή ενεργητικών πολιτικών για την ανάσχεση της ανεργίας και την προώθηση της απασχόλησης, καθώς και στην τήρηση του διαχωρισμού καθηκόντων και όρων εξουσιοδότησης. Περαιτέρω, σημαντική προσαρμογή διαπιστώθηκε στις διαδικασίες ελέγχων της Διεύθυνσης Εσωτερικής Επιθεώρησης και διεκπεραίωσης ενστάσεων καθώς και στο σύστημα δικλίδων του Ο.Π.Σ.

Παρότι, οι πραγματοποιηθείσες ενέργειες βελτίωσαν το σύστημα δικλίδων διοίκησης, εξακολουθούν να υπάρχουν όμως ζητήματα που χρήζουν άμεσης δράσης, όπως:

- Η διασταύρωση των καταστάσεων δικαιούχων επιδότησης και τελικών πληρωμών από το Ο.Π.Σ. και η τήρηση των νομοθετικά καθορισμένων ημερομηνιών καταβολής Δώρων (Χριστουγέννων, Πάσχα, κ.α.),
- Η εντατικοποίηση των ενεργειών για την δημιουργία διεπαφών του Ο.Π.Σ. Ο.Α.Ε.Δ. με τα Ο.Π.Σ. συσχετιζόμενων Υπηρεσιών,
- Η ολοκλήρωση και εφαρμογή των ενεργειών που αφορούν στην παρακολούθηση και ανάκτηση των αχρεωστήτως καταβληθεισών παροχών.

Αναφορικά με τις παρατηρήσεις της παρ. 3.8, χρήζει η επέκταση του ελέγχου για κατάχρηση λόγω της έλλειψης δικλίδων στο ΟΠΣ αναφορικά με τις υπαγωγές σε επιδόματα.

Το Ε.Σ. θα επαναξιολογήσει, εντός ενός (1) έτους, την πρόοδο επί της συμμόρφωσης με τις συστάσεις ελέγχου για τις οποίες δεν έχουν υλοποιηθεί δράσεις ή/και βρίσκονται σε στάδιο ολοκλήρωσης ενεργειών συμμόρφωσης.

Η Επικεφαλής της Ομάδας Ελέγχου
Ελισάβετ Κουταβά