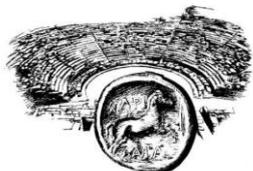


Λάρισα, 26/05/2025



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 2024>>**

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 2024 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 συνεχή παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Λαρισαίων.

Το Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Λαρισαίων, εκτέλεσε εντός της χρήσης 2024 το Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου, όπως αυτό αποτυπώθηκε τον Ιανουάριο του 2024, εγκρίθηκε από τον Επικεφαλής του Δήμου Λαρισαίων και παρουσιάζεται ως εξής:

1. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, μελέτη ελεγκτικού περιβάλλοντος και αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στη: «Διεύθυνση Διοίκησης και Προσωπικού».

2. Συμβουλευτική υποστήριξη, ολοκλήρωση “follow up”, και ενημέρωση για την υιοθέτηση καλών πρακτικών και υλοποίηση αυτών σε οργανωτικά και λειτουργικά ζητήματα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου των Υπηρεσιών στην Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών.
3. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, μελέτη ελεγκτικού περιβάλλοντος και αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στο σύνολο του Τμήματος: «Συντήρηση Υπαίθριων χώρων » της Διεύθυνσης Τεχνικών Υπηρεσιών.
4. Εξειδικευμένες Διαδικασίες αναφορικά με τον Προϋπολογισμό του Τμήματος Συντήρησης Υπαίθριων Χώρων της Διεύθυνσης Τεχνικών Υπηρεσιών.
5. Εξειδικευμένες Διαδικασίες αναφορικά με το Εργατοτεχνικό Προσωπικό του Τμήματος Συντήρησης Υπαίθριων Χώρων της Διεύθυνσης Τεχνικών Υπηρεσιών.
6. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, σύνταξη και παράδοση οριστικής έκθεσης και Ετήσιας έκθεσης ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Σχολική Επιτροπή Μονάδων Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης του Δήμου Λαρισαίων».
7. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, σύνταξη και παράδοση οριστικής έκθεσης και Ετήσιας έκθεσης ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Σχολική Επιτροπή Μονάδων Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης του Δήμου Λαρισαίων».
8. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, σύνταξη και παράδοση Οριστικής έκθεσης και Ετήσιας έκθεσης ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Δημοτική Πινακοθήκη Λάρισας-Μουσείο Γ.Ι.ΚΑΤΣΙΓΡΑ».
9. Απόδοση των Σχεδίων Δράσης και Έλεγχου παρακολούθησης (follow-up) στο ΝΠΔΔ: «Δημοτική Πινακοθήκη Λάρισας-Μουσείο Γ.Ι.ΚΑΤΣΙΓΡΑ».
10. Συμβουλευτικές υπηρεσίες, μελέτη ελεγκτικού περιβάλλοντος και αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Λαογραφικό Ιστορικό Μουσείο Λάρισας».
11. Συμβουλευτικές υπηρεσίες και παράδοση Οριστικής έκθεσης και Ετήσιας έκθεσης ελέγχου στο ΝΠΔΔ: «Δημοτικό Ωδείο Λάρισας».
12. Επισκόπηση του περιβάλλοντος ελέγχου του Ν.Π.Δ.Δ.: «Λαογραφικό Ιστορικό Μουσείο Λάρισας-Γιώργος & Λένα Γουργιώτη».
13. Σύνταξη και απόδοση της Ετήσιας Έκθεσης Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2023.

Η Αναπληρώτρια Προϊσταμένη

Μακροβασίλη Ζωή