



ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

Ζαγορά, 12.05.2023

Αριθ. Πρωτ.: 4420

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ: ΖΑΓΟΡΑΣ ΜΟΥΡΕΣΙΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ & ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ**

Ταχ. Δ/ση: Ζαγορά, Μαγνησίας
Πληροφορίες: Ψαροπούλου Ζ.
Τηλ. 24263-50105/115
ΤΚ 37001
Email: texzagmour@gmail.com

ΠΡΟΣ

Τον Οικονομικό Φορέα

**STRATECON GREECE –ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ**

Δ/ση: Τρικούπη 24, Αθήνα

Ο Δήμος μας ενδιαφέρεται να αναθέσει την παροχή των παρακάτω υπηρεσιών όπως περιγράφονται παρακάτω:

Πρόσκληση Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος για την ανάθεση της υπηρεσίας:

Παροχή συμβουλευτικής υποστήριξης του τμήματος εσωτερικού έλεγχου», στον
Δήμο Ζαγοράς-Μουρεσίου

Ο Δήμος Ζαγοράς Μουρεσίου προκειμένου να προβεί στην ανάθεση της υπηρεσίας με τίτλο: «Παροχή συμβουλευτικής υποστήριξης του τμήματος εσωτερικού έλεγχου», στον Δήμο Ζαγοράς-Μουρεσίου», προϋπολογισμού 26.071,00€ συμπ. ΦΠΑ, καλεί τον οικονομικό φορέα να καταθέσει την προσφορά του (οικονομική και δικαιολογητικά συμμετοχής), στο τμήμα Πρωτοκόλλου του Δήμου Ζαγοράς Μουρεσίου ή στο email του Δήμου (dzag.mour@gmail.com), έως την Παρασκευή 19.05.2023 και ώρα 14:00'μ.μ. σύμφωνα με την υπ. αριθμ. πρωτ. 4350/11.05.2023 Τεχνική Περιγραφή παρεχόμενων υπηρεσιών.

Το ποσόν της δαπάνης ανέρχεται σε:

21.025,00 € συν 5.046,00€ (24% Φ.Π.Α) = 26.071,00€.

Η δαπάνη εντάσσεται στο τρέχων οικον. έτους 2023, στον κωδικό **Κ.Α. 10-6142.03** με εγκεκριμένη δαπάνη **26.387,20€**. Έχει εγκριθεί με την υπ' αριθμ. 28/2023 Απόφαση του Δ.Σ. περί έγκρισης 3^{ης} Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2023 και η οποία εγκρίθηκε με την 17859/07.03.2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας Στερεάς Ελλάδας – Τμήμα Διοικητικού Οικονομικού Ν. Μαγνησίας .

Η δαπάνη θα καλυφτεί από τα τακτικά έσοδα του Δήμου

Για την παρούσα πρόσκληση ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 120 του Ν.4412/2016 όπως αυτό τροποποιήθηκε με το άρθρο 53 του Ν.4782/2021.

Η τεχνική περιγραφή παρεχόμενων υπηρεσιών και η παρούσα πρόσκληση θα αναρτηθούν στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.dimos-zagoras-mouresiou.gr. Αρμόδιος υπάλληλος Ψαροπούλου Ζήνα, τηλ. 24263 50105/115.

Δικαίωμα συμμετοχής έχουν οι έχοντες άδεια ασκήσεως επαγγέλματος για την παροχή της ανωτέρω δαπάνης.

Προς απόδειξη της μη συνδρομής των λόγων αποκλεισμού από διαδικασίες σύναψης δημοσίων συμβάσεων των παρ.1 και 2 του άρθρου 73 του Ν.4412/2016, παρακαλούμε, μαζί με την προσφορά σας, να μας αποστείλετε τα παρακάτω δικαιολογητικά:

1/ Απόσπασμα ποινικού μητρώου, που να έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή του, (η υποχρέωση αφορά ιδίως: αα) στις περιπτώσεις εταιρειών περιορισμένης ευθύνης (Ε.Π.Ε.) και προσωπικών εταιρειών (Ο.Ε. και Ε.Ε.), τους διαχειριστές, ββ) στις περιπτώσεις ανωνύμων εταιρειών (Α.Ε.), τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθώς και όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου) ή Υπεύθυνη Δήλωση Ν. 1599/1986 αντί ποινικού μητρώου¹ με την οποία να δηλώνετε ότι δεν

¹ Αντί ποινικού μητρώου: οι αναθέτουσες αρχές σύμφωνα με την παρ. 9 του αρθ. 80 Ν. 4412/16, σε δημόσιες συμβάσεις με εκτιμώμενη αξία μεγαλύτερη των δύο χιλιάδων πεντακοσίων (2.500) ευρώ και έως τα όρια των άρθρων 118 και 328, δύνανται να απαιτούν ως απόδειξη για τη μη συνδρομή των λόγων αποκλεισμού της παρ. 1 του άρθρου 73, την υποβολή υπεύθυνης δήλωσης εκ μέρους του οικονομικού φορέα, σε περίπτωση φυσικού προσώπου, ή σε περίπτωση νομικού προσώπου την υποβολή αυτής εκ μέρους του νομίμου εκπροσώπου, όπως αυτός ορίζεται στο άρθρο 79Α.

έχετε καταδικαστεί με αμετάκλητη απόφαση για τα αδικήματα του αρ. 73 παρ. 1 περιπτ. α' έως στ' Ν. 4412/2016

2/ Φορολογική ενημερότητα (για κάθε νόμιμη χρήση) που να είναι εν ισχύ κατά το χρόνο υποβολής της, άλλως, στην περίπτωση που δεν αναφέρεται σε αυτό χρόνος ισχύος, που να έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή του.

3.) Πιστοποιητικά οργανισμών κοινωνικής ασφάλισης (**ασφαλιστικές ενημερότητες**) που να είναι εν ισχύ κατά το χρόνο υποβολής της, άλλως, στην περίπτωση που δεν αναφέρεται σε αυτό χρόνος ισχύος, που να έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή της προσφοράς, από τα οποία να προκύπτουν ότι είστε ενήμεροι ως προς τις υποχρεώσεις σας που αφορούν την καταβολή των εισφορών κοινωνικής ασφάλισης

Οι εγκατεστημένοι στην Ελλάδα οικονομικοί φορείς υποβάλλουν αποδεικτικό ασφαλιστικής ενημερότητας για το προσωπικό τους με σχέση εξαρτημένης εργασίας και ασφαλιστική ενημερότητα του/των νόμιμου/μων εκπροσώπου/πων της.

4/ Νομιμοποιητικά έγγραφα σύστασης της εταιρείας.

5/ Πιστοποιητικού οικείου επιμελητηρίου (Γενικό Πιστοποιητικό και Πιστοποιητικό ισχύουσας εκπροσώπησης) ή έγγραφο έναρξης δραστηριότητας όπου να αναγράφεται η συγκεκριμένη δραστηριότητα.

6/ Υπεύθυνη δήλωση εκ μέρους του οικονομικού φορέα, σε περίπτωση φυσικού προσώπου ότι δεν συντρέχουν οι λόγοι αποκλεισμού της παραγράφου 1 του άρθρου 73 του Ν.4412/2016. Σε περίπτωση νομικού προσώπου η προαναφερόμενη υπεύθυνη δήλωση υποβάλλεται εκ μέρους του νομίμου εκπροσώπου του, όπως αυτός ορίζεται στην περίπτωση 79Α του Ν.4412/2016 και αφορά ιδίως: αα) στις περιπτώσεις εταιρειών περιορισμένης ευθύνης (Ε.Π.Ε.) και προσωπικών εταιρειών (Ο.Ε. και Ε.Ε.), τους διαχειριστές, ββ) στις περιπτώσεις ανωνύμων εταιρειών (Α.Ε.), τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθώς και όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. (άρθρο 80 παρ. 9 του Ν.4412/2016, όπως συμπληρώθηκε με την παρ. 7αγ του άρθρου 43 του Ν.4506/2019).

Διευκρινίζεται ότι η υπεύθυνη δήλωση γίνεται αποδεκτή εφόσον έχει 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)

7/ Υπεύθυνη δήλωση του διαγωνιζόμενου ότι:

- α) έχει λάβει γνώση όλων των όρων ανάθεσης
- β) τους αποδέχεται χωρίς καμία επιφύλαξη

- γ) η προσφορά του δεν έχει καμία απόκλιση από τις τεχνικές προδιαγραφές.
- δ) η τιμή προσφοράς θα περιλαμβάνει το σύνολο των εργασιών που αναλύονται στη μελέτη

8/. Για την απόδειξη της νόμιμης σύστασης και εκπροσώπησης, στις περιπτώσεις που ο οικονομικός φορέας είναι νομικό πρόσωπο, προσκομίζει τα κατά περίπτωση νομιμοποιητικά έγγραφα σύστασης και νόμιμης εκπροσώπησης (όπως καταστατικά, πιστοποιητικά μεταβολών, αντίστοιχα ΦΕΚ, συγκρότηση Δ.Σ. σε σώμα, σε περίπτωση Α.Ε., κλπ., ανάλογα με τη νομική μορφή του διαγωνιζομένου). Από τα ανωτέρω έγγραφα πρέπει να προκύπτουν η νόμιμη σύστασή του, όλες οι σχετικές τροποποιήσεις των καταστατικών, το/τα πρόσωπο/α που δεσμεύει/ουν νόμιμα την εταιρία κατά την ημερομηνία διενέργειας του διαγωνισμού (νόμιμος εκπρόσωπος, δικαίωμα υπογραφής κλπ.), τυχόν τρίτοι, στους οποίους έχει χορηγηθεί εξουσία εκπροσώπησης, καθώς και η θητεία του/των ή/και των μελών του οργάνου διοίκησης/ νόμιμου εκπροσώπου.

Παρακαλούμε, όπως μας αποστείλετε την οικονομική σας προσφορά, βάση του σχεδίου που είναι αναρτημένο στο site του Δήμου (www.dimos-zagoras-mouresiou.gr) μαζί με τα προβλεπόμενα δικαιολογητικά σε σφραγισμένο φάκελο στο Τμήμα Πρωτοκόλλου του Δήμου Ζαγοράς-Μουρεσίου ή στο email του Δήμου (dzag.mour@gmail.com), μέχρι και στις **19/05/2023 και ώρα 14:00 μ.μ.**

Συνημμένα:

- Υπ' αριθμ. πρωτ. 4350/11.05.2023 Τεχνική περιγραφή παρεχόμενων υπηρεσιών
- Έντυπο Οικονομικής Προσφοράς

Ζαγόρα, 12.05.2023

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΖΑΓΟΡΑΣ-ΜΟΥΡΕΣΙΟΥ
ΚΟΥΤΣΑΦΤΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ**

Ψηφιακά υπογεγραμμένο από
PANAGIOTIS KOUTSAFTIS
Ημερομηνία: 2023.05.12 09:56:14
EEST

23PROC012659706 2023-05-12



Ζαγόρα, 11.05.2023

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΑΓΝΗΣΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΖΑΓΟΡΑΣ-ΜΟΥΡΕΣΙΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Αριθμ. Πρωτ.: 4350

**ΘΕΜΑ: ΠΑΡΟΧΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

ΖΑΓΟΡΑ ΜΑΪΟΣ 2023

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ	3
1.1. Σχετικά με τη Συμβουλευτική Υποστήριξης του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου ..	3
2. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΡΓΟΥ.....	3
2.1. Παραδοτέα, Χρονοδιάγραμμα Έργου & Αμοιβές.....	3
2.2. Ανάλυση Παραδοτέων	5
3. ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ & ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΕΡΓΟΥ.....	6
4. ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟΤΗΤΑ	6
5. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ.....	7
5.1. Κόστος εργασίας.....	7
5.2. Τιμολογήσεις και πληρωμές.....	7

1. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ

1.1. Σχετικά με τη Συμβουλευτική Υποστήριξης του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Αποτελεί καινοτομία για τους φορείς Τοπικής Αυτοδιοίκησης που υπάγονται στον έλεγχο του Ελεγκτικού Συνεδρίου, ότι ορίζονται πλέον συγκεκριμένες απαιτήσεις, διαδικασίες, προθεσμίες και μέτρα, σε σχέση με την υποχρέωσή τους να εφαρμόσουν ένα αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου για την αντιμετώπιση δημοσιονομικών κινδύνων.

Η απόφαση και όσα ορίζει τέθηκε σε άμεση ισχύ από την αρχική δημοσίευσή της ήτοι 9 Νοεμβρίου 2020, ενώ οι έλεγχοι εφαρμόζονται τόσο σε φορείς που έχουν εκκινήσει τις διαδικασίες εφαρμογής συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, όσο και σε εκείνους που δεν έχουν προχωρήσει ακόμη σε σχετικές ενέργειες.

Στόχος της παροχής Συμβουλευτικής Υποστήριξης του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για κάθε φορέα είναι η σωστή εφαρμογή των κανόνων και του σχεδίου του εσωτερικού ελέγχου, με σκοπό τη βελτιστοποίηση των διαδικασιών του φορέα εφαρμογής, ώστε να διασφαλίζεται η πρόληψη και αντιμετώπιση των δημοσιονομικών κινδύνων για την προστασία του φορέα και του ανθρώπινου δυναμικού από αυτούς.

2. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΕΡΓΟΥ

2.1. Παραδοτέα, Χρονοδιάγραμμα Έργου & Αμοιβές

Τα παραδοτέα της συνεργασίας του αναδόχου με τον Δήμο Ζαγοράς-Μουρεσίου για το έργο «Σύσταση μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου οργάνωσης και ολοκληρωμένης λειτουργίας μονάδας εσωτερικού ελέγχου, παροχή θεωρητικής & πρακτικής εκπαίδευσης προσωπικού, παροχή υπηρεσίας μονάδας εσωτερικού ελέγχου έτους 2023 – 2024» θα είναι ο σχεδιασμός και η κατάρτιση των παρακάτω στοιχείων, πάντοτε με προτεραιότητα στην ορθολογική διαχείριση των πόρων.

Οι εργατομήνες και ανθρωπόωρες που αναγράφονται στον ακόλουθο πίνακα είναι ενδεικτικές. Αφορούν στην κατ' ελάχιστο φυσική παρουσία και συνεργασία του Αναδόχου με τον Δήμο Ζαγοράς-Μουρεσίου στις εγκαταστάσεις του αναδόχου, στις εγκαταστάσεις των υπηρεσιών του Δήμου Ζαγοράς-Μουρεσίου και μέσω της χρήσης ηλεκτρονικών πλατφορμών.

Για την ομαλή εξέλιξη και ολοκλήρωση του έργου θα απαιτηθεί επιπλέον χρόνος, από τις τιμές που παρατίθενται στον ακόλουθο πίνακα, ο οποίος δύναται να πραγματοποιηθεί είτε στις εγκαταστάσεις του Δήμου Ζαγοράς-Μουρεσίου, είτε σε εκείνες του Συμβούλου, είτε μέσω της χρήσης ηλεκτρονικών πλατφορμών.

Ακολουθεί ο αναλυτικός πίνακας των σχετικών ενδεικτικών τιμών των απαιτούμενων πόρων για την εκτέλεση του έργου:

Πίνακας 1: ενδεικτικές τιμές των απαιτούμενων πόρων για την εκτέλεση του έργου

A/A	Περιγραφή υπηρεσίας	Χρονικό περιθώριο ολοκλήρωσης έργου σε εργατομήνες	Ελάχιστος αριθμός ανθρωποωρών φυσικής παρουσίας	Υπηρεσία – πλήθος οργανωτικών μονάδων	Αξία σε ευρώ (€) προ ΦΠΑ
1	Καταγραφή διαδικασιών και σύνταξη κανονισμού λειτουργίας μονάδας εσωτερικού ελέγχου	3	34	Μονάδα εσωτερικού ελέγχου	2.523,00
2	Κατάρτιση πλάνου και χρονοδιαγράμματος συναντήσεων	1	12	Μονάδα εσωτερικού ελέγχου – Διευθυντικά στελέχη	841,00
Μερικό σύνολο – α' παραδοτέο τρίτος μήνας του έτους					3.364,00
3	Σχεδιασμός διαγραμμάτων ροής	1,5	35	Διοικητικές υπηρεσίες	1.682,00
				Οικονομικές υπηρεσίες	
				Τεχνικές υπηρεσίες	
				Λοιπές υπηρεσίες	
4	Σύνταξη εγχειριδίου εσωτερικού ελέγχου και μεθοδολογία εσωτερικών ελέγχων	2	190	Μονάδα εσωτερικού ελέγχου	7.569,00
Μερικό σύνολο – β' παραδοτέο έκτος μήνας του έτους					9.251,00
5	Έλεγχος Ανάλυση των Υπαρχουσών Διαδικασιών και Αξιολόγηση του Υφιστάμενου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου	5	120	Διοικητικές υπηρεσίες	3.364,00
6				Οικονομικές υπηρεσίες	
7				Τεχνικές υπηρεσίες	
8				Λοιπές υπηρεσίες	
Μερικό σύνολο – γ' παραδοτέο ένατος μήνας του έτους					3.364,00
9	Έλεγχος Ανάλυση των	5	120	Διοικητικές	3.364,00

	Υπαρχουσών Διαδικασιών και Αξιολόγηση του Υφιστάμενου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου			υπηρεσίες	
10				Οικονομικές υπηρεσίες	
11				Τεχνικές υπηρεσίες	
12				Λοιπές υπηρεσίες	
13	Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων διετίας και σύνταξη ενημέρωσης προς τις εποπτικές αρχές	2,5	25	Μονάδα εσωτερικού ελέγχου	1.682,00
Μερικό σύνολο – δ' παραδοτέο δωδέκατος μήνας του έτους					5.046,00
Γενικό Σύνολο					21.025,00

2.2. Ανάλυση Παραδοτέων

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 1 έως 2 «**Καταγραφή διαδικασιών και σύνταξη κανονισμού λειτουργίας μονάδας εσωτερικού ελέγχου**» και «**Κατάρτιση πλάνου και χρονοδιαγράμματος συναντήσεων**», παραδοτέο θα αποτελέσει η ολοκλήρωση της σύνταξης του Κανονισμού Λειτουργίας του Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς και του προγράμματος των απαραίτητων συναντήσεων με τα στελέχη, όπως έχει γίνει αναλυτική αναφορά παραπάνω.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 3 έως 4 «**Σχεδιασμός διαγραμμάτων ροής**» και «**Εγχειρίδιο Εσωτερικού Ελέγχου και Μεθοδολογία Εσωτερικών Ελέγχων**», παραδοτέο θα αποτελέσει αποτελεί η συμπερίληψη στο εγχειρίδιο των κατευθύνσεων που αφορούν στη λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.), στις θέσεις εργασίας που προσωπικού με βάση τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και η ολοκλήρωση της σύνταξης του Εγχειριδίου Εσωτερικού Ελέγχου και της Μεθοδολογίας των Εσωτερικών Ελέγχων για να αποτελέσει τον κατευθυντήριο οδηγό του σχεδιασμού και της εκτέλεσης του ελεγκτικού έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Ζαγοράς-Μουρεσίου, όπως έχει γίνει αναλυτική αναφορά παραπάνω.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 5 ως 8 «**Έλεγχος, Ανάλυση των Υπαρχουσών Διαδικασιών και Αξιολόγηση του Υφιστάμενου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου**», παραδοτέο θα αποτελέσουν οι αναφορές που θα δοθούν σχετικά με όλα όσα έχουν αναφερθεί παραπάνω αναλυτικά.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 9 ως 13 «**Έλεγχος, Ανάλυση των Υπαρχουσών Διαδικασιών και Αξιολόγηση του Υφιστάμενου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου**» και «**Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων διετίας και σύνταξη ενημέρωσης προς τις εποπτικές**

αρχές», παραδοτέο θα αποτελέσει η εκτίμηση, ανάλυση, επισκόπηση και αξιολόγηση των σημαντικότερων διαδικασιών που έχουν καταγραφεί κατά τη διαδικασία της Χαρτογράφησης διαδικασιών παραγωγής πράξεων με δημοσιονομικές συνέπειες, αποτύπωση των δημοσιονομικών κινδύνων και των δικλίδων ασφαλείας για κάθε διαδικασία και αξιολόγησής τους του Δήμου Ζαγοράς-Μουρεσίου, μαζί με διαγράμματα ροής για τις οποίες θα γίνει Εσωτερικός Έλεγχος και το Πλάνο Ελέγχων Διαιτίας καθώς και η σύνταξη της αλληλογραφίας/ενημέρωσης των εποπτικών φορέων αναφορικά στα πεπραγμένα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

3. ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ & ΥΠΕΥΘΥΝΟΥ ΕΡΓΟΥ

Ο ανάδοχος θα πρέπει να τηρεί και εφαρμόζει τις διατάξεις της απόφασης Αριθμ. ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (2) «Πρόσθετες προϋποθέσεις, υποχρεώσεις και κωλύματα για την ανάθεση παροχής υπηρεσιών σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο για την υποστήριξη των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου (Μ.Ε.Ε.) ή την άσκηση της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου, όταν δεν υφίσταται Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τις παρ. 4 και 6 του άρθρου 9 του ν. 4795/2021.

Για το σύνολο του έργου θα πρέπει να οριστεί ο υπεύθυνος του έργου, με τον οποίο η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου θα είναι σε επικοινωνία για τα τρέχοντα θέματα. Για την εκτέλεση όλων των υπηρεσιών του Έργου, η ομάδα του αναδόχου πρέπει να αποτελείται τουλάχιστον από 3 άτομα.

Για το σύνολο του Έργου, η ομάδα έργου θα αποτελείται από Πιστοποιημένο Εσωτερικό Ελεγκτή – Certified Internal Auditor (Πιστοποίηση CIA) ή / και από ορκωτό λογιστή ελεγκτή. Ο Εσωτερικός Ελεγκτής θα επικουρείται από τον βοηθό του, ο οποίος θα έχει τουλάχιστον διετή εμπειρία στη διενέργεια εσωτερικών ελέγχων ή / και να κατέχει βεβαίωση παρακολούθησης σεμιναρίου από Ελληνικό Πανεπιστημιακό Ίδρυμα ή άλλο επίσημα αναγνωρισμένο από το Ελληνικό σύστημα διοίκησης.

4. ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟΤΗΤΑ

Ο ανάδοχος των υπηρεσιών θα αναλάβει την ευθύνη για τη διασφάλιση της εμπιστευτικότητας των εμπλεκόμενων συνεργατών της, αναφορικά στη μη διαρροή πληροφοριών του είδους, του βαθμού διεκπεραίωσης του έργου καθώς και τις λεπτομέρειες αυτού, προς οποιοδήποτε άτομο ή ομάδα ατόμων.

Υποχρεούται να διατηρεί απόρρητα έναντι οποιουδήποτε μη εξουσιοδοτημένου προσώπου, τα γεγονότα, τις πληροφορίες, τις γνώσεις, τα έγγραφα ή άλλα στοιχεία τα οποία του έχουν ανακοινωθεί ως εμπιστευτικά και δεσμεύεται από την υποχρέωση αυτή και μετά την ολοκλήρωση των καθηκόντων του.

5. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ

5.1. Κόστος εργασίας

Α.Α.	Είδος Εργασίας	Κόστος
1.	Παροχή υπηρεσιών Συμβουλευτικής Υποστήριξης του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου 2023-2024	21.025,00 €
2.	Αναλογών ΦΠΑ 24%	5.046,00 €
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ ΣΥΜΠΕΛΑΜΒΑΝΟΜΕΝΟΥ ΦΠΑ 24%		26.071,00€

Ο συνολικός προϋπολογισμός της δαπάνης είναι **26.071,00**ευρώ συμπ. ΦΠΑ 24%.

Η δαπάνη είναι εγγεγραμμένη στον ΚΑ: **10-6142.03** του προϋπολογισμού για το οικ. έτος 2023. Έχει εγκριθεί με την υπ' αριθμ. 28/2023 Απόφαση του Δ.Σ. περί έγκρισης 3^{ης} Αναμόρφωσης του προϋπολογισμού οικ. έτους 2023 και η οποία εγκρίθηκε με την 17859/07.03.2023 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Θεσσαλίας Στερεάς Ελλάδας – Τμήμα Διοικητικού Οικονομικού Ν. Μαγνησίας .

Η δαπάνη θα καλυφτεί από τα τακτικά έσοδα του Δήμου.

Η δαπάνη θεωρείται πολυετής και θα ολοκληρωθεί στο επόμενο οικ. έτος του 2024.

Ο ανάδοχος υποχρεούται να περαιώσει τις επί μέρους εργασίες και να ολοκληρώσει τις υποχρεώσεις του μέσα στα πλαίσια της παραπάνω συνολικής προθεσμίας.

5.2. Τιμολογήσεις και πληρωμές

Η εξόφληση της αμοιβής θα γίνει με την παραλαβή του παραδοτέου και την έκδοση, προσκόμιση του αντίστοιχου τιμολογίου και σύμφωνα με τα χρονοδιαγράμματα που καθορίζονται στην Τεχνική Έκθεση.

**Η Προϊσταμένη του
Τμήματος Διοικητικών Υπηρεσιών
Αικατερίνη Τσόγκα**



23PROC012659706 2023-05-12

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΑΓΝΗΣΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΖΑΓΟΡΑΣ ΜΟΥΡΕΣΙΟΥ
ΤΕΧΝΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ, ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ
ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

Ταχ. Δ/ση: Ζαγορά, Μαγνησίας
Τηλ. 24263-50115
Πληροφορίες: Ψαροπούλου Ζ.
Email: texzamour@gmail.com

ΕΝΤΥΠΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ

Για την ανάθεση της δαπάνης με τίτλο: «Παροχή συμβουλευτικής υποστήριξης του τμήματος εσωτερικού έλεγχου», στον Δήμο Ζαγοράς-Μουρεσίου»

A/A	Είδος Εργασίας	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ €	ΠΡΟΣΦΕΡΟΜΕΝΗ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ €	ΠΡΟΣΦΕΡΟΜΕΝΗ ΔΑΠΑΝΗ €
1	Παροχή υπηρεσιών Συμβουλευτικής Υποστήριξης του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου 2023-2024	21.025,00		
			Άθροισμα	
			ΦΠΑ 24%	
			Γενικό Σύνολο	

Ο ΠΡΟΣΦΕΡΩΝ