

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΑ Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Εκ της αριθ. 13/2024

**Δια ζώσης Συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου  
Του Δήμου ΕΜΜ.ΠΑΠΠΑ**

Αριθ. Αποφ. 91/2024

Π ε ρ ί λ η ψ ηΈγκριση Κανονισμού Λειτουργίας Μονάδας  
Εσωτερικού Ελέγχου Δήμου Εμμ. Παππά.

Στο Χρυσό, σήμερα την 31<sup>η</sup> του μηνός Ιουλίου του έτους 2024, ημέρα Τετάρτη και ώρα 20.00' το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Χρυσό, η οποία πραγματοποιήθηκε δια ζώσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του ν.3852/2010, όπως αυτό τροποποιήθηκε με αυτές του άρθρου 11 του Ν.5043/2023 (Α'91) και ισχύει, ύστερα από την με αριθμό πρωτ: 6630/26-07-2024 έγγραφης πρόσκλησης του Προέδρου του Δ.Σ, που επιδόθηκε και δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου, κατά τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμος απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο **25** μελών, στην συνεδρίαση συμμετείχαν (**20**), οι κάτωθι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Δεδούσης Θεοφάνης	Πρόεδρος Δ.Σ	10. Αβοκάτου Μάρθα	Δ.Σ
2. Μπαλτζίδης Κων/νος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ	11. Καράμπελας Γεώργιος	*
3. Βακιρτζής Ανέστης	Αντιδήμαρχος	12. Καρατσορμπατζής Γεώργιος	*
4. Καραμπατζιάκης Ευγένιος	*	13. Ξυλαγκράς Γεώργιος	*
5. Μόσχος Νικόλαος	*	14. Τσούκαλος Χρήστος	*
6. Πατρική Ελένη	*	15. Αρναούτογλου Δημήτριος	*
7. Στόικος Γεώργιος	*	16. Αλιατίδης Θεόδωρος	*
8. Χριστοδούλου Αλέξανδρος	*	17. Κηπουρός Σωτήριος	*
9. Μίλτσιος Δημήτριος	*	18. Κώρης Κων/νος	*
10. Παρσενάκης Αντώνιος	*	20. Μπέλαγρα Μαρία	*

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Νικητόπουλος Στέργιος Γραμματέας Δ.Σ	4. Κάτος Αθανάσιος	Δ.Σ
2. Κουτσιαντζής Κων/νος	Δ.Σ	5. Στεφανούδης Κων/νος
3. Τζιμουλάκος Δημήτριος	Δ.Σ	*

Στη συνεδρίαση παρέστη ο Δήμαρχος, κ. Δημήτριος Νότας, που κλήθηκε νόμιμα και σύμφωνα με την παρ.6 του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010.

Στη συνεδρίαση παρέστη και ο Υπάλληλος του Δήμου, κ. Κωτσούλας Αθανάσιος, για την τήρηση των πρακτικών της συνεδρίασης.

Στη συνεδρίαση κλήθηκαν, σύμφωνα με την παρ. 8 του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 και οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων του Δήμου και από αυτούς παραβρέθηκαν οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων Νεοχωρίου και Ψυχικού ενώ έλλειπαν οι Πρόεδροι των Κοινοτήτων: Τούμπας, Μονόβρυσης, Εμμ. Παππά, Ν. Σουλίου, Αγίου Πνεύματος Δαφνουδίου, Μετάλλων, Πεντάπολης Ν. Σκοπού, Χρυσού, Βαλτοτοπίου, Μεσοκώμης, Παραλιμνίου και Πεθελινού.

Στην συνεδρίαση συζητήθηκαν, ύστερα από ομόφωνη απόφαση του Δημ. Συμβουλίου, πρώτα το 8<sup>ο</sup> και μετά το 9<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης και μετά ακολούθησε η συζήτηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Στην συνεδρίαση και πριν την συζήτηση του 8<sup>ου</sup> θέματος παρουσιάστηκε ο Δημ. Σύμβουλος κ. Κουτσιαντζής.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ για το 9<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης έδωσε τον λόγο στην Αντιδήμαρχο κ. Πατρική η οποία είπε ότι λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 58 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/τ.Β'/2010), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, αναφορικά με τι αρμοδιότητες του Δημάρχου.

2. Το άρθρο 83 του Ν.4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των Κυβερνητικών οργάνων και της Κεντρικής δημοσίας διοίκησης» (ΦΕΚ 133/τ.Α'/07-08-2019) που αφορά «Αρμοδιότητες της Αρχής (ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ)- Πεδίο εφαρμογής».
3. Τις διατάξεις του Ν.4795/2021»Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την Τοπ. Αυτοδ/ση» (ΦΕΚ 62/τ.Α/17-04-2021).
4. Τις διατάξεις της απόφασης 86218/19-12-2022 (ΦΕΚ 6506/19-12-2022) «Εξειδίκευση των κριτηρίων σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στους Οργανισμούς Τοπ. Αυτοδ/σης α' βαθμού και στα εποπτευόμενα αυτών Νομικά Πρόσωπα».
5. Τον ορισμό του «Εσωτερικού Ελέγχου» όπως ορίζεται στο άρθρο 3 του Ν.4795/2021: μια ανεξάρτητη, αντικειμενική, διαβεβαιωτική και συμβουλευτική δραστηριότητα, σχεδιασμένη να προσδίδει αξία και να βελτιώνει τις λειτουργίες του φορέα να επιτύχει τους αντικειμενικούς του στόχους, υιοθετώντας μια συστηματική, επαγγελματική προσέγγιση στην αξιολόγηση και βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των διαδικασιών διακυβέρνησης

το Δημοτικό Συμβούλιο θα πρέπει να αποφασίσει σχετικά με την έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου.

Στην συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά. Το Δ.Σ μετά από διαλογική συζήτηση, αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της κ. Πατρική και όλα τα ανωτέρω σχετικά και:

- Τις διατάξεις του άρθρου 65 παρ. 1 του Ν.3852/10 («Καλλικράτης») όπως ισχύει
- Τις διατάξεις του άρθρου 58 του Ν.3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και τη Αποκεντρωμένης Διοίκησης- Πρόγραμμα Καλλικράτης» (ΦΕΚ 87/τ.Β'/2010), όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, αναφορικά με τι αρμοδιότητες του Δημάρχου
- Το άρθρο 83 του Ν.4622/2019 «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των Κυβερνητικών οργάνων και της Κεντρικής δημοσίας διοίκησης» (ΦΕΚ 133/τ.Α'/07-08-2019) που αφορά «Αρμοδιότητες της Αρχής (ΕΘΝΙΚΗ ΑΡΧΗ ΔΙΑΦΑΝΕΙΑΣ)- Πεδίο εφαρμογής»
- Τις διατάξεις του Ν.4795/2021»Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την Τοπ. Αυτοδ/ση» (ΦΕΚ 62/τ.Α/17-04-2021)
- Τις διατάξεις της απόφασης 86218/19-12-2022 (ΦΕΚ 6506/19-12-2022) «Εξειδίκευση των κριτηρίων σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στους Οργανισμούς Τοπ. Αυτοδ/σης α' βαθμού και στα εποπτευόμενα αυτών Νομικά Πρόσωπα».
- Τον ορισμό του «Εσωτερικού Ελέγχου» όπως ορίζεται στο άρθρο 3 του Ν.4795/2021: μια ανεξάρτητη, αντικειμενική, διαβεβαιωτική και συμβουλευτική δραστηριότητα, σχεδιασμένη να προσδίδει αξία και να βελτιώνει τις λειτουργίες του φορέα να επιτύχει τους αντικειμενικούς του στόχους, υιοθετώντας μια συστηματική, επαγγελματική προσέγγιση στην αξιολόγηση και βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των διαδικασιών διακυβέρνησης

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Εμμ. Παππά, όπως αυτός επισυνάπτεται στην παρούσα απόφαση αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **91/2024**.

Αφού συντάχθηκε το παρόν πρακτικό υπεγράφη ως εξής:

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ

Τα μέλη του Δ.Σ

Ακριβές Απόσπασμα  
Ο Δήμαρχος

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΝΟΤΑΣ