

Σ Υ Μ Φ Ω Ν Η Τ Ι Κ Ο

ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ – ΒΟΥΛΑΣ - ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ

ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ
ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΒΑΡΗΣ ΒΟΥΛΑΣ
ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ

119/2024

ΔΑΠΑΝΗ :	30.000,00 €
Φ.Π.Α 24% :	7.200,00 €
ΣΥΝΟΛΟ :	37.200,00 €
Κ.Α. :	00-6117.051
CPV :	79212200-5
Διάρκεια Σύμβασης :	12 Μήνες

INTERNAL AUDIT EXPERTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ
ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ



ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΟ ΚΗΜΔΗΣ

Ελληνική Δημοκρατία
Νομός Αττικής
Δήμος Βάρης Βούλας Βουλιαγμένης
Ταχ. Δ/ση: Λεωφ. Κων/νου Καραμανλή 18
Ταχ. Κώδικας: 166 73, Βούλα
ΑΦΜ : 997573323
E-mail: promithies@vvv.gov.gr

Βούλα: 23-10-2024
Αρ. Πρωτ.: 48533

Υπεύθυνος Σύνταξης: Ασημακόπουλος Άγγελος

ΔΑΠΑΝΗ :	30.000,00 €
Φ.Π.Α 24% :	7.200,00 €
ΣΥΝΟΛΟ :	37.200,00 €
Κ.Α. :	00-6117.051
CPV :	79212200-5
Διάρκεια Σύμβασης :	12 Μήνες

Σ Υ Μ Φ Ω Ν Η Τ Ι Κ Ο

ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΒΑΡΗΣ ΒΟΥΛΑΣ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ

Στην Βούλα σήμερα 23-10-2024, ημέρα Τετάρτη, οι παρακάτω συμβαλλόμενοι:

ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ:

- 1 Ο ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ - ΒΟΥΛΑΣ - ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ που εδρεύει στην ΒΟΥΛΑ στην οδό ΛΕΩΦ.ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΚΑΡΑΜΑΝΛΗ 18 Τ.Κ. 16673 με αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 997573323 και κωδικό ηλεκτρονικής τιμολόγησης 1007.E84902.0001 νομίμως εκπροσωπούμενος από τον Δήμαρχο Γρηγόρη Κωνσταντέλλο (στο εξής η «Αναθέτουσα Αρχή»)
- 2 INTERNAL AUDIT EXPERTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με δ.τ. ΙΑΕ ΙΚΕ που εδρεύει στην οδό Τσιγγιρίδη Χρήστου 28, Θεσσαλονίκη, Τ.Κ. 55133, τηλ. 6958003000, email: internalauditexperts@gmail.com με ΑΦΜ 801713048, με ΓΕΜΗ 161996004000, που εκπροσωπείται νόμιμα από την κα. Αρετάκη Άννα, με Α.Δ.Τ. ΑΟ 663352, (στο εξής ο «Ανάδοχος»)

Έχοντας υπόψη :

Σύνομο Ιστορικό

Τις διατάξεις του Ν. 4412/2016 (ΦΕΚ 147/Α/08-08-2016) Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ ΕΕ και 2014/25/ΕΕ),

1. Τις διατάξεις του Ν. 3463/10 ΦΕΚ 114 Α'/8-6-2006 «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων»,

2. Τις διατάξεις του Ν. 3852/10 ΦΕΚ 87 Α'/7-6-10 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης»,
3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. ΑΔΑΜ 23REQ015579318 πρωτογενές αίτημα από το Αυτοτελές Τμήμα Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,
4. Τον προϋπολογισμό του έτους 2024 με Κ.Α.: 00-6117.051 και ως πολυετή δαπάνη στο έτος 2025
5. Την υπ' αριθμ. 119/2024 μελέτη από το Αυτοτελές Τμήμα Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
6. Το υπ' αριθμ. 46792/14-10-2024 τεκμηριωμένο αίτημα διατάκτη για την ανάληψη υποχρέωσης ως εξής:

ΕΤΟΣ ΠΙΣΤΩΣΗΣ	Κ.Α. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΔΑΠΑΝΗ
2024	00-6117.051	Παρ.υπ. Υποστήριξης του Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμ	10.300,00 €
2025	00-6117.051	Παρ.υπ. Υποστήριξης του Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμ	26.900,00 €
ΣΥΝΟΛΟ			37.200,00 €

7. Την υπ.αρ. Α- 1012/ 2024 Απόφαση ανάληψης Υποχρέωσης (ΑΑΥ) με ΑΔΑ: 69Α2ΩΨΖ-ΥΘΧ,
8. Την υπ.αρ. 46804/2024 απόφαση Δημάρχου για την προέγκριση ανάληψης πολυετούς υποχρέωσης με ΑΔΑ: Ψ600ΩΨΖ-97Κ,
9. Το Εγκεκριμένο Αίτημα του φορέα με ΑΔΑΜ: 24REQ015588391,
10. Την αριθμ. πρωτ. 47061/15-10-2024 Πρόσκληση Ενδιαφέροντος (με ΑΔΑΜ: 24PROC015593475) για τη κατάθεση προσφορών της απευθείας ανάθεσης κάτω των Ορίων με καταληκτική ημερομηνία την Δευτέρα 21-10-2024
11. Την με αρ. πρωτ. 47997/21-10-2024 Προσφορά της προσκληθείσας εταιρείας.
12. Το Υπηρεσιακό Σημείωμα του Τμήματος Δημοσίων Συμβάσεων με ημερομηνία 22/10/2024
13. Την υπ.αρ. 3180/2024 απόφαση ανάθεσης με ΑΔΑΜ: 24AWRD015637631

Ότι αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας αποτελούν, σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ.1 περιπτ. 42 του Ν.4412/2016:

- 1 οι υπ' αριθμ. 119/2024 τεχνικές προδιαγραφές (στο εξής «τα Έγγραφα της Σύμβασης»)
- 2 η προσφορά του Αναδόχου

Α Ν Α Θ Ε Τ Ε Ι

Στη δεύτερη των συμβαλλομένων την δαπάνη με τίτλο:

«ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΒΑΡΗΣ ΒΟΥΛΑΣ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ»

αντί του ποσού των 30.000,00 €, πλέον Φ.Π.Α. ποσού 7.200,00 €, και γενικό σύνολο 37.200,00 €, σύμφωνα με την οικονομική προσφορά του αναδόχου όπως αναλυτικά φαίνεται κατωτέρω:

Α/Α	ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΚΑ	ΠΡΟΣΦΕΡΟΜΕΝΗ ΤΙΜΗ (Χωρίς ΦΠΑ)	Φ.Π.Α. 24,00%	ΠΡΟΣΦΕΡΟΜΕΝΗ ΤΙΜΗ (με ΦΠΑ)
1	INTERNAL AUDIT EXPERTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	00- 6117.051	30.000,00 €	7.200,00 €	37.200,00 €
ΣΥΝΟΛΟ:			30.000,00 €	7.200,00 €	37.200,00 €

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ

A/A	Περιγραφή	Τιμή Μονάδος €	Μονάδα Μέτρησης (Ανθρωποημέρα)	CPV	Δαπάνη €
1.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των εκθέσεων ελέγχου του 2023 και 2024 και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	100,00	3	79212200-5	300,00
2.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης.	100,00	65	79212200-5	6.500,00
3.	Χάρτης αξιολόγησης και ιεράρχησης κινδύνων με στόχο την κατάρτιση του ετησίου προγράμματος ελέγχου για το 2025, σύμφωνα με τα περιγραφόμενα στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης.	100,00	15	79212200-5	1.500,00
4.	Επικαιροποίηση Εγχειριδίου Εσωτερικού Ελέγχου.	100,00	2	79212200-5	200,00
5.	Πρόγραμμα αξιολόγησης και βελτίωσης Ποιότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.	100,00	4	79212200-5	400,00
6.	Ετήσια έκθεση με γνώμη.	100,00	10	79212200-5	1.000,00
7.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	100,00	65	79212200-5	6.500,00
8.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των εκθέσεων ελέγχου του 2023 και 2024 και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	100,00	3	79212200-5	300,00
9.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	100,00	65	79212200-5	6.500,00
10.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των παρελθόντων εκθέσεων ελέγχου και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	100,00	3	79212200-5	300,00

11.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετήσιου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	100,00	65	79212200-5	6.500,00
		Σύνολο			30.000,00
		Φ.Π.Α. 24%			7.200,00
		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ			37.200,00
ΣΥΝΟΛΟ (€) ΟΛΟΓΡΑΦΩΣ : ΤΡΙΑΝΤΑ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ					
Φ.Π.Α. (24%) ΟΛΟΓΡΑΦΩΣ : ΕΠΤΑ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΔΙΑΚΟΣΙΑ ΕΥΡΩ					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ (€) ΟΛΟΓΡΑΦΩΣ : ΤΡΙΑΝΤΑ ΕΠΤΑ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΔΙΑΚΟΣΙΑ ΕΥΡΩ					

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	Ο ΠΡΟΣΦΕΡΩΝ
16/10/2024	INTERNAL AUDIT EXPERTS I.K.E. ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΤΣΙΓΓΙΡΙΩΝ ΧΩ. 211 01 55133 - ΘΕΣΣΟΝΙΚΗ www.iaef.gr - ΤΗΛ: 695 800 3000 Α.Φ.Μ. 801713043 - Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΡΙΑΣ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 161996004000 Άννα Αρετάκη Διαχειρίστρια

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ

ΕΤΟΣ ΠΙΣΤΩΣΗΣ	Κ.Α. ΔΑΠΑΝΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΑ	ΔΑΠΑΝΗ
2024	00-6117.051	Παρ.υπ. Υποστήριξης του Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμ	10.300,00 €
2025	00-6117.051	Παρ.υπ. Υποστήριξης του Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμ	26.900,00 €
ΣΥΝΟΛΟ			37.200,00 €

Συμφώνησαν και έκαναν αμοιβαία αποδεκτά τα ακόλουθα:

Άρθρο 1ο: Έναρξη ισχύος της σύμβασης, παράδοση και διάρκεια ισχύος

Χρόνος έναρξης ισχύος εκτέλεσης της σύμβασης ορίζεται η ημερομηνία ανάρτησης του υπογεγραμμένου από τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνητικού στο ΚΗΜΔΗΣ, σύμφωνα την υπ' αριθμ. ΚΥΑ 76928/09.07.2021 (ΦΕΚ 3075/13.07.2021 τεύχος Β') Απόφασης του Ανάπτυξης και Επενδύσεων – Επικρατείας με θέμα : “Ρύθμιση ειδικότερων θεμάτων λειτουργίας και διαχείρισης του Κεντρικού Ηλεκτρονικού Μητρώου Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ)”

Ο χρόνος υλοποίησης της Σύμβασης ορίζεται για 12 μήνες από την ημερομηνία του χρόνου έναρξης ισχύος αυτής.

Χρονική Παράταση

Παράταση σύμβασης μπορεί να γίνει με απόφαση Δημάρχου κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Παρακολούθησης & Παραλαβής, μετά την σύμφωνη γνώμη του αναδόχου υπό τον όρο ότι με την παράταση αυτή δεν θα προκύψει υπέρβαση του συμβατικού ύψους της σύμβασης που κατακυρώθηκαν στον ανάδοχο.

Άρθρο 2ο Τρόπος Πληρωμής

Η πληρωμή του συμβατικού τιμήματος θα γίνεται με την προσκόμιση από τον Ανάδοχο των νομίμων παραστατικών και δικαιολογητικών που προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 200 παρ. 4 του ν. 4412/2016, καθώς και κάθε άλλου δικαιολογητικού που τυχόν ήθελε ζητηθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες που διενεργούν τον έλεγχο και την πληρωμή.

Υποχρέωση των οικονομικών φορέων υποβολής ηλεκτρονικών τιμολογίων και με έναρξη ισχύος από 1-6-2024

Σύμφωνα με τη **ΚΥΑ 52445 ΕΞ 2023/04.04.2023 (ΦΕΚ 2385/12.04.2023 τεύχος Β')** ορίζεται ότι οι αναθέτουσες αρχές και οι αναθέτοντες φορείς υποχρεούνται να παραλαμβάνουν και να επεξεργάζονται ηλεκτρονικά τιμολόγια και οι οικονομικοί φορείς υποχρεούνται να υποβάλλουν ηλεκτρονικά τιμολόγια που είναι σύμφωνα με το ευρωπαϊκό πρότυπο έκδοσης ηλεκτρονικών τιμολογίων για συμβάσεις που συνάπτονται ή/και εκτελούνται από αναθέτουσες αρχές, οι διαδικασίες σύναψης των οποίων εκκινούν μετά την 1η.6.2024 υποχρεούνται σε κατάθεση ηλεκτρονικών τιμολογίων.

Επομένως σύμφωνα με την ανωτέρω αναφερόμενη ΚΥΑ, οι οικονομικοί φορείς μετά την 1-6-2024 υποχρεούνται να υποβάλουν ηλεκτρονικά τιμολόγια και να παραλαμβάνονται, επεξεργάζονται από τις αναθέτουσες αρχές ηλεκτρονικά που είναι σύμφωνα με το ευρωπαϊκό πρότυπο έκδοσης ηλεκτρονικών τιμολογίων.

ΟΔΗΓΙΕΣ

Υποβολή ηλεκτρονικού τιμολογίου, ο ανάδοχος συμπληρώνει στο πεδίο BT-11: Στοιχείο αναφοράς αγαθού του Εθνικού Μορφότυπου Ηλεκτρονικού Τιμολογίου:

- 1) «ο κωδικοποιημένος Ενάριθμος» ΑΔΑ Ανάληψης: 69^Α2ΩΨΖ-ΥΘΧ
- 2) Επίσης απαιτείται από τον οικονομικό φορέα η αναφορά του κωδικού ηλεκτρονικού τιμολογίου του Φορέα Δήμου Βάρης Βουλιαγμένης που είναι 1007.E84902.0001
- 3) Απαιτείται η αναφορά του κωδικού ΚΗΜΔΗΣ της σύμβασης το οποίο θα αναφέρεται στη σύμβαση που θα υπογραφεί.

Κρατήσεις

Τον Ανάδοχο βαρύνουν οι υπέρ τρίτων κρατήσεις, ως και κάθε άλλη επιβάρυνση, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, μη συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α., για την παράδοση των υπηρεσιών στον τόπο και με τον τρόπο που προβλέπεται στα λοιπά έγγραφα της Σύμβασης. Οι υπέρ τρίτων κρατήσεις υπόκεινται στο εκάστοτε ισχύον αναλογικό τέλος χαρτοσήμου και στην επ’ αυτού εισφορά υπέρ ΟΓΑ. Με κάθε πληρωμή θα γίνεται η προβλεπόμενη από την κείμενη νομοθεσία παρακράτηση φόρου εισοδήματος αξίας επί του καθαρού ποσού.

Άρθρο 3ο Διάρκεια σύμβασης

Τα καθήκοντα του επόπτη είναι, ενδεικτικά, η πιστοποίηση της εκτέλεσης του αντικειμένου της σύμβασης, καθώς και ο έλεγχος της συμμόρφωσης του αναδόχου με τους όρους της σύμβασης. Με εισήγηση του επόπτη η υπηρεσία που διοικεί τη σύμβαση μπορεί να απευθύνει έγγραφα με οδηγίες και εντολές προς τον ανάδοχο που αφορούν στην εκτέλεση της σύμβασης.

Επόπτης ορίζεται η αναπληρώτρια προϊσταμένη του Αυτοτελούς Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, Χριστίνα Διβριώτου.

Οι ημερομηνίες υποβολής των επιμέρους παραδοτέων ορίζονται ως εξής:

A/A	Περιγραφή Παραδοτέου	Χρονοδιάγραμμα Παραδοτέου
1.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των εκθέσεων ελέγχου του 2023 και 2024 και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	1 μήνα από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.
2.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης.	30 Δεκεμβρίου 2024
3.	Χάρτης αξιολόγησης και ιεράρχησης κινδύνων με στόχο την κατάρτιση του ετησίου προγράμματος ελέγχου για το 2025, σύμφωνα με τα περιγραφόμενα στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης.	2 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.
4.	Επικαιροποίηση Εγχειριδίου Εσωτερικού Ελέγχου.	4 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.

5.	Πρόγραμμα αξιολόγησης και βελτίωσης Ποιότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.	28 Φεβρουαρίου 2025
6.	Ετήσια έκθεση με γνώμη.	15 Μαρτίου 2025
7.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	7 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.
8.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των εκθέσεων ελέγχου του 2023 και 2024 και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	8 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης και πριν από τις 15 Ιανουαρίου 2025
9.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	10 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.
10.	Παρακολούθηση υλοποίησης συστάσεων των παρελθόντων εκθέσεων ελέγχου και σύνταξη σχετικής αναφοράς προς τον Δήμαρχο.	10 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.
11.	Εκτέλεση ενός ελεγκτικού κυκλώματος βάσει ετησίου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου. Η εκτέλεση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία του φακέλου του ελέγχου όπως αυτά περιγράφονται στις τεχνικές προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η προδιαγραφές της παρούσας μελέτης. Η συγκεκριμένη έκθεση αφορά έλεγχο πληροφοριακών συστημάτων.	12 μήνες από την έναρξη ισχύος της σύμβασης.

Άρθρο 4ο Τροποποίηση σύμβασης κατά τη διάρκειά της

Η παρούσα σύμβαση μπορεί να τροποποιείται κατά τη διάρκειά της, χωρίς να απαιτείται νέα διαδικασία σύναψης σύμβασης, με μεταγενέστερη γραπτή και ρητή συμφωνία των μερών και σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 132 του ν.4412/2016.

Άρθρο 5ο Ολοκλήρωση συμβατικού αντικειμένου

Η σύμβαση θεωρείται ότι έχει ολοκληρωθεί, όταν:

- οι υπηρεσίες παρασχέθηκαν στο σύνολο τους ή σε περίπτωση διαιρετής υπηρεσίας, το αντικείμενο που παραδόθηκε υπολείπεται του συμβατικού, κατά μέρος που κρίνεται ως ασήμαντο από το αρμόδιο όργανο και έχει παρέλθει η καταληκτική ημερομηνία για την περαίωση της σύμβασης που έχει τεθεί
- παραληφθούν οριστικά, ποσοτικά και ποιοτικά οι υπηρεσίες που παραδόθηκαν
- όταν αποπληρωθεί το συμβατικό τίμημα και
- εκπληρωθούν και οι τυχόν λοιπές συμβατικές ή νόμιμες υποχρεώσεις και από τα δύο συμβαλλόμενα μέρη και όταν αποδεσμευθούν οι σχετικές εγγυήσεις κατά τα προβλεπόμενα στη σύμβαση.

Άρθρο 6ο Δικαίωμα μονομερούς λύσης της σύμβασης

Η Αναθέτουσα Αρχή μπορεί, με τις προϋποθέσεις που ορίζονται στο άρθρο 17 της Μελέτης να καταγγείλει τη σύμβαση κατά τη διάρκεια της εκτέλεσής της.

Άρθρο 7ο Εφαρμοστέο Δίκαιο - Επίλυση Διαφορών

Η παρούσα διέπεται από το Ελληνικό Δίκαιο και ειδικότερα α) από το θεσμικό πλαίσιο που αναφέρεται στο άρθρο 2 της Μελέτης και τα λοιπά Έγγραφα της Σύμβασης.

Ο Ανάδοχος μπορεί κατά των αποφάσεων της Αναθέτουσας Αρχής που επιβάλλουν σε βάρος του κυρώσεις, δυνάμει των άρθρων της Διακήρυξης “Κήρυξη οικονομικού φορέα εκπτώτου -Κυρώσεις”, “Χρόνος παράδοσης”, “Απόρριψη συμβατικών υπηρεσιών - αντικατάσταση”, μπορεί να ασκήσει τα δικαιώματα που του αναγνωρίζονται και υπό τις προϋποθέσεις και έννομες συνέπειες που ορίζονται στο άρθρο 18 της Μελέτης.

Άρθρο 8ο Βεβαίωση Συμμόρφωσης

Η έννοια της επίδοσης της προσφοράς του αναδόχου είναι ότι είχε και έλαβε αυτός υπόψη του κατά την σύνταξη αυτής τις γενικές και τοπικές συνθήκες για την εκτέλεση των υπηρεσιών, τις απαιτούμενες με κάθε μέσο μεταφορές, τη διάθεση, διαχείριση και εναπόθεση τυχόν υλικών, την κατάσταση των δρόμων, την ευχέρεια εξεύρεσης εργατικών χειρών, τις καιρικές συνθήκες, και οποιεσδήποτε άλλες τοπικές ειδικές και γενικές συνθήκες, τα όποια ζητήματα προκύψουν τα οποία με οποιονδήποτε τρόπο μπορούν να επηρεάσουν το κόστος της υπηρεσίας Η δαπάνη θα εκτελεστεί σύμφωνα με την σύμβαση, με την οποία υποχρεούται να συμμορφωθεί ο ανάδοχος.

Άρθρο 9ο Συμμόρφωση με τον Κανονισμό ΕΕ/2016/2019 και τον ν. 4624/2019 (Α 137)

Τα αντισυμβαλλόμενα μέρη αναλαμβάνουν να τηρούν τις υποχρεώσεις που απορρέουν από την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των

δεδομένων αυτών και την κατάργηση της οδηγίας 95/46/EK (Γενικός Κανονισμός Προστασίας Δεδομένων / General Data Protection Regulation – GDPR) και του Ν. 4624/2019. Ειδικότερα:

A. Ως προς την επεξεργασία από την Αναθέτουσα Αρχή των προσωπικών δεδομένων του Αναδόχου συμπεριλαμβανομένων των προστηθέντων/συνεργατών/δανειζόντων εμπειρία/υπεργολάβων του, ισχύουν τα παρακάτω:

Ο Ανάδοχος συναινεί στο πλαίσιο της διαδικασίας εκτέλεσης της παρούσας δημόσιας σύμβασης και επιτρέπει στην Αναθέτουσα Αρχή να προβεί σε αναζήτηση-επιβεβαίωση όλων των αναγκαίων δικαιολογητικών, καθώς και στην αναγκαία επεξεργασία και διατήρηση δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και στην ανταλλαγή πληροφοριών με άλλες δημόσιες αρχές. Η Αναθέτουσα Αρχή αποθηκεύει και επεξεργάζεται τα στοιχεία προσωπικών δεδομένων του Αναδόχου που είναι αναγκαία για την εκτέλεση της σύμβασης, την εκπλήρωση των μεταξύ τους συναλλαγών και την εν γένει συμμόρφωσή της με νόμιμη υποχρέωση, σε έγχαρτο αρχείο και σε ηλεκτρονική βάση με υψηλά χαρακτηριστικά ασφαλείας με πρόσβαση αυστηρώς και μόνο σε εξουσιοδοτημένα πρόσωπα ή παρόχους υπηρεσιών στους οποίους αναθέτει την εκτέλεση συγκεκριμένων εργασιών για λογαριασμό της και οι οποίοι διενεργούν πράξεις επεξεργασίας προσωπικών δεδομένων.

Η Αναθέτουσα Αρχή θα προβεί σε συλλογή και επεξεργασία (π.χ. συλλογή, καταχώριση, οργάνωση, αποθήκευση, μεταβολή, διαγραφή, καταστροφή κ.λπ.), για τους ανωτέρω αναφερόμενους σκοπούς, των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα όπως: (α) επίσημων στοιχείων ταυτοποίησης, (β) στοιχείων επικοινωνίας, (γ) δεδομένων και πληροφοριών κοινωνικοασφαλιστικών και φορολογικών απαιτήσεων, (δ) γενικών πληροφοριών, (ε) στοιχείων πληρωμής, χρηματοοικονομικών πληροφοριών και λογαριασμών, (στ) δεδομένων ειδικής κατηγορίας, των οποίων η συλλογή και επεξεργασία επιβάλλεται από τους όρους εκτέλεσης της σύμβασης, σκοπούς αρχειοθέτησης προς το δημόσιο συμφέρον, ή στατιστικούς σκοπούς.

Τα προσωπικά δεδομένα του Αναδόχου και των συνεργατών του (συμπεριλαμβανομένων των δανειζόντων εμπειρία/υπεργολάβων) αποθηκεύονται για χρονικό διάστημα ίσο με τη διάρκεια της εκτέλεσης της σύμβασης, και μετά τη λήξη αυτής για χρονικό διάστημα πέντε ετών για μελλοντικούς φορολογικούς-δημοσιονομικούς ή ελέγχους χρηματοδοτών ή άλλους προβλεπόμενους ελέγχους από την κείμενη νομοθεσία, εκτός εάν η νομοθεσία προβλέπει διαφορετική περίοδο διατήρησης. Σε περίπτωση εκκρεμοδικίας αναφορικά με δημόσια σύμβαση τα δεδομένα τηρούνται μέχρι το πέρας της εκκρεμοδικίας.

Καθ' όλη την διάρκεια που η Αναθέτουσα Αρχή τηρεί και επεξεργάζεται τα προσωπικά δεδομένα ο Ανάδοχος έχει δικαίωμα ενημέρωσης, πρόσβασης, φορητότητας, διόρθωσης, περιορισμού, διαγραφής ή και εναντίωσης υπό συγκεκριμένες προϋποθέσεις προβλεπόμενες από το νομοθετικό πλαίσιο. Δεν επιτρέπεται η επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα για σκοπό διαφορετικό από αυτόν για τον οποίο έχουν συλλεχθεί παρά μόνον υπό τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 24 του ν. 4624/2019.

Η διαβίβαση δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από την Αναθέτουσα Αρχή σε άλλο δημόσιο φορέα επιτρέπεται σύμφωνα με το άρθρο 26 του ως άνω νόμου, εφόσον είναι απαραίτητο για την εκτέλεση των καθηκόντων της ή του τρίτου φορέα στον οποίο διαβιβάζονται τα δεδομένα και

εφόσον πληρούνται οι προϋποθέσεις που επιτρέπουν την επεξεργασία σύμφωνα με το άρθρο 24 του ίδιου νόμου.

Τα στοιχεία επικοινωνίας με τον υπεύθυνο για την προστασία των προσωπικών δεδομένων της Αναθέτουσας Αρχής είναι τα ακόλουθα (email: dpo@vvv.gov.gr)

Β. Ως προς την επεξεργασία από τον ανάδοχο προσωπικών δεδομένων στο πλαίσιο εκτέλεσης των συμβατικών του υποχρεώσεων ισχύουν οι διατάξεις του άρθρου 28 ΓΚΠΔ. Ειδικότερα, ισχύουν τα παρακάτω:

- ο ανάδοχος (εκτελών την επεξεργασία) επεξεργάζεται τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα μόνο βάσει καταγεγραμμένων εντολών της αναθέτουσας αρχής (υπεύθυνος επεξεργασίας),
- διασφαλίζει ότι τα πρόσωπα που είναι εξουσιοδοτημένα να επεξεργάζονται τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα έχουν αναλάβει δέσμευση τήρησης εμπιστευτικότητας ή τελούν υπό τη δέουσα κανονιστική υποχρέωση τήρησης εμπιστευτικότητας,
- λαμβάνει όλα τα απαιτούμενα μέτρα δυνάμει του άρθρου 32 ΓΚΠΔ,
- τηρεί τους όρους που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 4 για την πρόσληψη άλλου εκτελούντος την επεξεργασία,
- λαμβάνει υπόψη τη φύση της επεξεργασίας και επικουρεί τον υπεύθυνο επεξεργασίας με τα κατάλληλα τεχνικά και οργανωτικά μέτρα, στον βαθμό που αυτό είναι δυνατό, για την εκπλήρωση της υποχρέωσης του υπευθύνου επεξεργασίας να απαντά σε αιτήματα για άσκηση των προβλεπόμενων στο κεφάλαιο III δικαιωμάτων του υποκειμένου των δεδομένων,
- συνδράμει τον υπεύθυνο επεξεργασίας στη διασφάλιση της συμμόρφωσης προς τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τα άρθρα 32 έως 36 ΓΚΠΔ, λαμβάνοντας υπόψη τη φύση της επεξεργασίας και τις πληροφορίες που διαθέτει ο εκτελών την επεξεργασία,
- κατ' επιλογή του υπευθύνου επεξεργασίας (αναθέτουσα αρχή), διαγράφει ή επιστρέφει όλα τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα στον υπεύθυνο επεξεργασίας μετά το πέρας της παροχής υπηρεσιών επεξεργασίας και διαγράφει τα υφιστάμενα αντίγραφα, εκτός εάν το δίκαιο της Ένωσης ή του κράτους μέλους απαιτεί την αποθήκευση των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα,
- θέτει στη διάθεση του υπευθύνου επεξεργασίας κάθε απαραίτητη πληροφορία προς απόδειξη της συμμόρφωσης προς τις υποχρεώσεις που θεσπίζονται στο παρόν άρθρο και επιτρέπει και διευκολύνει τους ελέγχους, περιλαμβανομένων των επιθεωρήσεων, που διενεργούνται από τον υπεύθυνο επεξεργασίας ή από άλλον ελεγκτή εντεταλμένο από τον υπεύθυνο επεξεργασίας.
- Ο εκτελών την επεξεργασία δεν προσλαμβάνει άλλον εκτελούντα την επεξεργασία χωρίς προηγούμενη ειδική ή γενική γραπτή άδεια του υπευθύνου επεξεργασίας.

Άρθρο 10ο Λοιποί όροι

Ρητά συμφωνείται, μεταξύ των συμβαλλομένων, ότι τα αναγραφόμενα στην υπ' αριθμ 119/2024 μελέτη από το Αυτοτελές Τμήμα Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας δημόσιας σύμβασης και δεσμεύουν ως προς τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτή και τα δύο μέρη. Άπαντες οι όροι της Μελέτης και των Εγγράφων της Σύμβασης που σχετίζονται με την εκτέλεση της παρούσας αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα αυτής.

Ο δεύτερος των συμβαλλομένων δήλωσε ότι έλαβε γνώση όλων των ανωτέρω και ότι αποδέχεται αυτά ανεπιφύλακτα, επίσης δήλωσε ότι ρητώς εγγυάται την ποιότητα παροχής των προσφερόμενων υπηρεσιών σύμφωνα με την 119/2024 μελέτη ευθυνόμενος για κάθε τυχόν ελάττωμα ή έλλειψη και για κάθε επιγενόμενη ζημία των συμφερόντων του Δήμου. Το συμφωνητικό αυτό συντάχθηκε αναγνώσθηκε και υπογράφηκε ψηφιακά ως ακολούθως από τα συμβαλλόμενα μέρη

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΑΘΕΤΟΥΣΑ ΑΡΧΗ Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	ΓΙΑ ΤΟΝ ΑΝΑΔΟΧΟ
ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΕΛΛΟΣ	INTERNAL AUDIT EXPERTS IKE ΑΡΕΤΑΚΗ ΑΝΝΑ

ΡΗΤΡΑ ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ

Δηλώνω/ούμε ότι δεσμευόμαστε ότι σε όλα τα στάδια που προηγήθηκαν της κατακύρωσης της σύμβασης δεν ενήργησα/ενεργήσαμε αθέμιτα, παράνομα ή καταχρηστικά και ότι θα εξακολουθήσω/ουμε να ενεργώ/ούμε κατ' αυτόν τον τρόπο κατά το στάδιο εκτέλεσης της σύμβασης αλλά και μετά τη λήξη αυτής.

Ειδικότερα ότι:

- 1 δεν διέθετα/διαθέταμε εσωτερική πληροφόρηση, πέραν των στοιχείων που περιήλθαν στη γνώση και στην αντίληψη μου/μας μέσω των εγγράφων της σύμβασης και στο πλαίσιο της συμμετοχής μου/μας στη διαδικασία σύναψης της σύμβασης και των προκαταρκτικών διαβουλεύσεων στις οποίες συμμετείχα/με και έχουν δημοσιοποιηθεί.
- 2 δεν πραγματοποιήσα/ήσαμε ενέργειες νόθευσης του ανταγωνισμού μέσω χειραγώγησης των προσφορών, είτε ατομικώς είτε σε συνεργασία με τρίτους, κατά τα οριζόμενα στο δίκαιο του ανταγωνισμού.
- 3 δεν διενήργησα/διενεργήσαμε ούτε θα διενεργήσω/ήσουμε πριν, κατά τη διάρκεια ή και μετά τη λήξη της σύμβασης παράνομες πληρωμές για διευκολύνσεις, εξυπηρετήσεις ή υπηρεσίες που αφορούν τη σύμβαση και τη διαδικασία ανάθεσης.
- 4 δεν πρόσφερα/προσφέραμε ούτε θα προσφέρω/ουμε πριν, κατά τη διάρκεια ή και μετά τη λήξη της σύμβασης, άμεσα ή έμμεσα, οποιαδήποτε υλική εύνοια, δώρο ή αντάλλαγμα σε υπαλλήλους ή μέλη συλλογικών οργάνων της αναθέτουσας αρχής, καθώς και συζύγους και συγγενείς εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, κατ' ευθεία μεν γραμμή απεριορίστως, εκ πλαγίου δε έως και τέταρτου βαθμού ή συνεργάτες αυτών ούτε χρησιμοποίησα/χρησιμοποίησαμε ή θα χρησιμοποιήσω/χρησιμοποιήσουμε τρίτα πρόσωπα, για να διοχετεύσουν χρηματικά ποσά στα προαναφερόμενα πρόσωπα.
- 5 δεν θα επιχειρήσω/ουμε να επηρεάσω/ουμε με αθέμιτο τρόπο τη διαδικασία λήψης αποφάσεων της αναθέτουσας αρχής, ούτε θα παράσχω-ουμε παραπλανητικές πληροφορίες οι οποίες ενδέχεται να επηρεάσουν ουσιωδώς τις αποφάσεις της αναθέτουσας αρχής καθ' όλη τη διάρκεια της εκτέλεσης της σύμβασης αλλά και μετά τη λήξη της,
- 6 δεν έχω/ουμε προβεί ούτε θα προβώ/ούμε, άμεσα (ο ίδιος) ή έμμεσα (μέσω τρίτων προσώπων), σε οποιαδήποτε πράξη ή παράλειψη [εναλλακτικά: ότι δεν έχω-ουμε εμπλακεί και δεν θα εμπλακώ-ουμε σε οποιαδήποτε παράτυπη, ανέντιμη ή απατηλή συμπεριφορά (πράξη ή παράλειψη)] που έχει ως στόχο την παραπλάνηση [/εξαπάτηση] οποιουδήποτε προσώπου ή οργάνου της αναθέτουσας αρχής εμπλεκόμενου σε οποιαδήποτε διαδικασία σχετική με την εκτέλεση της σύμβασης (όπως ενδεικτικά στις διαδικασίες παρακολούθησης και παραλαβής), την απόκρυψη πληροφοριών από αυτό, τον εξαναγκασμό αυτού σε ή/και την αθέμιτη απόσπαση από αυτό ρητής ή σιωπηρής συγκατάθεσης στην παραβίαση ή παράκαμψη νομίμων ή συμβατικών υποχρεώσεων που σχετίζονται με την εκτέλεση της σύμβασης, ή τυχόν έγκρισης, θετικής γνώμης ή απόφασης παραλαβής (μέρους ή όλου) του συμβατικού αντικείμενου ή/και καταβολής (μέρους ή όλου) του συμβατικού τιμήματος,
- 7 ότι θα απέχω/ουμε από οποιαδήποτε εν γένει συμπεριφορά που συνιστά σοβαρό επαγγελματικό παράπτωμα και θα μπορούσε να θέσει εν αμφιβόλω την ακεραιότητά μου-μας,

- 8 ότι θα δηλώσω/ουμε στην αναθέτουσα αρχή, αμελλητί με την περιέλευση σε γνώση μου/μας, οποιαδήποτε κατάσταση (ακόμη και ενδεχόμενη) σύγκρουσης συμφερόντων (προσωπικών, οικογενειακών, οικονομικών, πολιτικών ή άλλων κοινών συμφερόντων, συμπεριλαμβανομένων και αντικρουόμενων επαγγελματικών συμφερόντων) μεταξύ των νομίμων ή εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων μου-μας, υπαλλήλων ή συνεργατών μου-μας που χρησιμοποιούνται για την εκτέλεση της σύμβασης (συμπεριλαμβανομένων και των υπεργολάβων μου) με μέλη του προσωπικού της αναθέτουσας αρχής που εμπλέκονται καθ' οιονδήποτε τρόπο στη διαδικασία εκτέλεσης της σύμβασης ή/και μπορούν να επηρεάσουν την έκβαση και τις αποφάσεις της αναθέτουσας αρχής περί την εκτέλεσή της, συμπεριλαμβανομένων των μελών των αποφαινόμενων ή/και γνωμοδοτικών οργάνων αυτής, ή/και των μελών των οργάνων διοίκησής της ή/και των συζύγων και συγγενών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, κατ' ευθεία μεν γραμμή απεριορίστως, εκ πλαγίου δε έως και τετάρτου βαθμού των παραπάνω προσώπων, οποτεδήποτε και εάν η κατάσταση αυτή σύγκρουσης συμφερόντων προκύψει κατά τη διάρκεια εκτέλεσης της σύμβασης και μέχρι τη λήξη της.