

ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ**Άγιοι Ανάργυροι 12/08/2026****ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.****Λεωφ. Δημοκρατίας 208****13562- Άγιοι Ανάργυροι****Τηλ : 211 120 56 95****email: gaia.agan@outlook.com.gr****ΑΠΟΦΑΣΗ 59/12-08-2026****Πρακτικά της 11^{ης} Συνεδρίασης του Δ.Σ.**

Στο Δήμο Αγίων Αναργύρων - Καματερού, την 12/08/2026, ημέρα Τετάρτη και ώρα 12:00, πραγματοποιήθηκε η 11^η Συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε., ύστερα από την με αριθμ. πρωτ: 1151/07-08-2026 Πρόσκληση του Προέδρου Σπύρου Κοτσίνη του Βασίλη που κοινοποιήθηκε σε όλα τα μέλη Τακτικά και Αναπληρωτές τους, για να συζητήσει και να αποφασίσει σχετικά με το παρακάτω θέμα της ημερήσιας διάταξης:

ΠΑΡΟΝΤΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΜΕΛΗ

1. Σπύρος Κοτσίνης του Βασίλη, Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Αναστασία Σκαρλάτου του Δήμου, Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
3. Νίκη Τρίγκα του Κωνσταντίνου, Διευθύνουσα Σύμβουλος
4. Γεώργιος Καλημέρης του Ιωάννου
5. Ευάγγελος Στάθης του Νικολάου
6. Δήμητρα Μάντση του Νικολάου
7. Ιουλιάννα Πάσχου του Ηλία
8. Σπυρίδων Αποστολόπουλος του Γεωργίου
9. Ανθή Χαμηλοθώρη του Βασιλείου
10. Παναγιώτης Γιαννακάς του Γρηγορίου

ΑΠΟΝΤΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΜΕΛΗ

1. Χρήστος Παπαδήμας

ΑΠΟΝΤΕΣ ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΕΣ

Όλοι, αν και κλήθηκαν νόμιμα.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, παρόντα δέκα (10) σε σύνολο έντεκα (11) τακτικών μελών, ο Πρόεδρος κ. Σπύρος Κοτσίνης του Βασίλη, κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ: 1. Έγκριση Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.).

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. της εταιρείας με την επωνυμία «ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και δ.τ. «ΓΑΙΑ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.», έχοντας λάβει υπόψη την κείμενη νομοθεσία και τις κατ' εξουσιοδότηση αυτής εκδοθείσες κανονιστικές πράξεις, όπως ισχύουν, και ιδίως:

- i. Τη με αριθμό 1784/2009 Απόφαση του Νομάρχη Αθηνών για την άδεια σύστασης και την έγκριση του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και δ.τ. «ΓΑΙΑ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.», καθώς και καταχώρηση αυτής στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό 68014/01ΔΤ/Β/09/14 (ΑΕ-ΕΠΕ 3103/30.04.2009).
- ii. Τις διατάξεις του ν. 3463/2006 (Α'114) «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων».
- iii. Τις διατάξεις του ν. 4548/2018 (Α'104) «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών».
- iv. Τη με αριθμό 09/02.02.2026 (ΑΔΑ: ΡΗΤ8ΟΡ59-Χ7Η) Απόφαση Δ.Σ. της “ΓΑΙΑ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.” με θέμα “ Συγκρότηση σε σώμα του νέου Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, Εκλογή Προέδρου και Αντιπροέδρου, ορισμός Διευθύνοντος Συμβούλου και Εκπροσώπηση της Εταιρείας. σύμφωνα και με την υπ. αριθμ. 12/2026 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 96ΠΙΩ62-ΝΦΗ) κατόπιν, παραίτησης του τακτικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και του ορισμού νέου τακτικού.
- v. 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».
- vi. 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»,
- vii. 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.»
- viii. 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».
- ix. Την 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».
- x. Τις διατάξεις του ΟΕΥ του Οργανισμού, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
- xi. Τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου.
- xii. Την με αρ. πρωτ: 685/03-11-2025 σύμβαση του Οργανισμού με θέμα «Παροχής Ανεξάρτητων Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025»

Στο πλαίσιο της ενίσχυσης της διαφάνειας, της χρηστής διοίκησης και της αποτελεσματικής λειτουργίας της ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε., καθώς και της συμμόρφωσης με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο περί Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς του δημόσιου τομέα, κρίνεται απαραίτητη η έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.).

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Μ.Ε.Ε. αποτελεί βασικό εργαλείο οργάνωσης και λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας και αποσκοπεί:

- I. στη σαφή οριοθέτηση των αρμοδιοτήτων της Μονάδας,
- II. στη διασφάλιση της ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας του ελέγχου,
- III. στη θέσπιση διαδικασιών για την εκπόνηση του Ετήσιου Πλάνου Ελέγχου,
- IV. στην τυποποίηση των διαδικασιών αναφοράς και παρακολούθησης ευρημάτων,
- V. στη συμμόρφωση με τα Διεθνή Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου και τις απαιτήσεις του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη την εισήγηση του Προέδρου και το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. **Εγκρίνει** τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) της εταιρείας με την επωνυμία «ΓΑΙΑ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και δ.τ. «ΓΑΙΑ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.», όπως αυτός καταρτίστηκε και προτάθηκε από τον Εσωτερικό Ελεγκτή της εταιρείας, στο πλαίσιο της σύμβασης παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου.
2. **Εγκρίνει** τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ως το πλαίσιο που διέπει την οργάνωση, τη λειτουργία, τις αρμοδιότητες και τις διαδικασίες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας, σύμφωνα με το ισχύον θεσμικό πλαίσιο και τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου.
3. **Ορίζει** ότι ο Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης και προσαρτάται στο παρόν πρακτικό ως **Παράρτημα**, αποτελώντας ενιαίο σύνολο με αυτό.
4. **Αναθέτει** στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και στις αρμόδιες υπηρεσίες της εταιρείας την ευθύνη για τις απαιτούμενες ενέργειες για την εφαρμογή του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

5. Η παρούσα απόφαση να καταχωρηθεί στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου και να πραγματοποιηθούν, όπου απαιτείται, οι προβλεπόμενες ενέργειες δημοσιότητας και ενημέρωσης.

Κατόπιν των ανωτέρω, μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, ο Πρόεδρος κήρυξε τη λήξη της Συνεδρίασης.

(Αριθ. Απόφασης 59/12-08-2026)

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Σπύρος Κοτσίνης

Αναστασία Σκαρλάτου - Αντιπρόεδρος ·

Νίκη Τρίγκα - Διευθύνουσα Σύμβουλος

Γεώργιος Καλημέρης ·

Ευάγγελος Στάθης ·

Δήμητρα Μάντση

Ιουλιάννα Πάσχου

Σπυρίδων Αποστολόπουλος ·

Ανθή Χαμηλοθώρη ·

Παναγιώτης Γιαννακάς

Ακριβές Αντίγραφο Αρ Αποφ. 59/12-08-2026 εκ του πρωτοτύπου

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΓΑΙΑ ΑΓ. ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΔΗΜΟΤΙΚΗ Α.Ε.**

ΣΠΥΡΟΣ ΚΟΤΣΙΝΗΣ