



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΚΕΝΤΡΟ ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ
ΚΑΙ ΦΡΟΝΤΙΔΑΣ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΣ
(ΚΕ.ΒΡΕ.Φ.Ο.)
Ν.Π.Δ.Δ. ΔΗΜΟΥ ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ**

ΠΡΑΞΗ 56

ΘΕΜΑ: «ΕΓΚΡΙΣΗ ΕΓΧΕΙΡΙΔΙΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ».

Στη Νέα Ιωνία σήμερα 8 Νοεμβρίου 2023, ημέρα Τετάρτη και ώρα έναρξης 13.30 πραγματοποιήθηκε στα γραφεία της Διοίκησης του Κέντρου Βρεφονηπιακής Αγωγής & Φροντίδας Οικογένειας (ΚΕ.ΒΡΕ.Φ.Ο), Γαληνού 2 & Αγ. Όλγας, η 16η ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ του Διοικητικού Συμβουλίου του ΚΕ.ΒΡΕ.Φ.Ο.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίσθηκαν με την 71/2022 (ΑΔΑ:97ΓΡΩΚΥ-3ΗΩ) Πράξη του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Νέας Ιωνίας, προσκλήθηκαν με την υπ' αριθ πρωτ: 4100/03-11-2023 νόμιμη κι εμπρόθεσμη πρόσκληση της κ. Προέδρου.

Σ Υ Μ Μ Ε Τ Ε Χ Ο Ν Τ Ε Σ (10)

Ελένη Γρίβα (Πρόεδρος)

Σηλιωτόπουλος Βασίλειος, Χατζή Ελένη, Καρβουνιάρης Αντώνιος, Καραβία Φωτεινή, Τριανταφυλλόπουλος Νικόλαος (αναπληρωτής του κ. Βλάχου Χρήστου), Κεφαλοπούλου Χρυσούλα, Ρόδη Φωτεινή, Πανούση-Παυλίδου Κωνσταντίνα (αναπληρώτρια της κας Σιμωνετάτου-Καλέμη Κωνσταντίνας), Σταμάτη Θεοδώρα.

Μ Η Σ Υ Μ Μ Ε Τ Ε Χ Ο Ν Τ Ε Σ (5)

Βανδώρας Σπυρίδων (καθώς και ο αναπληρωτής του), Σαββόπουλος Γεώργιος (καθώς και ο αναπληρωτής του), Τσοπανίδης Γεώργιος (καθώς και ο αναπληρωτής του), Πουρνέλης Αντώνιος (καθώς και ο αναπληρωτής του), Τσίγκα Σταυρούλα.

Αφού υπήρξε νόμιμη απαρτία, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθ. 96 του Ν.3463/06 «περί Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα», η Πρόεδρος του Δ.Σ κηρύσσει την έναρξη της συνεδρίασης.

Η κα. Πρόεδρος, εισάγει το 2^ο θέμα της ημερησίας διάταξης με τίτλο «**Έγκριση εγχειριδίου Εσωτερικού Ελέγχου**» και αφού θέτει στη διάθεση των μελών το εγχειρίδιο, διαβάζει την εισήγηση με αριθμ.πρωτ. 4097/03-11-2023:

Έχοντας υπόψη:

1.Τα Άρθρα 4 και 12 του Ν.3492/2006 (ΦΕΚ Α' 210/5.10.2006) «Οργάνωση συστήματος ελέγχου για τη διασφάλιση της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης του Κρατικού Προϋπολογισμού και των εκτός του Κρατικού Προϋπολογισμού φορέων και άλλες διατάξεις.»

2) Τα Άρθρα 14, 168 και 169 του Ν. 4270/2014 (ΦΕΚ Α' 143/28.6.2014) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».

3) Τα Άρθρα 83 και 101 του Ν.4622/2019 (ΦΕΚ Α' 133/07.08.2019) «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης

4) Το Μέρος Α' και άρθρα 81-83 Ν.4795/2021 (ΦΕΚ Α' 62/17.4.2021) «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας στη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση.» ε) Άρθρο 73 του Ν.4820/2021 (ΦΕΚ Α' 130 /23.7.2021) «Οργανικός Νόμος του Ελεγκτικού Συνεδρίου και άλλες ρυθμίσεις».

5) Την Υπ' αριθμ. ΦΓ8/55081/2020 Απόφαση του Ελεγκτικού Συνεδρίου (ΦΕΚ Β' 4938/9.11.2020) «Διαδικασία Ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο της ύπαρξης, της λειτουργίας και της αποτελεσματικότητας Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς που υπάγονται στην ελεγκτική του δικαιοδοσία».

6) Τις διατάξεις του ΟΕΥ του ΚΕΒΡΕΦΟ όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

7) Την υπ' αριθμ. Πρωτ. 2681/25-07-2023 (ΑΔΑΜ:ΣΥΜΝ013149117) υπογεγραμμένη σύμβαση

8) Την απόφαση 176/2023 της προέδρου για την έγκριση του ετήσιου πλάνου εσωτερικού ελέγχου (ΑΔΑ: 6ΛΧΞΟΡΑΧ-Μ9Ω).

Εισηγούμαστε την έγκριση του Εγχειριδίου Εσωτερικού Ελέγχου όπως αυτό παραδόθηκε από τον εξωτερικό συνεργάτη δυνάμει των προβλέψεων του Άρθρου 2 παρ. 9 του Ν.4795/2021, το οποίο θα συνοδεύεται με την εισήγηση.

Καλείται το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Δ.Σ. αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση της Προέδρου του Δ.Σ

Αποφασίζει κατά πλειοψηφία

Υπέρ: (9) Ελένη Γρίβα (Πρόεδρος)

Σπηλιωτόπουλος Βασίλειος, Χατζή Ελένη, Καρβουνιάρης Αντώνιος, Καραβία Φωτεινή, Τριανταφυλλόπουλος Νικόλαος (αναπληρωτής του κ. Βλάχου Χρήστου), Κεφαλοπούλου Χρυσούλα, Ρόδη Φωτεινή, Πανούση-Παυλίδου Κωνσταντίνα (αναπληρώτρια της κας Σιμωνετάτου-Καλέμη Κωνσταντίνας)

Παρούσα: (1) Σταμάτη Θεοδώρα

Εγκρίνει το Εγχειρίδιο Εσωτερικού Ελέγχου όπως αυτό παραδόθηκε από τον εξωτερικό συνεργάτη δυνάμει των προβλέψεων του Άρθρου 2 παρ. 9 του Ν.4795/2021.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 56

Η ανωτέρω απόφαση εγκρίνεται και υπογράφεται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΓΡΙΒΑ ΕΛΕΝΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ

ΣΠΗΛΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΧΑΤΖΗ ΕΛΕΝΗ

ΚΑΡΒΟΥΝΙΑΡΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ

ΚΑΡΑΒΙΑ ΦΩΤΕΙΝΗ

ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

ΚΕΦΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΧΡΥΣΟΥΛΑ

ΡΟΔΗ ΦΩΤΕΙΝΗ

ΠΑΝΟΥΣΗ-ΠΑΥΛΙΔΟΥ ΚΩΝ/ΝΑ

ΣΤΑΜΑΤΗ ΘΕΟΔΩΡΑ