



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ

ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΚΑΔΟΝΑΣ

Δ/ΝΣΗ : Γ.ΓΕΝΝΗΜΑΤΑ 1

Ταχ.Κωδ.: 42031 ΦΑΡΚΑΔΟΝΑ

ΤΗΛ. : 2433350038

ΦΑΡΚΑΔΟΝΑ 2/6/2023

ΑΡ. ΠΡΩΤ.: 6667

Προς: Βαλαντάση Παναγιώτη
Μον. ΙΚΕ
Κυκλαμίνων 45
Άνοιξη Αττικής
Τ.Κ. 14569

Θέμα: «Παροχή υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου»

Παρακαλούμε όπως μας στείλετε οικονομική προσφορά για το κόστος της κάτωθι υπηρεσίας:

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Ο προϋπολογισμός βασίζεται στην εκτίμηση ότι για την επιτυχή εκτέλεση της παρεχόμενης υπηρεσίας θα χρειαστούν 200,00 ανθρωποώρες με ενδεικτικό κόστος ανθρωποώρας 40,00 ευρώ (με ΦΠΑ).

Α/Α	ΕΙΔΟΣ	ΠΛΗΘΟΣ	ΔΑΠΑΝΗ
1	Παροχή υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου	1	8.000,00
ΦΠΑ 24%			1.920,00
ΣΥΝΟΛΟ			9.920,00

Προθεσμία υποβολής **οικονομικής προσφοράς δέκα (10) ημέρες** από την κοινοποίηση της παρούσης πρόσκλησης.

Επιπρόσθετα να κατατεθούν:

1. Απόσπασμα ποινικού μητρώου. Η υποχρέωση αφορά ιδίως: αα) στις περιπτώσεις εταιρειών περιορισμένης ευθύνης (Ε.Π.Ε.), ιδιωτικών κεφαλαιουχικών εταιρειών (Ι.Κ.Ε) και προσωπικών εταιρειών (Ο.Ε. και Ε.Ε.), τους διαχειριστές, ή β) στις περιπτώσεις ανωνύμων εταιρειών (Α.Ε.), τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθώς και όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και τα πρόσωπα στα οποία με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει ανατεθεί το σύνολο της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας, ή γ) στις περιπτώσεις των συνεταιρισμών, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ή δ) στις υπόλοιπες περιπτώσεις νομικών προσώπων, τον κατά περίπτωση νόμιμο εκπρόσωπο (άρθρο 80 παρ. 9 του Ν.4412/2016 και άρθρο 73 παρ.1 του Ν.4412/2016).

Δύναται να γίνει αντικατάσταση του αποσπάσματος ποινικού μητρώου ως απόδειξη της μη συνδρομής των λόγων αποκλεισμού της παρ. 1 του άρθρου 73 του Ν4412/2016 με την υποβολή υπεύθυνης δήλωσης (Η υπεύθυνη δήλωση υποβάλλεται από τον οικονομικό φορέα, σε περίπτωση φυσικού προσώπου ή σε περίπτωση νομικού προσώπου εκ μέρους του νόμιμου εκπροσώπου όπως αυτός ορίζεται στην περιπτ. 79Α του Ν. 4412/2016)

2. Φορολογική ενημερότητα

3. Ασφαλιστική ενημερότητα (άρθρο 80 παρ. 2 του Ν. 4412/2016) α)περί απασχόλησης προσωπικού στο ΙΚΑ) και β) προσωπικής ασφάλισης από το ΕΦΚΑ

4. Υπεύθυνη δήλωση περί μη επιβολής σε βάρος του οικονομικού φορέα της κύρωσης του οριζόντιου αποκλεισμού, σύμφωνα τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας. (άρθρο 74 παρ.4 Ν.4412/2016, όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 23 του Ν.4782/2021)

5. Στις περιπτώσεις εταιρειών αποδεικτικά έγγραφα νομιμοποίησης και ειδικότερα

Καταστατικό εταιρείας και Πιστοποιητικό ισχύουσας νόμιμης εκπροσώπησης από το ΓΕΜΗ(να έχει εκδοθεί έως 30 εργάσιμες ημέρες πριν την υποβολή του.)

Οι υπεύθυνες δηλώσεις γίνονται αποδεκτές εφόσον έχουν συνταχθεί μετά την κοινοποίηση της παρούσας πρόσκλησης. (άρθρο 80 παρ.12 του Ν.4412/2016, όπως προστέθηκε με την παρ.7αδ του άρθρου 43 του Ν.4605/2019)

Τα ανωτέρω πιστοποιητικά γίνονται αποδεκτά εφόσον είναι εν ισχύ κατά το χρόνο υποβολής τους, άλλως, στην περίπτωση που δεν αναφέρεται χρόνος ισχύος, εφόσον έχουν εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή τους. (άρθρο 80 παρ.12 του Ν.4412/2016, όπως προστέθηκε με την παρ.7αδ του άρθρου 43 του Ν.4605/2019)

6. Ειδίκευση-πιστοποίηση σε θέματα εσωτερικού ελέγχου

7. Επαγγελματική εμπειρία εσωτερικού ελέγχου σε ΟΤΑ που θα αποδεικνύεται με σχετική σύμβαση

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΑΓΝΑΝΤΗΣ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΤΡΙΚΑΛΩΝ
ΔΗΜΟΣ ΦΑΡΚΑΔΟΝΑΣ

ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ

Οι Ο.Τ.Α., με βάση τη κείμενη νομοθεσία (Ν.4795/21 και Εγκύκλιοι – Αποφάσεις), οφείλουν να εφαρμόζουν Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (Σ.Ε.Ε.) μέσω της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.), παρέχεται δε η δυνατότητα ανάθεσης υπηρεσιών υποστήριξης της Μ.Ε.Ε. ή η άσκηση Σ.Ε.Ε. σε εξωτερικό συνεργάτη όταν δεν υφίσταται Μ.Ε.Ε.

Σ.Ε.Ε. είναι το σύστημα διαχειριστικών και άλλων ελέγχων, περιλαμβανομένων αυτών της οργανωτικής δομής, των μεθοδολογιών, των διαδικασιών και του εσωτερικού ελέγχου, που εφαρμόζει η Διοίκηση στις λειτουργίες του φορέα, για την υποστήριξη της επίτευξης των στόχων του, με αποδοτικό, αποτελεσματικό και οικονομικό τρόπο. Εξασφαλίζει τη συμμόρφωση στις πολιτικές του Δήμου, διασφαλίζει τα περιουσιακά στοιχεία και πόρους του φορέα, μέσω πιστοποίησης της πληρότητας και ακρίβειας των λογιστικών εγγραφών και καταστάσεων και παρέχει επίκαιρες και αξιόπιστες δημοσιονομικές και διαχειριστικές πληροφορίες. Έχει επίσης στόχο την αντιμετώπιση των δημοσιονομικών κινδύνων, όσο και την διαρκή βελτίωση της παροχής υπηρεσιών προς τους πολίτες.

Με τον κατάλληλο σχεδιασμό και την ορθή διενέργεια, ο εσωτερικός έλεγχος δεν είναι μόνο μια υποχρεωτική αλλά και μία αναγκαία διαδικασία για το Δήμο, που σκοπό έχει να αποφευχθούν ή και να εντοπιστούν λάθη και παραλείψεις που μπορούν να επηρεάσουν αρνητικά την περιουσία, την αποτελεσματικότητα και τη χρηστή οικονομική διαχείριση των υπηρεσιών του Δήμου. Τέλος θα επισημανθούν συγκεκριμένα θέματα που ο Δήμος πρέπει και μπορεί να βελτιώσει, ώστε να αποφεύγονται λάθη που θα μπορούσαν να επιδράσουν αρνητικά την οικονομική κατάσταση του Δήμου.

Η Μ.Ε.Ε. καταρτίζει Ετήσιο Πρόγραμμα Εργασιών, σχεδιάζει και διενεργεί προγραμματισμένους και έκτα-κτους ελέγχους, παρέχει συμβουλευτικά έργα επί του συνόλου των υπηρεσιών του φορέα, των λειτουργιών, ελέγχει και βεβαιώνει την επάρκεια του Σ.Ε.Ε., εισηγείται βελτιωτικές προτάσεις, και γενικά εκτελεί όλες τις σύνθετες και εξειδικευμένες διαδικασίες όπως προβλέπονται στο Ν. 4795/2021 αλλά και στον Ο.Ε.Υ.

Στο Δήμο μας δεν υπάρχει και δε λειτουργεί Μ.Ε.Ε. ώστε να είναι σε θέση να διεκπεραιώσει την ως άνω υπηρεσία όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία. Συνεπώς, ο Δήμος θα χρειαστεί εξωτερικούς συνεργάτες οι οποίοι θα πρέπει να συνεργαστούν τόσο με τις Μονάδες του, όσο και με τον Επόπτη ΟΤΑ.

Σημαντικό στοιχείο στην ορθολογική οργάνωση & λειτουργία του Σ.Ε.Ε. είναι η καταλληλότητα του Εξωτερικού Συμβούλου ο οποίος θα πρέπει να διαθέτει επαγγελματική σχετική πιστοποίηση και επάρκεια, προκειμένου να εφαρμοστούν οι διαδικασίες Εσωτερικού Ελέγχου οι οποίες έχουν ως στόχο την:

- Εξασφάλιση της ακρίβειας & αξιοπιστίας των πληροφοριών & δεδομένων που απεικονίζονται στους λογαριασμούς, τα βιβλία, τα έντυπα & τις καταστάσεις των Υπηρεσιών του Δήμου
- Επιδίωξη μείωσης των διαφόρων κινδύνων, εισηγούμενος:
 - i. Ελέγχους για τις υπάρχουσες ή τις προτεινόμενες διαδικασίες
 - ii. Καθορισμό οργανωτικών ή ελεγκτικών κινδύνων
 - iii. Αναθεώρηση των εφαρμοσμένων ή ελεγκτικών κινδύνων
 - iv. Αναθεώρηση συμβάσεων, συμβολαίων κλπ. για αποφυγή πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων

(α) Αντικείμενο & Μεθοδολογία:

- Καταγραφή σε συνεργασία με το Δήμο, των διαδικασιών λειτουργίας του που έχουν οικονομικό αντικείμενο - επηρεάζουν τα οικονομικά δεδομένα του Δήμου.
- Ενημέρωση των οργάνων και υπηρεσιών του Δήμου σε θέμα οργάνωσης.
- Διασφάλιση ελεγκτικών διαδικασιών που εντοπίζουν και αποτρέπουν λάθη – παραλείψεις.
- Επισημάνσεις θεμάτων που ο Δήμος πρέπει να βελτιώσει, ώστε να αποφεύγονται λάθη που θα μπορούσαν να επιδράσουν αρνητικά την οικονομική κατάσταση του Δήμου.

(β) Οργάνωση του Σ.Ε.Ε.:

- Ανάλυση της Υφιστάμενης Κατάστασης του Δήμου ως προς τις διαδικασίες οι οποίες αφορούν τον εσωτερικό έλεγχο μέσω επιστημονικής μεθοδολογίας Αναγνώριση και Αξιολόγηση του εσωτερικού περιβάλλοντος του Δήμου.
- Καθορισμός και καταγραφή των στόχων του Δήμου και ανά εμπλεκόμενη διεύθυνση – δραστηριότητα.
- Αξιολόγηση της διαδικασίας διαχείρισης των κινδύνων σε σχέση με τους ανωτέρω στόχους.
- Αξιολόγηση υφιστάμενων δικλίδων ασφαλείας προκειμένου να αντιμετωπίζονται σχετικοί κίνδυνοι.
- Κατάρτιση ετήσιου πλάνου ελέγχου το οποίο δύναται να περιλαμβάνει συγκεκριμένες περιοχές ελέγχου ανά περίπτωση, σύμφωνα με τις προτεραιότητες που θα τεθούν.

(γ) Παραδοτέα – Σ.Ε.Ε.

Πρέπει να περιλαμβάνουν απαραίτητως όλα όσα ορίζονται ως υποχρεώσεις από τον Ν. 4795/2021, τα οποία περιλαμβάνουν μεταξύ άλλων:

1. Κατάρτιση Κανονισμού Λειτουργίας Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
2. Κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Εργασιών
3. Κατάρτιση Εγχειρίδιου Εσωτερικών Ελέγχων
4. Σύνταξη Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικού Ελέγχου
5. Διεξαγωγή Τακτικών Εσωτερικών Ελέγχων – Πορίσματα, Προτάσεις
6. Συγγραφή Εκθέσεων Ελέγχου και παροχής συμβουλευτικού έργου

7. Υποβολή Ετήσιας Απολογιστικής Έκθεσης στην Διοίκηση

(δ) Ενδεικτικά, οι τομείς ενδιαφέροντος είναι οι εξής:

- Εξυπηρέτηση δημοτών, ΚΕΠ, Διοικητική Μέριμνα
- Οργανωτική δομή & στελέχωση των υπηρεσιών του Δήμου σε σχέση με τον Ο.Ε.Υ.
- Προϋπολογισμός (κατάρτιση, έγκριση, εκτέλεση, παρακολούθηση αποκλίσεων μεταξύ απολογιστικών και προϋπολογιστικών μεγεθών, αναθεώρηση)
- Διακυβέρνηση (αποφάσεις ΔΣ, Επιτροπές, Κανονισμός Λειτουργίας κλπ.)
- Λογιστική απεικόνιση (Γενική και Αναλυτική λογιστική, συμφωνίες λογαριασμών)
- Επιχειρησιακά προγράμματα - Ετήσια Προγράμματα Δράσης - επιχορηγούμενα/συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα- ευρωπαϊκά προγράμματα
- Βεβαίωση εσόδων & εισπράξεις, ληξιπρόθεσμες οφειλές, Βεβαιωτικοί κατάλογοι
- Παρακολούθηση εγκεκριμένων επιχορηγήσεων, Δωρεές και κληροδοτήματα
- Απογραφές και έλεγχος αποθεμάτων, Πάγια περιουσιακά στοιχεία
- Παρακολούθηση έργων, Τεχνικά θέματα (σύνταξη μελετών, επίβλεψη, προγραμματισμός εργασιών, χρηματοδοτήσεις έργων κλπ.)
- Υποχρεώσεις από συμβάσεις και συμβόλαια
- Δικαστικές υποθέσεις – Νομική υπηρεσία
- Έλεγχος και συμφωνία διαθεσίμων
- Θέματα μισθοδοσίας και προσωπικού (αξιολόγηση, εκπαίδευση, μετακινήσεις, ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού κλπ.)
- Επιμέρους διαδικασίες π.χ. τήρηση δημοτικής κατάστασης & ληξιαρχείου - δημοτολόγιο
- Αξιοποίηση της δημοτικής ακίνητης περιουσίας (κτηματολόγιο)
- Διαδικασία πληρωμών (τακτοποίηση υποχρεώσεων, καταμέτρηση ταμείου, ταμειακές εγγραφές κλπ.)
- Προμήθειες (προγράμματα προμηθειών υλικών, εξοπλισμού και υπηρεσιών, έρευνα αγοράς, ανάθεση προμηθειών, Διαγωνισμοί)
- Λειτουργία πληροφοριακών συστημάτων
- Περιβάλλον – Πολεοδομία (έκδοση & έλεγχος αδειών, διαδικασία επικίνδυνων κατασκευών, Μελέτες, Πράξεις κλπ.)
- Χορήγηση αδειών (ίδρυσης & λειτουργίας καταστημάτων, εγκατάστασης & λειτουργίας, μουσικής κλπ.)
- Ανασκόπηση της ορθής λειτουργίας του Συστήματος Ποιότητας
- Τομέας Καθαριότητας - Ανακύκλωση
- Ύδρευση – ηλεκτροφωτισμός – κοιμητήρια
- Αποκεντρωμένες υπηρεσίες
- Επισκόπηση των Δημοτικών Επιχειρήσεων

(ε) Ο εσωτερικός ελεγκτής θα ακολουθεί την ακόλουθη Μεθοδολογία:

1. Στάδιο συλλογής πληροφοριών – καταγραφής διαδικασιών
3. Αξιολόγηση διαδικασιών & κινδύνων
4. Κατάρτιση Ετήσιου Πλάνου Ελέγχου
5. Οργάνωση Συστήματος Ελέγχου
6. Διεξαγωγή Τακτικών Ελέγχων σε επίπεδο Τριμήνου – Εξαμήνου – Ετήσια.
7. Σύνταξη Πρότυπης Ετήσιας Απολογιστικής Έκθεσης
8. Κατάρτιση Προγράμματος Αξιολόγησης και Βελτίωσης Ποιότητας των εργασιών

Στην ουσία η εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί ουσιαστικό εργαλείο βελτίωσης της Ποιότητας Υπηρεσιών και των Διαδικασιών του Δήμου.

Η παροχή αυτής της υπηρεσίας υπολογίζεται να κοστίσει 8.000,00 € χωρίς το Φ.Π.Α., ήτοι 9.920,00 ευρώ περιλαμβανομένου ΦΠΑ 24% και των νόμιμων κρατήσεων και μπορεί να καλυφθεί από τον Κ.Α. 00-6142.005 του σκέλους των εξόδων του προϋπολογισμού του Δήμου έτους 2023.

Το αντικείμενο του έργου είναι η παροχή υπηρεσίας, υπόκειται στις διατάξεις του Ν.4412/2016 και μπορεί να ακολουθηθεί η διαδικασία της απ' ευθείας ανάθεσης, διότι το ποσό της αμοιβής της υπηρεσίας βρίσκεται εντός των ορίων της απ' ευθείας ανάθεσης υπηρεσιών (30.000,00 ευρώ άνευ Φ.Π.Α.).

ΣΥΓΓΡΑΦΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

Άρθρο 1: Διατάξεις - Συμβατικά στοιχεία

Η εκτέλεση της εργασίας διέπεται από τις διατάξεις των Ν.3463/06, Ν.3536/07, Ν.3852/10, Ν.2362/95, Ν.4412/16, του Ν.4782/21, Ν.4071/12, Ν.3731/08, Ν.4024/11, Ν.4013/11 όπως ισχύουν, τις εφαρμοστικές αυτών εγκυκλίους και αποφάσεις, καθώς και τις υπ' αρ. 2/45564/0026/01 και 35130/739/09.08.2010 Απ. Υπ. Οικονομικών, καθώς και κάθε άλλη διάταξη της νομοθεσίας ή νομολογίας που διέπει τις συμβάσεις παροχής υπηρεσιών στους Ο.Τ.Α. Συμβατικά στοιχεία του έργου θα είναι η Σύμβαση, η Απόφαση Ανάθεσης, η παρούσα Μελέτη, η Οικονομική Προσφορά του Αναδόχου.

Άρθρο 2: Προσόντα Αναδόχου

Ο Ανάδοχος θα πρέπει να είναι πάροχος υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου ήτοι να διαθέτει:

- Επιστημονική εμπειρία και τεχνικά μέσα.

Δικαίωμα υποβολής προσφοράς έχουν:

α) Φυσικά ή νομικά πρόσωπα ή συνεταιρισμοί, που έχουν προσόντα / επαγγελματική δραστηριότητα όπως περιγράφεται ανωτέρω και λειτουργούν νόμιμα στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος της Ε.Ε. ή του Ε.Ο.Χ. ή σε τρίτες χώρες που έχουν υπογράψει τη Συμφωνία Δημοσίων Συμβάσεων του Π.Ο.Ε.

β) Ενώσεις / Κοινοπραξίες των ανωτέρω, οι οποίες δεν απαιτείται να έχουν συγκεκριμένη νομική μορφή κατά την υποβολή της προσφοράς. Σε περίπτωση που επιλεγούν είναι δυνατόν να υποχρεωθούν να περιβληθούν νομική μορφή, εάν τους ανατεθεί η σύμβαση, στο μέτρο

αυτό είναι αναγκαίο για την ορθή εκτέλεση της σύμβασης. Θα πρέπει να τηρούνται οι ακόλουθες προϋποθέσεις:

- Στην προσφορά θα αναγράφεται αναγκαστικά το ποσοστό συμμετοχής κάθε προσώπου και το ειδικό μέρος του Έργου με το οποίο θα ασχοληθεί στα πλαίσια της υλοποίησης του Έργου.
- Όλα τα πρόσωπα της ένωσης καλύπτουν την απαίτηση της νόμιμης λειτουργίας τους στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος της ΕΕ ή του ΕΟΧ ή σε τρίτες χώρες που έχουν υπογράψει τη Συμφωνία Δημοσίων Συμβάσεων του Π.Ο.Ε.

Αποκλεισμός συμμετοχής:

Αποκλείονται από τη διαδικασία ανάθεσης όσοι δεν πληρούν τα κριτήρια του Ν.4412/2016 και συγκεκριμένα εάν:

- Υπάρχει σε βάρος τους αμετάκλητη καταδικαστική απόφαση για συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση, για δωροδοκία, για απάτη, για νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.
- βρίσκονται σε πτώχευση, εκκαθάριση, παύση δραστηριοτήτων, αναγκαστική διαχείριση ή πτωχευτικό συμβιβασμό, αναστολή εργασιών ή σε οποιαδήποτε ανάλογη κατάσταση που προκύπτει από παρόμοια διαδικασία προβλεπόμενη από τις κατά περίπτωση νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις.
- κινήθηκε εναντίον τους διαδικασία κήρυξης σε πτώχευση, εκκαθάριση, ή έκδοσης απόφασης αναγκαστικής διαχείρισης, πτωχευτικού συμβιβασμού, ή οποιαδήποτε άλλη ανάλογη διαδικασία προβλεπόμενη από τις κατά περίπτωση εφαρμοζόμενες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις.
- καταδικάσθηκαν με δικαστική απόφαση με ισχύ δεδικασμένου για αδίκημα που αφορά την επαγγελματική διαγωγή τους.
- δεν έχουν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις τους όσον αφορά την καταβολή των εισφορών κοινωνικής ασφάλισης σύμφωνα με τη νομοθεσία της χώρας όπου είναι εγκαταστημένοι ή σύμφωνα με τη ελληνική νομοθεσία.
- δεν έχουν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις τους τις σχετικές με την πληρωμή των φόρων και τελών σύμφωνα με τη νομοθεσία της χώρας όπου είναι εγκαταστημένοι ή σύμφωνα με τη ελληνική νομοθεσία.

Επισημαίνεται ότι σε περίπτωση υποβολής κοινής προσφοράς, οι παραπάνω λόγοι αποκλεισμού ισχύουν για καθέναν συμμετέχοντα στην κοινή προσφορά. Εάν συντρέχει λόγος αποκλεισμού και για έναν συμμετέχοντα σε κοινή προσφορά, η υποβληθείσα κοινή προσφορά αποκλείεται από το διαγωνισμό.

Άρθρο 3: Δικαιολογητικά υποβολής προσφοράς

1. Έντυπο προσφοράς, υπογεγραμμένο (κατά περίπτωση) από το φυσικό πρόσωπο, ή το νόμιμο εκπρόσωπο του νομικού προσώπου, ή τους νόμιμους εκπροσώπους όλων των κοινοπρακτούντων ή συμμετεχόντων σε ένωση ή τον από κοινού ορισθέντα με ιδιωτικό έγγραφο κοινό εκπρόσωπο.

2. Υπεύθυνη δήλωση του Ν. 1599/1986 (ΦΕΚ 75Α) ότι διαθέτει τα προσόντα που θέτει ο Ν.4412/16 και συγκεκριμένα τα σχετικά με το ποινικό μητρώο, τη φορολογική και ασφαλιστική ενημερότητα, καθώς επίσης και εγγραφή στο οικείο Επιμελητήριο και δυνατότητα υποστήριξης των εφαρμογών.

3. Εναλλακτικά, ο υποψήφιος Ανάδοχος μπορεί να καταθέσει τα αντίστοιχα πιστοποιητικά και να αναφέρει στην προσφορά του τις εφαρμογές που μπορεί να υποστηρίξει και τις προσφερόμενες υπηρεσίες. Σε περίπτωση εξαίρεσης με διάταξη νόμου του υποψηφίου από την προσκόμιση κάποιων δικαιολογητικών, θα πρέπει να υποβάλει Υπεύθυνη Δήλωση, στην οποία να αναφέρονται οι διατάξεις που τεκμηριώνουν την εξαίρεση.

Θα γίνονται δεκτά τα απλά ευκρινή φωτοαντίγραφα πρωτοτύπων ή επικυρωμένων αντιτύπων από δημόσιες υπηρεσίες ή δικηγόρο. Κάθε ενδιαφερόμενος δεν μπορεί να συμμετέχει με περισσότερες από μία προσφορές.

Άρθρο 4: Υποβολή προσφοράς

Οι προσφορές θα πρέπει να κατατεθούν με κάθε νόμιμο τρόπο της διοικητικής διαδικασίας μέσα στην προθεσμία που θα δοθεί από το Δήμο, στην Ελληνική Γλώσσα ή σε οποιαδήποτε άλλη γλώσσα της Ε.Ε. συνοδευόμενες από επίσημη μετάφραση στην Ελληνική Γλώσσα. Θα πρέπει να μη φέρουν παράτυπες διορθώσεις, κλπ., ενώ εάν υπάρχουν θα πρέπει να είναι μονογραμμένες από τον προσφέροντα. Οι προσφορές αφορούν στο σύνολο της εργασίας.

Η οικονομική Προσφορά θα είναι σε έντυπο του Αναδόχου, και θα περιλαμβάνει τουλάχιστο το ποσό του τιμήματος προσφοράς χωρίς Φ.Π.Α. Η προσφορά ισχύει και δεσμεύει τον Ανάδοχο για εξήντα (60) ημέρες και εφόσον ζητηθεί μπορεί να δοθεί παράταση της ισχύος της. Σε τέτοια περίπτωση ο Δήμος θα απευθύνει έγγραφο ερώτημα προς τους προσφέροντες, πριν τη λήξη ισχύος των προσφορών, αναφορικά με την αποδοχή παράτασης για συγκεκριμένο χρονικό διάστημα. Οι προσφέροντες οφείλουν να απαντήσουν σχετικά μέσα σε οκτώ (8) ημέρες. Η ανακοίνωση της κατακύρωσης στον Ανάδοχο μπορεί να γίνεται και με την λήξη της ισχύος της προσφοράς, τον δεσμεύει όμως μόνο εφόσον αυτός το αποδεχτεί.

Όλες οι τιμές θα είναι εκφρασμένες σε ΕΥΡΩ. Προσφορές στις οποίες δεν προκύπτουν με σαφήνεια οι προσφερόμενες τιμές ή η συνολική τιμή απορρίπτονται. Οι τιμές των προσφορών δεν υπόκεινται σε μεταβολή κατά τη διάρκεια ισχύος της προσφοράς, ούτε σε περίπτωση που ζητηθεί παράταση της διάρκειας ισχύος της προσφοράς.

Άρθρο 5: Επιλογή αναδόχου – ανάθεση εργασίας

Η αρμόδια υπηρεσία θα εξετάσει τα δικαιολογητικά συμμετοχής - οικονομική προσφορά και θα εισηγείται στο αποφασίζον όργανο της αναθέτουσας αρχής. Ενστάσεις – προσφυγές κατά της διαδικασίας, σύμφωνα με το Ν.4412/2016.

Η Αναθέτουσα Αρχή δε δεσμεύεται για την τελική ανάθεση της Σύμβασης και δικαιούται να την αναθέσει ή όχι, να ματαιώσει, να αναβάλει ή να επαναλάβει τη σχετική διαδικασία, χωρίς ουδεμία υποχρέωση για καταβολή αμοιβής ή αποζημίωσης εξ αυτού του λόγου στους προσφέροντες.

Εάν περάσει άπρακτη η παραπάνω προθεσμία χωρίς ο Ανάδοχος να αποστείλει τα απαιτούμενα δικαιολογητικά για την υπογραφή της σύμβασης, ο Δήμος μπορεί να τον

κηρύξει έκπτωτο και να αποφασίσει την ανάθεση του έργου στον επόμενο κατά σειρά κατάταξης ή να επαναλάβει τη διαδικασία.

Άρθρο 6: Τρόπος εκτέλεσης – διάρκεια – παραλαβή.

Μεταξύ της Αναθέτουσας Αρχής και του Αναδόχου στον οποίο νόμιμα κατακυρώθηκε το έργο, καταρτίζεται και υπογράφεται σύμβαση εντός δέκα (10) ημερών από την ειδοποίηση της υπηρεσίας, σύμφωνα με την παρούσα μελέτη, την απόφαση κατακύρωσης και την προσφορά του Αναδόχου. Η σειρά ισχύος των συμβατικών κειμένων είναι η αναφερθείσα, με πρώτη τη σύμβαση.

Απαγορεύεται η εκχώρηση από τον ανάδοχο σε τρίτον μέρους ή του όλου του αντικειμένου της συμβά-σεως, χωρίς έγκριση της Αναθέτουσας Αρχής. Η έγκριση αυτή παρέχεται εφ' όσον ο τρίτος στον οποίο γίνεται η εκχώρηση έχει τα προσόντα που εγγυώνται, κατά την κρίση του συμβουλίου, την καλή εκτέλεση της σύμβασης.

Το έργο του Αναδόχου παρακολουθείται, καθοδηγείται και εγκρίνεται κατά τη διάρκεια της σύμβασης από τα αρμόδια όργανα του Δήμου. Η Επιτροπή Παραλαβής είναι αρμόδια για την παρακολούθηση, την αξιολόγηση και τον έλεγχο των επιμέρους ενεργειών και του συνόλου του έργου του Αναδόχου, συντάσσοντας σχετικά πρωτόκολλα παραλαβής, σύμφωνα με το Ν.4412/16.

Η υπηρεσία θα παρέχεται για **12 μήνες**, είτε από την έδρα του αναδόχου, είτε στα Δημοτικά Καταστήματα, ανάλογα με τις ανάγκες του Δήμου, όπως θα τις προσδιορίζει η Αναθέτουσα Αρχή.

Ο Ανάδοχος υποχρεούται να συνεργάζεται και να διευκολύνει στο έργο τους, το προσωπικό και τους συνεργάτες της Αναθέτουσας Αρχής και την Επιτροπή Παραλαβής του έργου.

Άρθρο 7: Τρόπος Πληρωμής

Η πληρωμή του εργολάβου θα γίνεται τμηματικά και επιμεριστικά του συνολικού ποσού κατά την πρόοδο των εργασιών. Για την έκδοση χρηματικού εντάλματος απαιτείται βεβαίωση της αρμόδιας επιτροπής του Δήμου ή του προϊσταμένου του αρμόδιου τμήματος. Στο χρηματικό ένταλμα θα επισυνάπτονται τα δικαιολογητικά που απαιτούνται κατά το νόμο.

Η καταβολή των πληρωμών θα γίνεται μετά την προσκόμιση και τον έλεγχο των κατά το νόμο παρα-στατικών. Ο ανάδοχος υποχρεούται για την πληρωμή του να προσκομίζει τιμολόγιο / δελτίο παροχής υπηρεσιών, νόμιμα θεωρημένο από τη Δ.Ο.Υ., νόμιμα παραστατικά και δικαιολογητικά που προβλέπονται από τις ισχύουσες διατάξεις καθώς και κάθε άλλο δικαιολογητικό που τυχόν ήθελε ζητηθεί νομίμως από τις αρμόδιες υπηρεσίες που διενεργούν τον έλεγχο και την πληρωμή, και υπόκειται σε όλες τις κρατήσεις και φόρους που ο νόμος ορίζει, εκτός του ΦΠΑ με τον οποίο βαρύνεται ο Δήμος.

Η καθαρή (προ Φ.Π.Α.) αξία της εργασίας δεν υπόκειται σε καμία αναθεώρηση για οποιονδήποτε λόγο ή αιτία, αλλά παραμένει σταθερή και αμετάβλητη σε όλη τη διάρκεια της παροχής της. Σε περίπτωση που έχει καταλογιστεί ποινική ρήτρα εις βάρος του ανάδοχου εξαιτίας συμβατικής παράλειψης, αυτή θα αφαιρείται από το ποσό της οικείας πιστοποίησης και η διαφορά θα αποτελεί το τελικά πιστοποιούμενο προς πληρωμή ποσό.

Ο Εργοδότης φροντίζει για την συνεπή ανταπόκριση του στις οικονομικές υποχρεώσεις του έναντι του Αναδόχου και υποχρεούται στην έγκαιρη καταβολή της αμοιβής προς αυτόν, υπό τους όρους της παρούσας και τις διατάξεις των νόμων περί πληρωμής λογαριασμών.

Άρθρο 8: Υποχρεώσεις του Αναδόχου - Εργοδότη

Ο Ανάδοχος ευθύνεται απέναντι στην Αναθέτουσα Αρχή για κάθε υποχρέωση που απορρέει από τη Σύμβαση ή το Νόμο. Ο Ανάδοχος οφείλει να εκτελεί τις απορρέουσες από τη Σύμβαση υποχρεώσεις του με τη δέουσα προσοχή και επιμέλεια και σύμφωνα με τις αρχές της καλής πίστης και των συναλλακτικών ηθών.

Καθ' όλη τη διάρκεια του έργου ο Ανάδοχος θα πρέπει να συνεργάζεται στενά με την Αναθέτουσα Αρχή, υποχρεούται δε να λαμβάνει υπόψη του οποιεσδήποτε παρατηρήσεις της σχετικά με την εκτέλεση του έργου.

Ο Ανάδοχος υποχρεούται να παρίσταται σε υπηρεσιακές συνεδριάσεις που αφορούν το έργο (τακτικές και έκτακτες), παρουσιάζοντας τα απαραίτητα στοιχεία για την αποτελεσματική λήψη αποφάσεων. Στα πλαίσια της αποτελεσματικής συνεργασίας με τη Αναθέτουσα Αρχή, ο Ανάδοχος οφείλει να είναι παρών στην έδρα της όταν καλείται απ' αυτήν.

Η εκπλήρωση των υποχρεώσεων του Αναδόχου υπόκειται στα περί εχεμύθειας προβλεπόμενα. Ειδικότερα, ο Ανάδοχος δεν δικαιούται να γνωστοποιήσει προς τρίτους πληροφορίες που διαθέτει στα πλαίσια εκτέλεσης του συγκεκριμένου έργου χωρίς προηγούμενη έγγραφη άδεια του εργοδότη.

Ο Εργοδότης θα λάβει κάθε ενδεδειγμένο μέτρο για να διευκολύνει τον Ανάδοχο στο έργο του. Ο Εργοδότης απαλλάσσεται από κάθε ευθύνη που δεν προβλέπεται στην παρούσα σύμβαση.

Για ορισμένες κατεπείγουσες εργασίες, με σκοπό την γρήγορη περαίωση ο Ανάδοχος είναι υποχρεωμένος να εργαστεί υπερωριακά κατά τις Κυριακές και Εορτές, εφ' όσον διαταχθεί για αυτό έγγραφα από την Υπηρεσία μετά από σχετική άδεια από τις αρμόδιες αρχές. Καμία αξίωση του εργολάβου για πρόσθετη αποζημίωση θα γίνει αποδεκτή εξαιτίας του λόγου αυτού.

Άρθρο 9: Λοιποί όροι και υποχρεώσεις

Ο ανάδοχος είναι υποχρεωμένος να εκπληρώνει τις επαγγελματικές, φορολογικές και ασφαλιστικές του υποχρεώσεις που απορρέουν από την παρούσα σύμβαση.

Με την παρούσα σύμβαση θα εφαρμόζονται υποχρεωτικά οι διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας και της νομοθεσίας περί υγείας και ασφάλειας των εργαζομένων και πρόληψης του επαγγελματικού κινδύνου.

Ο ανάδοχος τελεί πάντοτε υπό την εποπτεία της επιβλέπουσας υπηρεσίας του Δήμου προς τις εντολές και οδηγίες της οποίας οφείλει απόλυτη συμμόρφωση και ευρίσκεται σε συνεχή επαφή για να πιστοποιείται και η εκτέλεση της εργασίας του. Όταν οι υπηρεσίες ή οι

επιτροπές παρακολούθησης καλής εκτέλεσης του έργου του αποδέκτη των υπηρεσιών, διαπιστώνουν παραβάσεις των όρων του παρόντος κατά τη διάρκεια υλοποίησης του έργου, η σύμβαση καταγγέλλεται.

Στην αμοιβή του Αναδόχου νοείται ότι περιλαμβάνεται το σύνολο των άμεσων και έμμεσων, γενικών και ειδικών υποστηρικτικών και λειτουργικών δαπανών για απασχόληση εντός ή εκτός έδρας (στο εσωτερικό) ως και κάθε άλλη δαπάνη που σχετίζεται με το έργο (αμοιβές προσωπικού, έξοδα μετακινήσεων κ.λπ.).

Τυχόν διαφορές που θα προκύψουν κατά την εκτέλεση της εργασίας επιλύονται κατά τις διατάξεις του Ν.4412/2016. Σχετικά με την έκπτωση του Αναδόχου ισχύουν όσα προβλέπονται στην κείμενη νομοθεσία.

Για τα λοιπά θέματα που δεν προβλέπονται από την παρούσα, παραπέμπουμε στις διατάξεις των νόμων που αναφέρονται στην αρχή της παρούσας.

Άρθρο 10: Ανωτέρα Βία

Ως ανωτέρα βία θεωρείται κάθε απρόβλεπτο και τυχαίο γεγονός που είναι αδύνατο να προβλεφθεί έστω και εάν για την πρόβλεψη και αποτροπή της επέλευσης του καταβλήθηκε υπερβολική επιμέλεια και επιδείχθηκε η ανάλογη σύνεση. Ενδεικτικά γεγονότα ανωτέρας βίας είναι:

Εξαιρετικά και απρόβλεπτα φυσικά γεγονότα, πυρκαγιά που οφείλεται σε φυσικό γεγονός ή σε περιστάσεις για τις οποίες ο εντολοδόχος ή ο εντολέας είναι αναίτιοι, αιφνιδιαστική απεργία προσωπικού, πόλεμος, ατύχημά, αιφνίδια ασθένεια του προσωπικού του εντολοδόχου κ.α. Στην περίπτωση κατά την οποία υπάρξει λόγος ανωτέρας βίας ο εντολοδόχος οφείλει να ειδοποιήσει αμελλητί τον εντολέα και να καταβάλει κάθε δυνατή προσπάθεια σε συνεργασία με το άλλο μέρος για να υπερβεί τις συνέπειες και τα προβλήματα που ανέκυψαν λόγω της ανωτέρας βίας. Ο όρος περί ανωτέρας βίας εφαρμόζεται και για τον εντολέα προσαρμοζόμενος ανάλογα.

Άρθρο 11: Τροποποίηση της σύμβασης

Η σύμβαση μπορεί να τροποποιηθεί μόνο κατά τις δυνατότητες που ο νόμος ορίζει, και μόνο αν και τα δύο συμβαλλόμενα μέρη συμφωνήσουν εγγράφως προς τούτο. Ο Δήμος μπορεί οποτεδήποτε μέσα στα όρια της σύμβασης να ζητήσει από τον Ανάδοχο να αναθεωρήσει το χρονοδιάγραμμα ή να επιχειρήσει οποιαδήποτε τροποποίηση σε μέρος της εργασίας, εφόσον έχουν εξασφαλισθεί οι απαιτούμενες σχετικές εγκρίσεις. Το οικονομικό σκέλος της σύμβασης δεν μπορεί να αυξηθεί.

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΟΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Ο προϋπολογισμός βασίζεται στην εκτίμηση ότι για την επιτυχή εκτέλεση της παρεχόμενης υπηρεσίας θα χρειαστούν 200,00 ανθρωποώρες με ενδεικτικό κόστος ανθρωποώρας 40,00 ευρώ (με ΦΠΑ).

A/A	ΕΙΔΟΣ	ΠΛΗΘΟΣ	ΔΑΠΑΝΗ
1	Παροχή υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου	1	8.000,00
ΦΠΑ 24%			1.920,00
ΣΥΝΟΛΟ			9.920,00

ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ CPV: 79212200-5 «Υπηρεσίες Εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου»

Θεωρήθηκε

Φαρκαδόνα 24/04/2023

Φαρκαδόνα 24/04/2023

Η συντάξασα

Ιακωβάκη Κωνσταντία

Ασίκης Κωνσταντίνος

Τμ. Προγραμματισμού

Προϊστ. Τμ. Προγραμματισμού