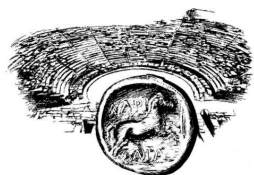


Λάρισα, 18/03/2026



ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ  
MUNICIPALITY OF LARISSA

**Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου**

Ταχ. Δ/ση : Ίωνος Δραγούμη 2

Ταχ. Κώδικας: 412 22

Αρμόδ. : Μακροβασίλη Ζωή Αν.Προϊσταμένη

Τηλέφωνο : 2410 532 684

E-mail : [esel@larissa.gov.gr](mailto:esel@larissa.gov.gr)

**ΠΡΟΣ Δήμαρχο  
Λαρισαίων**

**Κο Μαμάκο Αθανάσιο**

**ΘΕΜΑ: << Απολογισμός του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου  
για το έτος 2025>>**

Ο Δήμος Λαρισαίων έχει συστήσει Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου, το οποίο στελεχώνεται από μία υπάλληλο του Δήμου, Αν. Προϊσταμένη, αρμόδια για την άσκηση της λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου στον Δήμο και στα εποπτευόμενα Ν.Π.Δ.Δ. του Δήμου Λαρισαίων. Κατά την διάρκεια της χρήσης 2025 η Προϊσταμένη του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, παρέμεινε και λειτούργησε ανεξάρτητη από τον Φορέα, σύμφωνα με τον **Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών** και τις διατάξεις του Ν.4795/2021. Ειδικότερα, λειτούργησε για την εξυπηρέτηση του Σκοπού της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου που είναι η παροχή προστιθέμενης αξίας στον φορέα, μέσω της αντικειμενικής και εύλογης διαβεβαίωσης και της συμβολής του στην επάρκεια, αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα των συστημάτων και διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων, των δικλίδων ασφαλείας, καθώς και τη διασφάλιση της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων, ώστε να συμβάλει στην εποπτεία και την συνεχής παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Λαρισαίων.

Το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Λαρισαίων, εκτέλεσε εντός της χρήσης 2025 το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου, όπως αυτό αποτυπώθηκε τον Ιανουάριο του 2025, εγκρίθηκε από τον Επικεφαλής του Δήμου Λαρισαίων και παρουσιάζεται ως εξής:

1. Συμβουλευτικές υπηρεσίες και υπηρεσίες υποστήριξης στον συντονισμό των δημοσιονομικών υπευθύνων για την καταγραφή των διαδικασιών παραγωγής ή διενέργειας πράξεων με δημοσιονομικές συνέπειες, τον εντοπισμό των

δημοσιονομικών κινδύνων και την αξιολόγηση της επάρκειας των δικλίδων προς αντιμετώπιση των κινδύνων αυτών.

2. Έλεγχος υποβολής στοιχείων έτους 2024 στον Κόμβο Παρακολούθησης Επιδόσεων των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης και σύνταξη Έκθεσης.

3. Διενέργεια διαβεβαιωτικού έργου και απόδοση Σχεδίων Δράσης προς υλοποίηση για το Τμήμα Συντήρησης Υπαίθριων Χώρων

4. Διενέργεια διαβεβαιωτικού έργου και απόδοση Σχεδίων Δράσης προς υλοποίηση του Τμήματος Κοιμητηρίων της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών.

5. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, μελέτη ελεγκτικού περιβάλλοντος και αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Λαογραφικό Ιστορικό Μουσείο Λάρισας».

6. Εκπαίδευση / ενημέρωση εμπλεκομένων σε θέματα Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

7. Κατάρτιση Ετήσιας Έκθεσης με γνώμη 2024 του Δήμου και των Νομικών Προσώπων.

Η Αναπληρώτρια Προϊσταμένη

Μακροβασίλη Ζωή