

ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΓΙΑ ΘΕΜΑΤΑ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ
ΣΕ ΚΡΑΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΚΑΙ ΚΡΑΤΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

ΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A1	Οργανωσιακές Αξίες & Εμπλεκόμενη Ενδιαφερόμενη Μέρη	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A1.1	Το Διοικητικό Συμβούλιο (ΔΣ) διασφαλίζει την ύπαρξη σαφώς καθορισμένων και γνωστοποιημένων οργανωσιακών αξιών και αναθέτει στη Διευθύντρια την ευθύνη της εφαρμογής και μετατόπιση αυτών των αξιών σε όλα τα κληρονομήματα του Οργανισμού.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
Α1.1.1	Υπάρχει εγκεκριμένη από το Συμβούλιο δήλωση αξιών για τον Οργανισμό;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
Α1.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η δήλωση αξιών ανακοινώνεται στους υπαλλήλους και ενσταλάσσεται σε ολόκληρο τον Οργανισμό;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
Α1.1.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι δίδεται ιδιαίτερη έμφαση στη λογοδοσία και διαφάνεια;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
Α1.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η δήλωση αξιών χρησιμοποιείται για τον προσανατολισμό νέων μελών στο ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
Α1.1.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ έχει διασφαλίσει ισχυρούς και αξιόπιστους μηχανισμούς (π.χ. κώδικα δεοντολογίας, σύστημα κατάρτισης & ανάπτυξης) μέσω των οποίων να γνωστοποιούνται και να ενισχύονται οι επιθυμητές αξίες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A1.2	Το ΔΣ ενισχύει τις αξίες του Οργανισμού στον τρόπο που εκπληρώνει τον ρόλο και τις ευθύνες του.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
Α1.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ αναφέρεται στη δήλωση αξιών κατά τη διάρκεια των διαβουλεύσεων του, για την καθοδήγηση της συμπεριφοράς και των αποφάσεων του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
Α1.2.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη μιας εγκεκριμένης από το ΔΣ πολιτικής όσον αφορά στη σύγκρουση συμφερόντων η οποία να καθορίζει σαφώς τους περιορισμούς που επιβάλλονται στα μέλη, τις απαιτήσεις για γνωστοποίηση πιθανής σύγκρουσης συμφερόντων και περιπτώσεις κατά τις οποίες ένα μέλος του ΔΣ οφείλει να αποσύρει τον εαυτό του/της από κάποιες διαδικασίες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ

290 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤ 126

ΕΡΩΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A1.3	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι ο Οργανισμός επικοινωνεί και διαβουλεύεται με τα ενδιαφερόμενα μέρη, προκειμένου να ληφθούν υπόψη τα σχόλια και τις απόψεις τους και να προσδιοριστεί τις θεμιτές ανάγκες και προτάσεις τους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
1.3.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη μηχανισμού μέσω του οποίου να μπορούν να προσδιορίζονται όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
1.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ κάνει προσπάθειες να κατανοήσει τις απόψεις των ενδιαφερόμενων μερών, συμπεριλαμβανομένων των πιο εύάλωτων από αυτά, κατά τη λήψη αποφάσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
1.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη συνεχούς επικοινωνίας μεταξύ της Διεύθυνσης και ενδιαφερόμενων μερών, και ανάλογη τακτική ενημέρωση του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
1.3.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ επιδιώκει να εξισορροπήσει τις μακροπρόθεσμες ανάγκες των ενδιαφερόμενων μερών;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
1.3.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί η διενέργεια πλήρους ανάλυσης των αναγκών των ενδιαφερόμενων μερών, που υποστηρίζεται από σχετικά σχέδια δράσης, προκειμένου να διευκολυνθεί η ικανοποίηση και ευθυγράμμιση των στόχων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A2	Όραμα, Αποστολή & Στρατηγική	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A2.1	Το ΔΣ διασφαλίζει τη συμμόρφωση με ένα καλά καθορισμένο όραμα και την αποστολή του Οργανισμού, στο πλαίσιο του οποίου οι εργαζόμενοι αποτελέσματα και η ποιότητα του εργασιού τους να ενισχυθούν ανά μέρη;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
v2.1.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ έχει εγκρίνει το όραμα και την αποστολή του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
v2.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το όραμα και η αποστολή του Οργανισμού αποτελούν θέμα συζήτησης κατά τον προσανατολισμό των νέων μελών του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
v2.1.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το όραμα και η αποστολή αναφέρονται κατά τη διάρκεια των συζητήσεων του ΔΣ και χρησιμοποιούνται για να καθοδηγήσουν τις αποφάσεις του και την αλληλεπίδρασή του με τη Διεύθυνση;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ

189

125

ΛΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A2.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ διασφαλίζει ότι η Διεύθυνση και το προσωπικό γνωρίζουν το δράμα και την αποστολή του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A2.2	Το ΔΣ καθορίζει τους στόχους και τους σκοπούς του Οργανισμού με τρόπο που να ευθυγραμμίζονται με ποσοδιακριτικά ή ποσοτικά κριτήρια;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A2.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφώς καθορισμένων στόχων και σκοπών που έχουν τεθεί από το ΔΣ για να υποστηρίξουν την εκπλήρωση του οράματος και της αποστολής του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A2.2.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι στόχοι και οι σκοποί έχουν καθοριστεί ύστερα από επαρκή διαβούλευση μεταξύ των μελών του ΔΣ, που να διασφαλίζει τη δυνατότητα για ανεξάρτητη σκέψη και εποικοδομητική διαφωνία;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A2.2.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι στόχοι και οι σκοποί καθορίζονται λαμβάνοντας υπόψη τις οικονομικές, κοινωνικές και περιβαλλοντικές συνέπειες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A2.3	Το ΔΣ εγκρίνει στρατηγική για τον Οργανισμό και διασφαλίζει ότι αυτή τυχόνει τακτικής αναθεώρησης και επικαιροποίησης διαθέσιμους απαιτούμενους πόρους και πληρίζει τις βασικές Δείκτες Απόδοσης;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A2.3.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφώς καθορισμένης και εγκεκριμένης από το ΔΣ στρατηγικής που στηρίζει την εκπλήρωση των στόχων και σκοπών που έχουν τεθεί από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A2.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχει εγκριθεί η στρατηγική από την αρμόδια κυβερνητική αρχή, εάν αυτό απαιτείται;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A2.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η στρατηγική γνωστοποιείται στη Διεύθυνση και το προσωπικό;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A2.3.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ αφιερώνει χρόνο για να επανεξετάζει κατά πόσο η στρατηγική του Οργανισμού εξακολουθεί να είναι σχετική και προβαίνει στις απαραίτητες αλλαγές, όταν απαιτείται;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΌΧΙ
A2.3.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχουν καθοριστεί Βασικοί Δείκτες Απόδοσης για την αξιολόγηση της πρόδου της εφαρμογής της στρατηγικής του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΌΧΙ

ΕΡΩΤΗΣΗ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
2.3.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί η διενέργεια, σε τακτά χρονικά διαστήματα, μέτρησης και ανασκόπησης των αποτελεσμάτων για να καθίσταται δυνατό να προσδιορίζονται διορθωτικές ενέργειες ή να εντοπίζονται ευκαιρίες για τη βελτίωση της μελλοντικής απόδοσης με βιώσιμο τρόπο;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
2.4	Το ΔΣ εγκρίνει διαδοχικά επιχειρησιακά σχέδια και προϋπολογισμούς που να στηρίζουν τη στρατηγική;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
2.4.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη ετήσιου επιχειρησιακού σχεδίου εγκεκριμένου από το ΔΣ που να καθορίζει τους στόχους, τα ορόσημα και τα παράδοτα που πρέπει να επιτευχθούν κατά τη διάρκεια του τρέχοντος έτους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
2.4.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχει καθοριστεί κατάλληλη διαδικασία κατάρτισης προϋπολογισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
2.4.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι καταρτίζεται προϋπολογισμός που υποστηρίζει το επιχειρησιακό σχέδιο και εγκρίνεται από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
2.4.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι ο προϋπολογισμός εγκρίνεται από την αρμόδια Αρχή;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
2.4.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η εγκεκριμένη από το ΔΣ στρατηγική και τα επιχειρησιακά σχέδια υποστηρίζονται από εξασφαλισμένη ή/και αναμενόμενη χρηματοδότηση;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
2.4.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ έχει προβεί σε επαρκή σχεδιασμό αντιμετώπισης έκτακτης ανάγκης ώστε να μπορεί να ανταποκριθεί εγκαίρως σε τυχόν έλλειμμα χρηματοδότησης;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

187

123

ΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A3	Ανάπτυξη της ικανότητας του οργανισμού	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A3.1	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι ο Οργανισμός διαθέτει το ανθρώπινο δυναμικό που χρειάζεται για να υλοποιήσει τη στρατηγική του.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
3.1.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ διασφαλίζει ότι υπάρχουν οι κατάλληλες δομές διεύθυνσης και προσωπικού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη κατάλληλης διαδικασίας προσλήψεων και προσαγωγών;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
3.1.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η διαδικασία αυτή διασφαλίζει την πρόσληψη του κατάλληλου προσωπικού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
3.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το νέο προσωπικό ενημερώνεται διεξοδικά για τα καθήκοντά του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
3.1.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η ικανότητα της Διεύθυνσης και του προσωπικού αναπτύσσεται μέσω μιας συγκεκριμένης στρατηγικής που να επιτρέπει την ανταπόκριση στις μεταβαλλόμενες συνθήκες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.1.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς διαδικασίας για την αξιολόγηση της απόδοσης του προσωπικού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.1.7	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη κατάλληλης αξιολόγησης του επιπέδου των δεξιοτήτων και γνώσεων ώστε τυχόν κενά να εντοπίζονται και να αντιμετωπίζονται κατάλληλα;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.1.8	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη Επιτροπής Ανθρώπινου Δυναμικού υπεύθυνης για τις νέες προσλήψεις και ανάπτυξη ικανοτήτων, καθώς και για επανεξέταση των αναγκών σε δεξιότητες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A3.2	Το ΔΣ ορίζει έναν κατάλληλο/εξειδικευμένο/εμπειρο-καιρικό/Γενικό Διευθυντή, ο οποίος θα είναι επικεφαλής της εκτελεστικής λειτουργίας για την επίτευξη του οράματος της αποστολής των στόχων και των σκοπών του Οργανισμού.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
3.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι υπάρχει σαφές προφίλ σχετικά με τον Γενικό Διευθυντή, που να είναι συγκεκριμένο από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.2.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφώς καθορισμένης και αντικειμενικής διαδικασίας για την πρόσληψη του Γενικού Διευθυντή;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
3.2.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς περιγραφής καθηκόντων σχετικά με τον ρόλο και τις ευθύνες του Γενικού Διευθυντή;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ

186

12.

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A3.2.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς διαδικασίας για την αξιολόγηση της απόδοσης του Γενικού Διευθυντή;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A3.3	Το ΔΣ ελέγχει την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της τεχνολογίας και της διαχείρισης των πληροφοριών στον οργανισμό;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A3.3.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ δίνει τη στρατηγική κατεύθυνση όσον αφορά τη διαχείριση της τεχνολογίας και των πληροφοριών;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A3.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι ο ΔΣ εγκρίνει πολιτικές που καθορίζουν τις παραμέτρους οι οποίες σχετίζονται με τη λήψη αποφάσεων από τη Διεύθυνση σχετικά με την τεχνολογία πληροφοριών και επικοινωνίας;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A3.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ σκεπάζεται κατάλληλη εποπτεία για τους κινδύνους στον τομέα της τεχνολογίας πληροφοριών και επικοινωνίας (συμπεριλαμβανομένης της ασφάλειας στον κυβερνοχώρο) και διασφαλίζει ότι η Διεύθυνση ανταποκρίνεται επαρκώς;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A3.4	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι εντοπίζονται και ικανοποιούνται οι άλλες ανάγκες που αφορούν στην ικανότητά του οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A3.4.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη συγκεκριμένης πολιτικής από το ΔΣ σχετικά με την ανάπτυξη και τη διατήρηση της απαιτούμενης ικανότητας του Οργανισμού για την επίτευξη των στόχων του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A3.4.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ επανεξετάζει τις ανάγκες για ικανότητες στον Οργανισμό;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A3.4.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ επανεξετάζει την εφαρμογή των δράσεων που αναλαμβάνονται για την αντιμετώπιση των ελλείψεων στην ικανότητα του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

185

12

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A4	Επιτοπία: Κινδύνων και Επικρατούμενων Ελέγχων:	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A4.1	Το ΔΣ εγκρίνει, όραση για την εκτέλεση του οργανισμού σε κινδύνους και διαφαλίζει τη συμμόρφωση της Διεύθυνσης με αυτή.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A4.1.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη μηχανισμού, εγκεκριμένου από το ΔΣ, που να εντοπίζει, να αξιολογεί και να διαχειρίζεται κινδύνους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη εγκεκριμένων από το ΔΣ ορίων για την έκθεση του Οργανισμού σε σαφώς καθορισμένους κινδύνους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.1.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ υποβοηθείται στο έργο εποπτείας κινδύνων από Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων και Επιτροπή Ελέγχου;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη διαδικασίας που να διασφαλίζει ότι το ΔΣ και οι λοιποί αρμόδιοι για τη λήψη αποφάσεων λαμβάνουν με συνέπεια και συστηματικά υπόψη τους κινδύνους, στον καθορισμό των στόχων και στην αξιολόγηση της πρόόδου προς την επίτευξη των στόχων αυτών;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2	Το ΔΣ διασφαλίζει την εγκυρότητα από την Διεύθυνση ενός ολόκληρου μέρους, αποτελεσματικού και χρονουστολημένου διαχειριστικού κινδύνων και ενός αξιόπιστου συστήματος εσωτερικού ελέγχου;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A4.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη στο ΔΣ Επιτροπής Διαχείρισης κινδύνου που να διασφαλίζει στο ΔΣ μεγαλύτερη εποπτεία της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνων και σχετικές συστάσεις, όπου αυτό απαιτείται;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ ετοιμάσε όρους εντολής σχετικά με τη λειτουργία της διαχείρισης κινδύνων που καθορίζει τον ρόλο της στον Οργανισμό όπως και τις πολλαπλές γραμμές υποβολής εκθέσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχει διοριστεί επικεφαλής της λειτουργίας διαχείρισης κινδύνων που να έχει την κατάλληλη εμπειρία και αρμοδιότητα;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχουν διατεθεί οι κατάλληλοι πόροι στη λειτουργία αυτή;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ έχει εγκρίνει πολιτική για την εφαρμογή της διαχείρισης κινδύνων, που να περιλαμβάνει το πλαίσιο που θα χρησιμοποιηθεί, την ευθύνη και την υποβολή εκθέσεων.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ

84
120

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A4.2.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ βεβαιώνεται σε τακτά χρονικά διαστήματα για την καταλληλότητα και την αξιοπιστία της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνου και των διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.7	Μπορεί να τεκμηριωθεί ύπαρξη Επιτροπής Ελέγχου υπεύθυνης για την εποπτεία του βαθμού συμμόρφωσης με τη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικού ελέγχου;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.2.8	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι εκθέσεις για τη διακυβέρνηση καλύπτουν την αποτελεσματικότητα του συστήματος διαχείρισης κινδύνων σε ότι αφορά στις προοπτικές σημαντικών κινδύνων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.3	Το ΔΣ εξετάζει την έκθεση του Οργανισμού σε σημαντικούς κινδύνους καθώς και τους σχεδιαζόμενους και πραγματοποιηθέντες τρόπους αντιμετώπισης από τη Διεύθυνση των υφιστάμενων και ανασυνομιλών κινδύνων.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A4.3.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς διαδικασίας ανασκόπησης όλων των περιπτώσεων έκθεσης σε κίνδυνο που κριθηκαν ως σημαντικές από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη μητρώου σημαντικών κινδύνων στους οποίους είναι εκτεθειμένος ο Οργανισμός, το οποίο εξετάζεται τακτικά από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ λαμβάνει ικανοποιητικά διορθωτικά μέτρα ώστε να διασφαλίσει την ευθυγράμμιση της έκθεσης σε κινδύνους με τα όρια που καθορίζει το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ

283

119

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A4.3.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το μητρώο σημαντικών κινδύνων που έχει εγκρίνει το ΔΣ χρησιμοποιείται στην ενημέρωση των νέων μελών του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.3.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ (ή η Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνου) παρακολουθεί και αξιολογεί τους τρόπους με τους οποίους η Διεύθυνση προτίθεται να ανταποκριθεί ή έχει ανταποκριθεί σε σημαντικούς κινδύνους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A4.3.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ (ή η Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνου) παρακολουθεί και αξιολογεί τους τρόπους με τους οποίους η Διεύθυνση προτίθεται να ανταποκριθεί ή έχει ανταποκριθεί σε αναδυόμενους κινδύνους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A5	Επιπτώσεις Ανάφορας και Λήψη Αποφάσεων	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A5.1	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι λαμβάνονται κατάλληλες πληροφορίες στην κατάλληλη μορφή, ώστε να μπορεί να αξιολογήσει την απόφαση του Οργανισμού στη βάση των συμφωνηθέντων προτύπων και στόχων, και καθιστά τη Διεύθυνση υπεύθυνη να λογοδοτεί αναλόγως.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A5.1.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ διασφαλίζει την ύπαρξη σχετικών, αντικειμενικών και αξιόπιστων εκθέσεων, αναλύσεων και συμβουλών που τίθενται στη διάθεση των αρμοδίων για τη λήψη αποφάσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ λαμβάνει εκθέσεις που κάνουν σαφή σύγκριση μεταξύ προγραμματισμένων και πραγματικών δραστηριοτήτων και αποτελεσμάτων, και οι οποίες προσδιορίζουν σαφώς και επεξηγούν οποιοδήποτε διαφοράς μεταξύ των δύο;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.1.3	Υποβάλλονται εκθέσεις υλοποίησης (π.χ. για τη στρατηγική, τον προϋπολογισμό, τους κινδύνους, τον εσωτερικό έλεγχο κλπ.) στη Διεύθυνση, το ΔΣ και άλλες αρμόδιες αρχές σε τακτά χρονικά διαστήματα κατά τη διάρκεια του έτους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ λαμβάνει σχετικές εκθέσεις μέσα σε εύλογο χρονικό διάστημα πριν από κάθε συνεδρίαση του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.1.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι διεξάγονται ουσιαστικές συζητήσεις μεταξύ των μελών του ΔΣ (ή σχετικών Επιτροπών) και της Διεύθυνσης σχετικά με το περιεχόμενο των εκθέσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

182

118

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A5.2	Το ΔΣ λαμβάνει προληπτικά και διορθωτικά μέτρα για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης του Οργανισμού με τους ισχύοντες νόμους και κανονισμούς και την εναρμόνισή με τα απαιτούμενα πρότυπα.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A5.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη διαδικασίας με την οποία οι εξελίξεις στη νομοθεσία και τους κανονισμούς κοινοποιούνται στο ΔΣ και σε άλλα αρμόδια πρόσωπα;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.2.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι ισχύοντες νόμοι, κανονισμοί και άλλα απαιτούμενα πρότυπα αποτελούν μέρος του προσανατολισμού νέων μελών στο ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.2.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι δίδεται επαρκής προσοχή σε νομικές και ρυθμιστικές απαιτήσεις στα πλαίσια της διαδικασίας παρακολούθησης και υποβολής εκθέσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.2.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ ζητεί κατάλληλες συμβουλές όσον αφορά στην έκθεση του σε νομικούς και ρυθμιστικούς κινδύνους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.3	Το ΔΣ εφαρμόζει πρακτικές υποβολής εκθέσεων οι οποίες ακολουθούν σχετικά πρότυπα έτσι ώστε να διευκολυνεται η παροχή ελεγκτικής διαδικασίας λογοδοσίας.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A5.3.1	Το ΔΣ παρέχει σαφείς και ακριβείς εκθέσεις στα ενδιαφερόμενα μέρη και τουλάχιστον μια φορά τον χρόνο, παρέχει, μεταξύ άλλων, εκθέσεις για την εκπλήρωση του σκοπού του Οργανισμού, του οράματος και των στόχων του, για τη διακυβέρνηση και για τον εσωτερικό έλεγχο, καθώς και ετήσιες οικονομικές καταστάσεις συνοδευόμενες από τη σχετική έκθεση ελέγχου;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι χρησιμοποιούνται διεθνώς αναγνωρισμένα πρότυπα για την προετοιμασία των σχετικών εκθέσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ ζητά ανατροφοδότηση από τα ενδιαφερόμενα μέρη;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.3.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ απαντά σε εύλογα ερωτήματα που εγείρουν τα ενδιαφερόμενα μέρη;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.3.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα ενδιαφερόμενα μέρη λαμβάνουν εκθέσεις σχετικά με τον βαθμό στον οποίο ο Οργανισμός εφαρμόζει τις αρχές της καλής διακυβέρνησης;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

181

117

ΙΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A5.4	Το ΔΣ παρέχει ολοκληρωμένες εκθέσεις για να γνωστοποιήσει ενδιαφερόμενα μέρη τα αποτελέσματα της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής δραστηριότητας του.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A5.4.1	Το ΔΣ παρέχει εκθέσεις τόσο για τις χρηματοοικονομικές όσο και για τις μη χρηματοοικονομικές του δραστηριότητες που σχετίζονται, μεταξύ άλλων, με θέματα περιβαλλοντικά, κοινωνικά, εργασιακά, ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης περιπτώσεων διαφθοράς και δωροδοκίας.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.4.2	Οι εκθέσεις αυτές περιλαμβάνουν τις εγκεκριμένες πολιτικές για τα σχετικά θέματα και την αποτελεσματικότητά τους, τους πιθανούς κινδύνους και τον τρόπο με τον οποίο ο Οργανισμός διαχειρίζεται αυτούς τους κινδύνους.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A5.4.3	Σε περίπτωση που ο Οργανισμός δεν εφαρμόζει πολιτικές για όλα ή κάποια από αυτά τα θέματα, εξηγεί επαρκώς στις εκθέσεις του την απουσία τέτοιων πολιτικών.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6	Αποτελεσματικότητα του Διοικητικού Συμβουλίου	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A6.1	Το ΔΣ επίτηθε την κατάλληλη σύνθεση μελών και διασφαλίσει τις κατάλληλες δομές επιτροπών έτσι ώστε να παρέχονται ευκαιρίες για ενημερωμένα συζητήση και ορθή διαδικασία λήψης αποφάσεων.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A6.1.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη διαδικασίας μέσω της οποίας παρέχεται καθοδήγηση στην αρμόδια αρχή που είναι υπεύθυνη για τον διορισμό του ΔΣ, για το απαιτούμενο προφίλ των μελών του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.1.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ διαθέτει τις απαιτούμενες συλλογικές γνώσεις ώστε να υπάρχει επαρκής κατανόηση, προνοητικότητα και εποπτεία για την εκπλήρωση του ρόλου και των ευθυνών του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη επαρκούς ποικιλομορφίας μεταξύ των μελών του ΔΣ ώστε αυτά να είναι σε θέση να παρέχουν διαφορετικές απόψεις και να διασφαλίζεται η λήψη πιο ενημερωμένων και σφαιρικών αποφάσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα μέλη του ΔΣ είναι σε θέση να αφιερώσουν τον απαιτούμενο χρόνο για να εκτελούν αποτελεσματικά τον ρόλο τους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι έχουν συσταθεί οι απαραίτητες Επιτροπές του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

180

11

ΙΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A6.1.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι υπάρχει επαρκής αριθμός μελών του ΔΣ σε κάθε Επιτροπή και ότι τα μέλη αυτά διαθέτουν τις απαραίτητες γνώσεις, δεξιότητες και εμπειρία για να εκπληρώσουν σωστά τον σκοπό της Επιτροπής;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.7	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι Επιτροπές του ΔΣ έχουν σαφείς όρους εντολής τους οποίους τηρούν;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.8	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι συνεδριάσεις Επιτροπών διεξάγονται στο ίδιο υψηλό επίπεδο όπως οι συνεδριάσεις του ΔΣ, με την κατάλληλη διοικητική υποστήριξη;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.1.9	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι Επιτροπές ακολουθούν μια εγκεκριμένη διαδικασία υποβολής εκθέσεων στο ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.2	Το ΔΣ έχει ένα σαφώς καθορισμένο ρόλο διακυβέρνησης για να είναι σε θέση να ασκεί τα σχετικά καθήκοντα που είναι αναλαμβανόμενα σύμφωνα με τις ευθύνες του.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A6.2.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς Πρόγραμματος Θεμάτων Αποκλειστικής Αρμοδιότητας του ΔΣ και/ή άλλων εκτελεστικών περιορισμών;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.2.2	Υπάρχει περιγραφή καθηκόντων/ ρόλου για τα μέλη του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.2.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα μέλη του ΔΣ έχουν ενημερωθεί για τα καθήκοντα και τις ευθύνες τους που πηγάζουν από τον νόμο και έχουν αναγνωρίσει ότι τα κατανοούν και τα αποδέχονται;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.2.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα μέλη του ΔΣ έχουν επαρκή προσανατολισμό και καθοδήγηση, ανάλογα με τον ρόλο τους;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.2.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι αποφάσεις λαμβάνονται με τη δέουσα προσοχή και επιμέλεια;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.2.6	Υπάρχει οργανόγραμμα που ορίζει ξεκάθαρα την αλληλεπίδραση μεταξύ του ΔΣ και της Διεύθυνσης;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.2.7	Σύμφωνα με το οργανόγραμμα, επιτρέπεται στις δομές ελέγχου η απευθείας αναφορά στο ΔΣ ή σε αρμόδια Επιτροπή, και ειδικά στις περιπτώσεις συνεχούς παραβίασης της πολιτικής;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ
A6.2.8	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι πιο πάνω αρχές αποτελούν μέρος του προσανατολισμού των νέων μελών του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ

ΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
Α6.3	Το ΔΣ διασφαλίζει τη συμμόρφωση με τις πολιτικές που έχει εγκρίνει, συμπεριλαμβανομένων και των πολιτικών που καθορίζουν τις παραμέτρους λειτουργίας της Διεύθυνσης.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
Α6.3.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη σαφούς διαδικασίας που να βοηθά το ΔΣ να καθορίζει ποιοι τομείς της λειτουργίας του Οργανισμού απαιτούν πολιτικές που πρέπει προηγουμένως να εγκριθούν από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.3.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη εγκεκριμένων από το ΔΣ πολιτικών σε βασικούς τομείς των δραστηριοτήτων του Οργανισμού;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.3.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη εγκεκριμένων από το ΔΣ πολιτικών που καθορίζουν παραμέτρους εντός των οποίων πρέπει να ενεργεί η Διεύθυνση;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.3.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι οι εγκεκριμένες από το ΔΣ πολιτικές χρησιμοποιούνται για τον προσανατολισμό νέων μελών στο ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.3.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι γίνεται αναφορά στις εγκεκριμένες από το ΔΣ πολιτικές κατά τη διάρκεια των διαβουλεύσεων του ΔΣ με σκοπό την καθοδήγηση των αποφάσεων του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.3.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ παρακολουθεί τη συμμόρφωση με τις εγκεκριμένες πολιτικές του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.4	Το ΔΣ επιδιώκει να έχει επίκεντρο έναν αποτελεσματικό Πρόεδρο, ο οποίος είναι υπεύθυνος για την καθοδήγηση και διεύθυνση του ΔΣ.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
Α6.4.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη περιγραφής των καθηκόντων/ ρόλου του Προέδρου που να καθορίζει την αναμενόμενη απόδοσή του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.4.2	Έχουν θεσπιστεί διαδικασίες για την παρακολούθηση και αξιολόγηση της απόδοσης του Προέδρου, καθώς και για την παραχή σ' αυτόν κατάλληλων συμβουλών και υποστήριξης, εάν χρειάζεται;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.5	Το ΔΣ ισοθετεί διοικητικές διαδικασίες που θα διασφαλίζουν ότι λειτουργεί αποτελεσματικά και σε υψηλότερη από ελάχιστο επίπεδο.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
Α6.5.1	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη κατάλληλα καταρτισμένου και έμπειρου γραμματέα για την υποστήριξη των εργασιών του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
Α6.5.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ διαθέτει μια περιεκτική ατζέντα για το μέλλον που να καλύπτει τις πλήρεις ευθύνες διακυβέρνησής του, τουλάχιστον για τους επόμενους δώδεκα μήνες;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ

178

11

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A6.5.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι η κάθε συνεδρίαση του ΔΣ συνοδεύεται από μια λεπτομερή ατζέντα, η οποία να έχει συνταχθεί σε συνεννόηση με τα μέλη του ΔΣ και να περιλαμβάνει τα θέματα που εκκρεμούν ή για τα οποία πρέπει να ληφθεί απόφαση;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.5.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ εμπλέκει κατάλληλα τη Διεύθυνση προκειμένου αυτή να παρέχει έγκαιρα προς το ΔΣ τις σχετικές και απαραίτητες πληροφορίες για να διευκολύνεται η λήψη τεκμηριωμένων αποφάσεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.5.5	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα πρακτικά διαβουλευσεων και τα πρακτικά των συνεδριάσεων ετοιμάζονται και διανέμονται εντός εύλογου χρονικού διαστήματος από κάθε συνεδρίαση του ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.5.6	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι τα πρακτικά των συνεδριάσεων του ΔΣ εξετάζονται και εγκρίνονται έγκαιρα από το ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.5.7	Υπάρχει εγχειρίδιο διαδικασιών του ΔΣ που να ρυθμίζει τον τρόπο διαχείρισης των συνεδριάσεων και των δραστηριοτήτων του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΝΑΙ
A6.6	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι οι σχέσεις του με τη Διεύθυνση καθώς και οι σχέσεις μεταξύ των μελών του διατηρούν έναν έμβρομο αλλά σαφές χροιά; συμβάλλουν σε εποικοδομητική συζήτηση διαφορετικών απόψεων;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A6.6.1	Υπάρχει εγκεκριμένος από το ΔΣ κώδικας δεοντολογίας για τα μέλη του ΔΣ και τη Διεύθυνση;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A6.6.2	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι υπάρχει ουσιαστική συζήτηση μεταξύ των μελών του ΔΣ και μεταξύ του ΔΣ και της Διεύθυνσης;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A6.6.3	Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη διαδικασίας επίλυσης συγκρούσεων και υπάρχουν στοιχεία που να αποδεικνύουν ότι εφαρμόζεται αποτελεσματικά;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A6.6.4	Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι υπάρχει πρόθεση και προσπάθεια να διασφαλιστεί η κατάλληλη κουλτούρα στο ΔΣ;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ
A6.7	Το ΔΣ διασφαλίζει ότι συνεχίζει να βελτιώνει την απόδοσή του μέσω τακτικής αυτοαξιολόγησης και καταβαίνει κατάλληλες προσπάθειες για να αναπτύξει την ικανότητά του;	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	

ΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
Α6.7.1	<p>Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι το ΔΣ πραγματοποιεί τακτικά διαδικασίες στατικής και συλλογικής αυτοαξιολόγησης για να εξακριβώσει την απόδοση του βάσει αντικειμενικών κριτηρίων, συμπεριλαμβανομένων των αρχών της καλής διακυβέρνησης;</p>	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ
Α6.7.2	<p>Μπορεί να τεκμηριωθεί ότι διενεργείται αξιολόγηση των συνεδριάσεων του ΔΣ προκειμένου να διαπιστωθεί η αποδοτικότητα και η αποτελεσματικότητά τους;</p>	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ
Α6.7.3	<p>Μπορεί να τεκμηριωθεί η ύπαρξη μηχανισμών μηχανισμού που διασφαλίζουν πρόσθετη στήριξη και καθοδήγηση για τα μέλη του ΔΣ για να ενισχύσουν την ικανότητα εκπλήρωσης του ρόλου και των ευθυνών τους;</p>	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ

176

11

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
A6.8	Το ΔΣ διασφαλίζει την εφαρμογή του παρόντος Κώδικα και υποβαλλεί εκθέσεις σχετικά με τη μη εφαρμογή οποιασδήποτε από τις διατάξεις του.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	
A6.8.1	Το ΔΣ εξηγεί επαρκώς στην ετήσια έκθεση του Οργανισμού τους λόγους για τη μη εφαρμογή οποιασδήποτε από τις διατάξεις του παρόντος Κώδικα και εξηγεί με επαρκείς λεπτομέρειες και σαφήνεια τους τρόπους με τους οποίους ο Οργανισμός εξακολουθεί να τηρεί τη σχετική αρχή.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
A6.8.2	Οι Ελεγκτές του Οργανισμού αναφέρουν εάν έχει υποβληθεί η προαναφερθείσα έκθεση.	Κώδικας Δημόσιας Διακυβέρνησης	ΟΧΙ
B1	Καθορισμός χαρακτηριστικών διοικητικού συμβουλίου		
B1.1	Το ΔΣ ετοίμασε και υπέβαλε το προφίλ του Προέδρου και των Μελών του στο αρμόδιο Υπουργείο	Απόφαση ΥΣ 86.013 ημερ. 24.10.2018 και σχετικές επιστολές Υπουργείων προς ΝΠΔΔ	ΟΧΙ
B2	Αξιολόγηση κινδύνων από τον Οργανισμό Υποβάλλονται στο ΔΣ σε τακτά χρονικά διαστήματα καταστάσεις που παρουσιάζουν:		
B2.1	-τους πιο σημαντικούς κινδύνους που αντιμετωπίζει ο Οργανισμός -την πιθανότητα εμφάνισης των κινδύνων και τις πιθανές επιπτώσεις τους -μέτρα πρόληψης ή και μείωσης της εμφάνισης του κινδύνου -μέτρα ελαχιστοποίησης ή/και αντιμετώπισης των συνεπειών του κινδύνου, αν πραγματοποιηθεί	Εγκύλιος Επιστολή ΥΠ. Οικονομικών 3.6.2019, αρ.φак. Υ.Ο. 13.23.011	ΝΑΙ
B2.2	Ο Οργανισμός ενημερώνει, ανά εξάμηνο, το αρμόδιο Υπουργείο και το Υπουργείο Οικονομικών για τα θέματα που αναφέρονται στο βήμα ελέγχου B2.1.	Εγκύλιος Επιστολή ΥΠ. Οικονομικών 3.6.2019, αρ.φак. Υ.Ο. 13.23.011	ΝΑΙ
B2.3	Ο Οργανισμός καταθέτει στο Υπουργικό Συμβούλιο ετήσια Έκθεση Κινδύνων εντός του δεύτερου τετραμήνου (Μάιος-Αύγουστος) κάθε έτους	Απόφαση ΥΣ αρ. 87.226, ημερ. 9.4.2019	
B3	Κανονιστήριό των Διαδικασιών Επιστροφής Χρημάτων		

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
B3.1	Στην περίπτωση λήψης ενίσχυσης για λειτουργικές δαπάνες από Υπουργείο/Κυβερνητικά Τμήματα μεγαλύτερης των €500.000, ετησίως μπορεί να τεκμηριωθεί υπαρκτή των πιο κάτω:	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2019	
B3.1.1	Στρατηγικός προγραμματισμός, με πλαίσιο δράσης για επίτευξη των στόχων και εκθέσεις παρακολούθησης των δράσεών του	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2020	ΝΑΙ
B3.1.2	Διαδικασίες πρόκλησης και αξιολόγησης του προσωπικού	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2021	ΝΑΙ
B3.1.3	Διαδικασίες επγγελματικής και ηθικής δεοντολογίας, καθώς και πειθαρχικές διαδικασίες	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2022	ΝΑΙ
B3.1.4	Διαδικασίες σύναψης συμβάσεων με βάση τις γενικές αρχές της ισότιμης μεταχείρισης, αναλογικότητας, διαφάνειας και της εξεμείβειας, σύμφωνα με την περί Δημόσιων Συμβάσεων Νομοθεσία	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2023	ΝΑΙ
B3.1.5	Διαδικασίες παροχής χορηγιών σε τελικούς δικαιούχους, όπου εφαρμόζεται, με βάση τις αρχές της ισότιμης μεταχείρισης και διαφάνειας	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2024	ΝΑΙ
B3.2	Στην περίπτωση λήψης ενίσχυσης για λειτουργικές δαπάνες από Υπουργείο/Κυβερνητικά Τμήματα μεγαλύτερης των €500.000 ετησίως, ετοιμάστηκε και υποβλήθηκε, στο αρμόδιο Υπουργείο/Τμήμα, αίτηση δηλώσης διακυβέρνησης, στην οποία περιλαμβάνεται αξιολόγηση των πιο κάτω:	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2025	
B3.2.1	Δράσεις και απόδοση του δικαιούχου (οργανισμού)	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2026	ΝΑΙ
B3.2.2	Χρηστή χρηματοοικονομική διαχείριση, με βάση τις αρχές της αποτελεσματικότητας, της αποδοτικότητας και της οικονομίας, και με γνώμονα τις ηθικές αξίες	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2027	ΝΑΙ
B3.2.3	Συμμόρφωση με τους νόμους, τους κανονισμούς και τις διαδικασίες του τον διέπουν	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2028	ΝΑΙ
B3.2.4	Εφαρμογή των διαδικασιών και αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2029	ΝΑΙ
B3.2.5	Τρόπος με τον οποίο δόθηκαν οι χορηγίες σε συγκεκριμένους τελικούς δικαιούχους, όπου εφαρμόζεται, και κατά πόσο χρησιμοποιήθηκαν ικανοποιητικά από αυτούς	Απόφαση Υ.Σ. 86.013, 24.10.2030	ΝΑΙ
B4	Ενημέρωση του ενδιαφερομένου ΕΞΑΝΤΛ.		

ΜΕΡΟΣ	ΕΡΩΤΗΜΑ	ΑΝΑΦΟΡΑ	ΣΧΟΛΙΑ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ
B4.1	<p>Ο Οργανισμός υπέβαλε εντός του έτους αναφορά στον Γραμματέα του Υπουργικού Συμβουλίου σχετικά με τα έργα και στρατηγικές/μεταρρυθμίσεις/πολιτικές του για σκοπούς ενημέρωσης του συστήματος ΕΞΑΝΤΑΣ, παρέχοντας πληροφορίες για το κόστος και ακριβές χρονοδιάγραμμα υλοποίησης του έργου και αξιολογώντας τον αντίκτυπο και τον βαθμό στήριξης/εξυπηρέτησης του πολίτη καθώς και της ευρύτερης εγχώριας οικονομίας και κοινωνίας.</p>	<p>Επίστολή Γραμματέας Υπουργικού Συμβουλίου προς ΝΠΔΔ, 25.10.2019 αρ.φак.Υ.Σ.05.10.004.001.002</p>	<p>ΝΑΙ</p>
Γ1	<p>Υπάρχει εγκεκριμένος Κώδικας Δεοντολογίας για το προσωπικό του Οργανισμού;</p>		<p>ΟΧΙ</p>
Γ2	<p>Πώς τεκμαίρεται η γνώση του Κώδικα από το προσωπικό και η δέσμευση για τήρησή του; (Για παράδειγμα, απαιτείται η υπογραφή ετήσιας υπεύθυνης δήλωσης από μέρος του προσωπικού ή υπάρχει άλλη αντίστοιχη διαδικασία;)</p>		<p>ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ</p>
Γ3	<p>Ποιες διαδικασίες έχουν θεσπιστεί για την παρακολούθηση και διασφάλιση της τήρησης του Κώδικα από το προσωπικό;</p>		<p>ΔΕΝ ΕΦΑΡΜΟΖΕΤΑΙ ΕΛΛΕΙΨΗ ΓΕΝΙΚΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗ</p>

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2016
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΝΤΑΞΕΙΣ/ΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΤΗ

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΧΥΤΡΟΥ

ΣΥΣΤΑΣΗ	ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ (ΝΑΙ/ΟΧΙ)	ΣΧΟΛΙΑ	ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΞΑΡΧΩΣΗΣ		ΑΡΧΩΔΙΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΙ ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ
			(ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ)			
1. Υπερβάρδεις Εξασφάλιση έγκρισης για διαθήκη του πιο πάνω ποσού από το Ύψος της Οικονομικών. Σε αντίθεση με διαθήκη, το ποσό των €49.855 θα πρέπει να επιστραφεί στη Δημοκρατία.	ΝΑΙ	Η παρατήρηση αυτή είναι συνδεδεμένη με την παρατήρηση περί εφόδα την παρατήρηση για την αναλογιστική μέτρηση. Ο προϋπολογισμός του ΒΟΚ προϋποθέτει τον αριθμό του 001-039 διαβιβάζοντας μια και υπέρβαση πιστώσεων προκύπτει μόνον όταν η διαρκής εξουσία την συναλλάξει πρόνοια. Το γεγονός ότι η Ελεγκτική Υπηρεσία ζητεί άγκυρα από το Υπουργείο Οικονομικών με πράξη φαίνεται να μην είναι ορθή και θα πρέπει το θέμα αυτό να τύχει νομικής επεξεργασίας. Η διαδικασία αυτή γίνεται με τον έλεγχο της Ελεγκτικής Υπηρεσίας από το 2008. Το Δ.Σ. αποφάσισε να αποστρέψει νομικό ερώτημα στη Νομική του Συμβούλου για τη θέση της Ελεγκτικής Υπηρεσίας.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
2. Δρομολόγηση προγράμματος Στα πλαίσια της χρονικής διακρίσης και της ισης μεταχείρισης όλων των καλλιτεχνικών σχημάτων, θα πρέπει να επανεξεταστεί η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ημερ. 18.5.2005, βάσει της οποίας επιχορηγούνται μόνο θέατρα ανεγκριμένα θεατρικά σχήματα από το Σχέδιο Γ, έτσι ώστε όλα οι ενδιαφερόμενοι να εξομοιογούνται, σύστημα και αντικειμενικά και σύμφωνα με το πρόγραμμα που υπέβαλλαν και επανακαταβιβάσαν οι όροι και τα κριτήρια πέν χρονιά.	ΝΑΙ	Το Διοικητικό Συμβούλιο κατέταξε να ακυρωθεί προηγούμενη απόφαση η οποία να επιτρέψει την υποβολή αιτήσεων στο σχέδιο Γ' απεριόριστα από 4 σχήματα. Η Επιτροπή Θεατρικής Ανάπτυξης μαζί με την αρμόδια λειτουργία εφόρμασαν ήδη ένα νέο σύστημα χορηγιών που να ανταποκρίνεται πλήρως προς την παρατήρηση του Ελεγκτή.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
3. Διαμόρφωση προγράμματος Οι αιτήσεις για προγράμματα, τη μη πλήρη αξιοποίηση των μέσων του και τις ανάγκες που προκύπτουν για πρόσληψη εκκενών ηθοποιών, η Υπηρεσία μας εισηγείται και πάλι όπως αναλογιστεί το ενδιαφέρον εκτός των ανωτέρω όλων των παραστάσεων του Οργανισμού με την παρ. 4η μ. 19 του ν. 4176/2014 για κλάση των ανωτέρω κλάσεως έργου ξεχωριστά και για όλη χρονική περίοδο παραδείχεται, από το σύνολο των έργων, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού 7 της ΚΑΠ 429/14.	ΝΑΙ	Το Διοικητικό Συμβούλιο έλαβε απόφαση προηγουμένου Νο. 730 774 22 Σεπτεμβρίου 2011 για αλλαγή στο κομμάτι των ηθοποιών. Το 2015 με την ένταξη στον προϋπολογισμό του ΒΟΚ ποσού ύψους 472χιλ αναμένεται να υλοποιηθεί η εισήγηση αυτή.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
4. Αποκλιση από προγράμματα Εφόσον λόγω της φύσης της εργασίας των ηθοποιών και των τεχνικών του θεάτρου, είναι αναμενόμενο αυτοί να εργάζονται κατά τις ώρες των παραστάσεων, που συνήθως είναι βραδινές ή νυχτερινές, είναι αυταίριον όπως η παροχή των πιο πάνω επιδομάτων τύχει επανομοιοποίησης.	ΟΧΙ	Επιβάλλεται επανομοιοποίηση των επιδομάτων τουλάχιστον για τον Βόλο. Στον Βόλο δεν καταβλήθηκε κάποια επίδομα τα τελευταία 3 χρόνια ενώ το επίδομα γέφυρας για το έτος 2014 και κτηθέν έχει καταβληθεί. Το επίδομα απελευθέρωσης υπερήλικα εργαζόμενα, μόνο στο τρέχον προϋπολογισμό για το οποίο υποβάλλεται το πρόγραμμα εργασίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν υπάγει σύστημα απελευθέρωσης του υπαρκτού τους.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
5. Αποκλιση από προγράμματα Να αποπειραθούν ενέργειες, κει χειρισμοί οι οποίοι προκύπτουν το λάθος πείδημα, ιδιαίτερα σε περιόδους οικονομικής κρίσης στη χώρα μας όπως η παρούσα.	ΝΑΙ	Αναμένεται γνωμάτευση από το Γενικό Εισαγγελέα.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
6. Αποκλιση από προγράμματα Οι παύσεις να ληφθούν μέτρα για καλύτερη επικύρωση τους, καθώς και για διασφάλιση της εγκαιρίας επικύρωσης των πρακτικών στα μέλη.	ΝΑΙ	Έχει ληφθεί νομική γνωμάτευση και θεωρείται ότι δεν είναι αναγκαία η υπογραφή τους από το ν. 4176/2014. Όλα τα πρακτικά έχουν υπογραφεί από τους τότε Πρόεδρο και Γραμματέα Δ.Σ.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
7. Επιστροφή των προγράμματος Επιβεβαιώνεται η επιστροφή των σχετικών μέσων και Κανονισμών, καθώς και στην βάση των αρμοτήτων μέσων να συμπέσει του συμβασιούχου με τις πρόνοιες της σχετικής σύμβασης.	ΝΑΙ	Τα προγράμματα που εντάσσονται στο Γενικό Ελεγκτικό πρόγραμμα λόγω της προσομοίωσης είναι αναγκαία και θα πρέπει να ληφθούν υπόψη από το Δ.Σ. όπως σημειώθηκε ότι η νομική N.1211/2006 δεν προβλέπει διαδικασίες προσαρμογών που αφορούν έσοδα. Τα προβλήματα του καταστατικού και τα κομμάτια που διακρίνονται του ερωτησίου έχουν καταγραφεί στην επιστολή της Νομικής Υπηρεσίας που επισφραγίστηκε το 2014 το παρόν Δ.Σ. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αποφασίσει σε συνέχεια του να γίνει άμεσα καταγραφή του εφελκυσμού του καταστατικού και αναμένεται την επιστολή από πλευράς του προσαρμογών ΒΟΚ. Το θέμα της διακρίσεως της εταιρείας έχει καταγραφεί στην σχετική νομική γνωμάτευση όπου η νομική σύμβουλος του Οργανισμού θεωρεί ότι η μέτρηση της διακρίσεως στην εταιρεία που διακρίνεται το ερωτήριο είναι νόμιμη. Η ελεγκτική έγινε μετά που η νέα διοίκηση έλαβε να είναι μέλος του Δ.Σ. και το παρόν Δ.Σ. δεν μπορεί να αποδείξει ότι είναι νέα συναλλαγή της εταιρείας Ιωαννίνων με κάποια μέλη του Δ.Σ. του Οργανισμού. Η μη έγκριση του κλάσους ηλεκτρονικού, νέου και τρέφονται για να κλείσει στα πλαίσια των προγράμματος μη κανονικής λειτουργίας του καταστατικού λόγω των προβλημάτων ασφαλείας που αντιμετωπίζει το νέο κτίριο. Το 2015 και επειδή τα προγράμματα ασφαλείας του κτιρίου έχουν ενταχθεί το Δ.Σ. προτίθεται να κωποποιήσει τα έσοδα ηλεκτρονικής του καταστατικού με εγκατάσταση εξοπλισμού μεταπήλη της οποία να είναι στο όνομα του ενοικιαστή του καταστατικού.	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2016
ΣΥΜΠΕΡΦΟΡΑ ΜΕ ΤΗ ΣΥΓΓΡΑΦΗ/ΕΙΣΗΓΗΣΗ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΚΤΗ

ΕΥΣΤΑΤΗΣ	ΣΥΜΠΕΡΦΟΡΑ (ΝΑΙ/ΟΧΙ)	ΣΧΟΛΙΑ	ΧΡΟΝΟΛΟΓΙΑ ΓΡΑΜΜΑ ΕΞΑΡΜΟΣΤΗΣ (ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ)	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΕΠΙΚΙΝΔΥΝΙΑΣ	ΑΡΜΟΔΙΟΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΙ ΤΗΛ. ΕΠΙΚΙΝΔΥΝΙΑΣ
8. Θεωρούνται παράνομα οι εισηγήσεις με τις οποίες καταβλήθηκαν προγραμματικές προσαυξήσεις για το επόμενο έτος, με σκοπό την αύξηση των εσόδων του και περιορισμό της διάρκειας του από την πρώτη χρήση. Επίσης, τα έσοδα θα πρέπει να συμπληρώνονται έγκαιρα με τα στοιχεία κόλλας και των διαφάνειών να διασυνδέονται.	ΝΑΙ	Αναφορικά με την πιο πάνω παρατήρηση το σώμα επιμό ότι πρόκειται για κτηνολογική κατάσταση σταθρών της παραλίας της προαίας. Περαιτέρω θεωρεί ότι η απόφαση που λήφθηκε για τον περιορισμό της ημεράς σε κάθε έργο θα μπορεί να αξιολογηθεί με το πέρασ της τρέχουσας θεσμικής περιόδου και αναμένεται σημαντική βελτίωση για το 2015.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
9. Σχεδιάζεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Πα το θέμα λήφθηκε απόφαση Αρ. Πρωτ. 23/2014 (933). 23 Σεπτεμβρίου 2014. Όπου εννοείται η μεταφορά των 88.909 € της προσαυξήσεως μεριδίων των μελών του σχεδίου	Ολοκληρώθηκε	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
10. Σχεδιάζεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΌΧΙ	Εκκρεμεί η έγκριση του Υπουργείου Παιδείας και Πολιτισμού που αφορά την αναδιάρθρωση του ΒΟΚ.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
11. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Ο ΒΟΚ συζητήθηκε με την εταιρεία Muhanna Actuaries & Co για την εκπόνηση αναλογιστικής μελέτης.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
12. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	τα σχέδια παρατέθηκαν στο Δ.ημο. Λεμεσού για επίλυση του προβλήματος. Εκκρεμεί η απόφαση του Δ.ημο. Λεμεσού.	Εκκρεμεί	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
13. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Πα το 2015 έχει δημοσιευθεί λεπτομέρεια προεφορίας. Οι προεφορίες που δημοσιεύονται ο ΒΟΚ συνήθως είναι κάτω από τα όρια που προβλέπει ο Ν1.211/2006.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
14. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Το θέμα θα διευκρινιστεί από το διοικητικό Συμβούλιο.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
15. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Διατείρηση μέτρων για αντιμετώπιση των αδυναμιών.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
16. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Διατείρηση μέτρων για αντιμετώπιση των αδυναμιών.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
17. Αναμένεται η σύσταση ενός επιμελητηρίου για την εκτέλεση των εργασιών που αφορούν την κατασκευή των κτιρίων που θα φιλοξενούν τα κέντρα των υπηρεσιών που θα παρέχονται από το σώμα επιμό. Η σύσταση του επιμελητηρίου θα πρέπει να καταστεί δυνατή η μεταφορά του ποσού στο σχέδιο λειτουργιακής προσαυξήσεως της περιόδου του Οργανισμού, με τυχόν άρνηση πίστωση των απαιτημένων μελών του επιμελητηρίου.	ΝΑΙ	Διατείρηση μέτρων για αντιμετώπιση των αδυναμιών.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300

17 10

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2016
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ/ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΤΗ

ΣΥΣΤΑΣΗ	ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ (ΝΑΙ/ΟΧΙ)	ΣΧΟΛΙΑ	ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ (ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ)		ΑΡΧΟΙΔΙΟ ΛΕΠΤΟΥΡΓΟΣ ΤΗΛ. ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ
			Διοικητικό Συμβούλιο	22864300	
18. Ημερομηνία απορρόφησης της 17ης συμμόρφωσης έως ημερομηνία οργανισμού με βασικές προϋποθέσεις της νομοθεσίας και θα πρέπει να ελεγχθούν και υποβληθούν οι εκκρεμείς δηλώσεις ερμηνείας το συντομότερο.	ΝΑΙ	Υποβλήθηκαν οι φορολογικές δηλώσεις 2004 και 2009. Τροχιδρομείται όλων των φορολογικών δηλώσεων που εκκρεμούν.			22864300
19. Διαφορές από την προηγούμενη περίοδο.	ΝΑΙ		Εκκρεμεί.	Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
20. Θέμα να προληφθεί αύξηση των εσόδων.	ΝΑΙ	Εκκρεμεί η έκθεση του Υπουργείου Παιδείας και Πολιτισμού που αφορά την αναδιάρθρωση του ΔΟΚ.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
21. Αύξηση της μέτρησης για αξιολόγηση του νέου οργανογράμματος.	ΝΑΙ	Εκκρεμεί η ψήφισή του Σχεδίου Υπηρεσίας του Γενικού και Καλλιτεχνικού Διευθυντή, καθώς και σχετικές τροποποιήσεις της Νομοθεσίας, Επίσης εκκρεμεί η έκθεση του Υπουργείου Παιδείας και Πολιτισμού που αφορά την αναδιάρθρωση του ΔΟΚ.		Διοικητικό Συμβούλιο	22864300
22. Αύξηση της ψήφισής Τραπεζοηλεκτρονικού Προϋπολογισμού για κάλυψη των υποχρεώσεων.	ΟΧΙ			Διοικητικό Συμβούλιο	22864300

170

106