



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Δάφνη 06/07/2026

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ ΔΑΦΝΗΣ –ΥΜΗΤΤΟΥ

Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου

Διεύθυνση: Ηλιουπόλεως 120 Δάφνη

Πληροφορίες: Πορή Άννα

Τηλ.:210-9760186

e-mail: pori@dafni-ymittos.gov.gr

ΘΕΜΑ: Έγκριση 2ης/Τροποποίησης και Επικαιροποίησης Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών έτους 2026.

ΑΠΟΦΑΣΗ 272/2026
Ο Δήμαρχος Δάφνης- Υμηττού

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87/Α/2010) «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης», όπως ισχύει.
2. Τις διατάξεις του Ν. 4795/2021 (ΦΕΚ 62/Α/2021) «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοσίου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στις δημόσιες διοικήσεις και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση», και ιδίως τα άρθρα 10 και 12.
3. Τις κατευθυντήριες οδηγίες και τα πρότυπα της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας (Ε.Α.Δ.) για τη λειτουργία των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου.
4. Το γεγονός ότι η Ε.Α.Δ. αποτελεί τον αρμόδιο φορέα για τον συντονισμό, την καθοδήγηση και την αξιολόγηση των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου
5. Τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας (Ο.Ε.Υ.) του Δήμου Δάφνης – Υμηττού, όπως ισχύει.
6. Την με αριθμ. 57/2023 απόφαση Δημάρχου με την οποία συστάθηκε Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) στον Δήμο Δάφνης-Υμηττού , σε επίπεδο Αυτοτελούς Τμήματος,
7. Την με αριθμ. 232/2023 απόφαση Δημάρχου με θέμα , ορισμού Προϊσταμένης του Αυτοτελούς Τμήματος Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, με ΑΔΑ 61ΗΓΩ Φ-ΛΙΞ
8. Την 305/26-8-2025 Απόφαση Δημάρχου ,που αφορά την Επικαιροποίηση 3ης έκδοσης Κανονισμού Λειτουργίας Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου έτους 2025
9. Την 239/2024 Απόφαση Δημάρχου « Επικαιροποίηση έκδοσης Εγχειριδίου Πολιτικών και Διαδικασιών Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου έτους 2024 με ΑΔΑ 9Τ8ΓΩ9Φ-ΠΗΨ
10. Την από 14/01/2026 με αρ. εμπ. πρωτ. 2,εισήγηση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου που αφορά την «Κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου (Ε.Π.Ε.Ε.) έτους 2026
11. Η Αρ. Απόφαση Δημάρχου 95/2026 ΑΔΑ Ρ216V9F-4Μ2 « Έγκρισης του Συνολικού Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου (Ε.Π.Ε.Ε.) έτους 2026 του Δήμου Δάφνης – Υμηττού»
12. Την από 02-03-2026 με αρ. εμπ. πρωτ. 25 ,τροποποιημένη και επικαιροποιημένη εισήγηση, η οποία ενσωματώνει νέες ανάγκες ελέγχου και αναπροσαρμογή των δράσεων.
13. Το υπ' αριθμ. εμπ. πρωτ. 68/02-07-2026 «Αίτημα τροποποίησης χρονοδιαγράμματος και επικαιροποίηση του Ετήσιου Προγράμματος Δράσης της Μ.Ε.Ε.
14. Το υπ' αριθ. Εμπ. Πρωτ. 67/02.07.2026 με θέμα «Τροποποίηση Προγράμματος Εργασιών Β/2026»

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

ΑΠΟΦΑΣΙΖΟΥΜΕ

Άρθρο 1. Εγκρίνουμε την **Τροποποίηση Προγράμματος Εργασιών Β/ έτους 2026 του Δήμου Δάφνης – Υμηττού, (Εργασιών Εσωτερικού Ελέγχου Ιούλιος 2026-Δεκέμβριος 2026)**όπως αυτό καταρτίστηκε και περιγράφεται αναλυτικά στην εισήγηση με το υπ' αριθμ. εμπ. πρωτ. 67/02.07.2026 της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

Άρθρο 2. Η ανωτέρω Εισήγηση, η οποία περιλαμβάνει τη στοχοθεσία, την αξιολόγηση κινδύνων, το **ΝΕΟ χρονοδιάγραμμα** και τη θεματολογία των ελέγχων, **αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης**, συνιστώντας μαζί της ένα ενιαίο σώμα, και τηρείται στο αρχείο της υπηρεσίας.

Άρθρο3. Την **Ανάθεση Υλοποίησης** στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου, η οποία οφείλει να εκτελέσει τις προγραμματισμένες ελεγκτικές εργασίες, τηρώντας τις αρχές της αντικειμενικότητας και της εμπιστευτικότητας, με βάση τα Παγκόσμια Πρότυπα Εσωτερικού

Άρθρο 4. Τη **Δέσμευση της Διοίκησης** και όλων των οργανικών μονάδων του Δήμου για την παροχή κάθε αναγκαίας πληροφορίας και τη συνεργασία με τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου για την απρόσκοπτη υλοποίηση του προγράμματος.

Άρθρο 5. Η **παρούσα απόφαση** να κοινοποιηθεί σε όλες τις Διευθύνσεις και τα Τμήματα του Δήμου Δάφνης – Υμηττού, οι οποίες οφείλουν να συνεργάζονται πλήρως με τη Μ.Ε.Ε. για την επίτευξη των στόχων που έχουν τεθεί.

Άρθρο 6. .Υποχρέωση Παροχής Στοιχείων και Προθεσμίες: Όλες οι ελεγχόμενες υπηρεσίες του Δήμου Δάφνης – Υμηττού υποχρεούνται να θέτουν στη διάθεση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου κάθε στοιχείο, έγγραφο ή πληροφορία (φυσικό ή ηλεκτρονικό αρχείο) που κρίνεται απαραίτητο για τη διενέργεια των ελέγχων. Τα ζητούμενα στοιχεία πρέπει να αποστέλλονται στη Μονάδα **εντός αποκλειστικής προθεσμίας που ορίζεται στην Εντολή Γνωστοποίησης Ελέγχου** από τη λήψη του σχετικού αιτήματος, εκτός αν ορίζεται διαφορετικά λόγω του όγκου των στοιχείων. Η μη έγκαιρη ανταπόκριση ή η άρνηση παροχής στοιχείων συνιστά παρακώλυση του ελεγκτικού έργου και θα αναφέρεται ρητά στις εκθέσεις ελέγχου προς τη Διοίκηση.»

Ύστερα από τα ανωτέρω συντάχθηκε η παρούσα και υπογράφεται.

Η απόφαση : Ανάρτησης στο "Διαύγεια"

Δάφνη, 06/07/2026

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Ε. ΤΣΙΛΙΦΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ:

Ι. Προς Ενέργεια: Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου

Προς Κοινοποίηση (Εσωτερική Διανομή):Γραφείο Δημάρχου, Γενικός Γραμματέας, Προϊστάμενους Διευθύνσεων & Τμημάτων