



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ

ΚΡΑΤΙΚΟ ΩΔΕΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΛΕΩΦ. Β.ΟΛΓΑΣ 116 - Τ.Κ. 546 45 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

ΤΗΛ. 2310 510 551, 2310 522 158

e-mail: info@tsc.edu.gr

website: tsc.edu.gr

Θεσσαλονίκη, 19-02-24

Αρ.Πρωτ. 247

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ**ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΓΙΑ ΕΝΑ (1) ΕΤΟΣ.****Α. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Αναθέτουσα Αρχή	Κρατικό Ωδείο Θεσσαλονίκης
Διαδικασία Ανάθεσης	Άρθρο 118 του ν. 4412/2016, όπως ισχύει. Πρόσκληση σε τρεις (3) μόνο οικονομικούς φορείς: 1) ΚΡΗΤΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΙΚΕ, ΑΦΜ 801455368, εντός οικισμού Αγ. Δέκα, Ηράκλειο, ΤΚ 70012, τηλ. 6976623314, cretaprimeconsulting@gmail.com 2) EMC SQUARE ΜΟΝ ΕΠΕ, ΑΦΜ 801246915, Βερανζέρου 5, Αθήνα, ΤΚ 10677, τηλ 6992800661, sales@emcsquare.net 3) BOOST UP ΜΟΝ ΙΚΕ, ΑΦΜ 801418999, Θησέως 13, Αθήνα, ΤΚ 10562, τηλ 2103229735, sales@boostup-trade.co
Τύπος Σύμβασης	Υπηρεσίες
Τίτλος Σύμβασης	Παροχή υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου του ΚΩΘ για ένα (1) έτος
CPV	79212300-6 Υπηρεσίες νόμιμου διαχειριστικού ελέγχου
Συνολική Προϋπολογιζόμενη δαπάνη σε ευρώ (€), προ Φ.Π.Α.	4.000,00 € προ ΦΠΑ 24%, ήτοι 4.960,00 € με ΦΠΑ 24%
Αναλογούν Φ.Π.Α.	960,00 €
ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ	
Χρηματοδότηση	Κρατικό Ωδείο Θεσσαλονίκης (Κ.Ω.Θ.)
Κ.Α.Ε.	0419 «Αμοιβές λοιπών που εκτελούν ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα ελευθέρων επαγγελματιών τρέχων»
Ισχύς προσφορών:	Η προσφορά ισχύει και δεσμεύει τον οικονομικό φορέα για τριάντα (30) ημέρες από την επόμενη της καταληκτικής ημερομηνίας υποβολής προσφοράς. Προσφορά που ορίζει μικρότερο χρόνο ισχύος απορρίπτεται ως απαράδεκτη
Υπεύθυνος διενέργειας	Επιτροπή Διενέργειας Διαγωνισμών Προμηθειών/Υπηρεσιών
Καταληκτική ημερομηνία κατάθεσης προσφορών	Οι έγγραφες προσφορές θα πρέπει να κατατίθενται, κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες, με οποιονδήποτε τρόπο, αρκεί να περιέλθουν στην Αναθέτουσα Αρχή το αργότερο μέχρι 23/02/2024, ώρα 14:00
Τόπος Κατάθεσης Προσφορών	Κρατικό Ωδείο Θεσσαλονίκης Βασ. Όλγας 116 - Π. Συνδίκια 8 Τ.Κ. 546 45 Θεσσαλονίκη Τηλ. : 2310 510551

	Πληροφορίες: Πληροφορίες: Τμήμα Προμηθειών Η κατάθεση προσφοράς είναι δυνατή και μέσω email στο: supplies@tsc.edu.gr Οι προσφορές που κατατίθενται μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου απαιτείται να έχουν υπογραφή από τον νόμιμο εκπρόσωπο.
Διάρκεια Σύμβασης	Από την υπογραφή έως και ένα (1) έτος από αυτήν
Αρμόδιος παρακολούθησης και εκτέλεσης προς Σύμβασης	Επιτροπή Παρακολούθησης και Καλής Εκτέλεσης Εργασιών/Υπηρεσιών του ΚΩΘ

Β. ΤΕΚΜΗΡΙΩΣΗ ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑΣ ΠΡΟΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ

Οι Φορείς Γενικής Κυβέρνησης με βάση την κείμενη νομοθεσία (άρθρο 168 του Ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της ΟΔΗΓΙΑΣ 2011/85/ΕΕ)», Ν. 3492/2006 «Οργάνωση συστήματος ελέγχου για τη διασφάλιση της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης του Κρατικού Προϋπολογισμού και των εκτός του Κρατικού Προϋπολογισμού φορέων και άλλες διατάξεις») και το Ν. 4795/2021 - ΦΕΚ 62/Α/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 οφείλουν να εφαρμόζουν σύστημα και διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου. (Στο πλαίσιο αυτό και δεδομένου ότι η σύσταση οργανικών μονάδων στους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης α και β βαθμού, μέσω κατάρτισης ή τροποποίησης των Οργανισμών Εσωτερικής Υπηρεσίας τους, ανήκει στην αρμοδιότητα των φορέων αυτών, αυτοί καλούνται να προχωρήσουν και στις απαραίτητες ενέργειες για την σύσταση των μονάδων αυτών.

Στην κατεύθυνση αυτή κρίνεται ιδιαίτερα απαραίτητη η καθιέρωση και λειτουργία αντικειμενικού συστήματος εσωτερικού ελέγχου για την αποτροπή ή τουλάχιστον τον περιορισμό παρομοίων φαινομένων, που αδρανοποιούν το έμπυχο δυναμικό του Φορέα και τελματώνουν κάθε πρωτοβουλία ανόρθωσης του επιπέδου ικανοποίησης των αναγκών των χρηστών.

Γ. ΦΥΣΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΟΥ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΠΡΟΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ-ΠΑΡΑΔΟΤΕΑ

Σύστημα εσωτερικού ελέγχου (internal control), όπως αυτό ορίζεται στην παρ. 4 του άρθρου 4 το ν. 3492/2006, είναι το συνολικό σύστημα διαχειριστικών και άλλων ελέγχων, συμπεριλαμβανομένων των ελέγχων της οργανωτικής δομής, των μεθοδολογιών, των διαδικασιών και του εσωτερικού ελέγχου (internal audit), που έχει εφαρμόσει η Διοίκηση στις λειτουργίες του φορέα, για την υποστήριξη της επίτευξης των στόχων του με αποδοτικό, αποτελεσματικό και οικονομικό τρόπο. Το σύστημα εσωτερικού ελέγχου εξασφαλίζει τη συμμόρφωση στις αποφάσεις της Διοίκησης και στο ισχύον νομοθετικό πλαίσιο, διασφαλίζει τα περιουσιακά στοιχεία και πόρους του Κρατικού Ωδείου Θεσσαλονίκης, μέσω πιστοποίησης της πληρότητας και ακρίβειας των λογιστικών εγγραφών και καταστάσεων και παρέχει ορθές και αξιόπιστες δημοσιονομικές και οικονομικές πληροφορίες.

Σύμφωνα με το ν. 4795/2021 (ΦΕΚ 62/Α/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), οι ρυθμίσεις που αναφέρονται στην υποχρέωση λειτουργίας Εσωτερικού Ελέγχου έχουν εφαρμογή στον δημόσιο τομέα, και στους Φορείς του, μεταξύ των οποίων είναι και οι Δήμοι (ΟΤΑ Α' Βαθμού)

Σύμφωνα με το Ν. 4795/2021 Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου είναι το πλέγμα των λειτουργιών και διαδικασιών, καθώς και των δικλίδων ελέγχου που υιοθετεί ο φορέας και είναι σχεδιασμένο για να παρέχει εύλογη διαβεβαίωση στον φορέα για την επίτευξη των στόχων του σχετικά με την:

- α) αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα των επιχειρησιακών του λειτουργιών,
- β) αξιοπιστία των οικονομικών και λοιπών αναφορών,
- γ) συμμόρφωση με τους νόμους, τους κανονισμούς και τις πολιτικές που διέπουν τη λειτουργία του.

Ο εσωτερικός έλεγχος (internal auditing) είναι λοιπόν μία ανεξάρτητη και αντικειμενικά διαβεβαιωτική και συμβουλευτική δραστηριότητα, σχεδιασμένη να προσθέτει αξία και να βελτιώνει τις λειτουργίες ενός οργανισμού.

Στο πλαίσιο αυτό, το Ελεγκτικό Συνέδριο παρακολουθεί, ελέγχει και αξιολογεί την αποτελεσματικότητα και την επάρκεια των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του ν. 4270/2014 (Α' 143) και τις διατάξεις που διέπουν την οργάνωση και λειτουργία αυτού.

Σύμφωνα με το Ν. το ν. 4795/2021 (ΦΕΚ 62/Α/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), Άρθρο 22 «Αρμόδιοι φορείς για τον συντονισμό, την παρακολούθηση και την αξιολόγηση της λειτουργίας των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου», το Ελεγκτικό Συνέδριο παρακολουθεί, ελέγχει και αξιολογεί την αποτελεσματικότητα και την επάρκεια των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του ν. 4270/2014 (Α' 143) και τις διατάξεις που διέπουν την οργάνωση και λειτουργία αυτού.

Το ΚΩΘ και οι αρμόδιες υπηρεσίες του δε διαθέτει το αναγκαίο προσωπικό, με την απαιτούμενη επιστημονική εξειδίκευση για την υποστήριξη της παραπάνω υπηρεσίας. Το αντικείμενο αυτό αποτελεί μία νέα αρμοδιότητα και απαιτεί την τήρηση μίας σειράς διαδικασιών για τα οποία δεν έχουν εκπαιδευτεί υπάλληλοι και δε γνωρίζουν τον τρόπο, τη μεθοδολογία και τις διαδικασίες υλοποίησής του. Ως εκ τούτου οι υπηρεσίες θα προσφερθούν είτε από από Πιστοποιημένους Εσωτερικούς Ελεγκτές (μέλη του Ελληνικού-Διεθνές Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών (www.theiia.org - www.hiia.gr)), είτε από πιστοποιημένους εσωτερικούς ελεγκτές οι οποίοι έχουν ενταχθεί στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.

Αξίζει να σημειωθεί ότι απαιτούνται συγκεκριμένες προϋποθέσεις ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών, οι οποίες διασφαλίζουν σε σημαντικό βαθμό την επάρκεια του Εσωτερικού Ελεγκτή. Από τα παραπάνω προκύπτει σαφώς ότι το ήδη υπηρετούν προσωπικό του Κρατικού Ωδείου Θεσσαλονίκης, το οποίο ούτε επαρκές αριθμητικά είναι, λαμβανομένων υπόψη και των λοιπών καθηκόντων και αρμοδιοτήτων του, δε διαθέτει την απαραίτητη τεχνογνωσία και το Πιστοποιητικό Ελεγκτικής Επάρκειας Εσωτερικού Ελεγκτή για να ανταποκριθεί στις αυξημένες επιστημονικές απαιτήσεις για την υλοποίηση των προς ανάθεση υπηρεσιών.

Δεδομένων των ανωτέρω καθώς και σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 9 του Ν. 4795/2021 στις οποίες ορίζεται ότι «Σε εξαιρετικές περιπτώσεις και μόνο κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής του φορέα της παρ. 2, που διαπιστώνει την αδυναμία σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου κατ' εφαρμογή των παρ. 2 έως 4, η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου μπορεί να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών. Ειδικά για τους ΟΤΑ α' βαθμού, η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου μπορεί να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών, κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής αυτών, που διαπιστώνει την αδυναμία σύστασης Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.....»

Επιπλέον σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 9 του ίδιου Νόμου «Στην περίπτωση που είναι εφικτή η σύσταση Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αλλά κρίνεται απαραίτητη για την αποτελεσματική της λειτουργία η συνδρομή επαγγελματιών με τεχνογνωσία και δεξιότητες που δεν υπάρχουν εντός του φορέα, τότε μπορεί, κατόπιν προηγούμενης αιτιολογημένης απόφασης του επικεφαλής αυτού, να ανατίθεται σε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με υπηρεσιών η υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου....»

Για τους παραπάνω λόγους κρίνεται σκόπιμη η ανάθεση της υπηρεσίας σε φορέα, ο οποίος διαθέτει σχετικούς εμπειρογνώμονες ενταγμένους τόσο στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών, όσο και να είναι πιστοποιημένοι από το Διεθνές Ινστιτούτο Εσωτερικού ελέγχου, το οποίο και αποτελεί τον μοναδικό παγκόσμια αναγνωρισμένο φορέα.

Οι εν λόγω υπηρεσίες, εξυπηρετούν τις λειτουργικές ανάγκες του Κρατικού Ωδείου Θεσσαλονίκης και συμβάλλουν στην αποτελεσματικότερη εκπλήρωση των σκοπών του, αφού στοχεύουν προέχοντος στην πρόληψη ενδεχόμενων σφαλμάτων με αρνητικό οικονομικό και κοινωνικό αντίκτυπο και στην βελτιστοποίηση των διαδικασιών λειτουργίας του, κάτι που αναμένεται να επιφέρει μεταξύ άλλων και σημαντική εξοικονόμηση πόρων.

Δ. ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΣΥΜΒΑΣΗΣ και ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η ισχύς της σύμβασης ορίζεται από την υπογραφή της έως και ένα (1) έτος από την υπογραφή της.

Ο Ανάδοχος υποχρεούται α) στην τήρηση των αναφερομένων στο άρθρο 2 προς ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ Β 3093/2022), β) κατά τη διάρκεια προς σύμβασης να ακολουθεί πιστά προς οδηγίες και προς υποδείξεις του ΚΩΘ και να παρέχει οποιεσδήποτε αναφορές και πληροφορίες του ζητηθούν σχετικά με την εκτέλεση προς σύμβασης.

ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΠΑΡΑΔΟΤΕΩΝ

A.A	Περιγραφή Εργασίας	Φάση	Διάρκεια
1.	Ετήσιο Πλάνο Ελέγχου	1η	Μέχρι (1) Μήνα από την υπογραφή της σύμβασης
2.	Διενέργεια Εσωτερικού Ελέγχου βάση του Πλάνου ελέγχου και κατάρτιση σχετικής αναφοράς ελέγχου	2η	Μέχρι (6) Μήνες από την υπογραφή της σύμβασης
3.	Ετήσια Έκθεση αξιολόγησης με γνώμη	3η	Μέχρι (3) Μήνες από την υπογραφή της σύμβασης και μέχρι τις <u>31/03/2024</u>
4.	Διενέργεια Εσωτερικού Ελέγχου βάση του Πλάνου ελέγχου και κατάρτιση σχετικής αναφοράς ελέγχου	4η	Μέχρι (12) Μήνες από την υπογραφή της σύμβασης
5.	Ενημέρωση και Υπηρεσία συνεχούς υποστήριξης της Υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου καθώς και στα λοιπά τμήματα του Κρατικού Ωδείου Θεσσαλονίκης (Helpdesk)	5η	Μέχρι (12) Μήνες από την υπογραφή της σύμβασης

Ε. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΠΡΟΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ

Η εκτιμώμενη συνολική αξία προς σύμβασης ανέρχεται στο ποσό των τεσσάρων χιλιάδων ευρώ [4.000,00 €] μη συμπεριλαμβανομένου του αναλογούντος ΦΠΑ [4.960,00 € με ΦΠΑ].

Αναλυτικότερα ανά παραδοτέο ως εξής:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Μον. Μετρ.	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΔΑΠΑΝΗ
Παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου για την κάλυψη των αναγκών του Κρατικού Ωδείου Θεσσαλονίκης	Παραδοτέο 1	1	400,00 €
	Παραδοτέο 2	1	1.000,00 €
	Παραδοτέο 3	1	600,00 €
	Παραδοτέο 4	1	1.000,00 €
	Παραδοτέο 5	1	1.000,00 €
Σύνολο καθαρής αξίας			4.000,00 €

ΣΤ. ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΦΑΚΕΛΟΥ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ

Η προσφορά θα κατατεθεί:

A. Στο κτίριο που στεγάζεται το ΚΩΘ Λεωφ. Βασ. Όλγας 116

B. Μέσω e-mail στο supplies@tsc.edu.gr

Η προσφορά που θα κατατεθεί με e-mail, απαιτείται να έχει υπογραφή από τον νόμιμο εκπρόσωπο.

Μαζί με την προσφορά, οι υποψήφιοι ανάδοχοι (φυσικά και νομικά πρόσωπα) θα καταθέσουν:

1. Υπεύθυνη δήλωση ότι δεν συντρέχει κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων του άρθρου 24 του ν. 4412/2016 και όπως αναλύεται διεξοδικώς στην κατευθυντήρια Οδηγία Νο 20 της ΕΑΑΔΗΣΥ (ΑΔΑ: ΩΡΞ3ΟΞΤΒ-9Ρ5).

2. 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).

3. Υπεύθυνη δήλωση στην οποία θα αναφέρονται τα στοιχεία του/των πραγματικού-ων δικαιούχου-ων σύμφωνα με τις παραγράφους 17 και 18 του άρθρου 3 του ν. 4557/2018.

4. Υπεύθυνη δήλωση ότι δε συντρέχουν τα κωλύματα- λόγοι αποκλεισμού του άρθρου 3 της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ Β 3093/2022). Στην περίπτωση που ο υποψήφιος ανάδοχος είναι νομικό πρόσωπο τα κωλύματα -λόγοι αποκλεισμού αφορούν επιπροσθέτως την Ομάδα Έργου και τον Επικεφαλής αυτής.

5. Απόσπασμα ποινικού μητρώου εφόσον έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν την υποβολή του (άρθρο 80 ν. 4412/2016) ή **Υπεύθυνη Δήλωση**, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 43, παρ. 7αγ, ν.4605/2019 (πρωτότυπη ή μέσω του συνδέσμου <https://www.gov.gr>) ότι δεν συντρέχουν οι λόγοι αποκλεισμού της παραγράφου 1 του άρθρου 73 του ν. 4412/2016. Η υποχρέωση αποκλεισμού οικονομικού φορέα εφαρμόζεται επίσης όταν το πρόσωπο εις βάρος του οποίου εκδόθηκε αμετάκλητη καταδικαστική απόφαση είναι μέλος του διοικητικού, διευθυντικού ή εποπτικού οργάνου του εν λόγω οικονομικού φορέα ή έχει εξουσία εκπροσώπησης, λήψης αποφάσεων ή ελέγχου σε αυτό. Η υποχρέωση του προηγούμενου εδαφίου αφορά: α) 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, 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).

6. Πιστοποιητικό φορολογικής ενημερότητας (για κάθε νόμιμη χρήση εκτός είσπραξης).

7. Πιστοποιητικό ασφαλιστικής ενημερότητας για το σύνολο των ταμείων κύριας και επικουρικής ασφάλισης του ιδίου ή/και του προσωπικού του (εφόσον απασχολεί), κατ' εφαρμογή της παραγράφου 2 του άρθρου 73 του ν. 4412/2016.

8. Πιστοποιητικό Δικαστικής Φερεγγυότητας (περί μη λύσης, μη πτώχευσης και μη εκκαθάρισης κλπ.).

Επιπροσθέτως και σύμφωνα με τις διατάξεις της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ Β 3093/2022):

Α. Τα προς επιλογή φυσικά πρόσωπα προσκομίζουν:

1. Φωτοαντίγραφο των δύο όψεων του αστυνομικού δελτίου ταυτότητας ή ελλείψει ταυτότητας, φωτοαντίγραφο των κρίσιμων σελίδων του διαβατηρίου (δηλ. αυτών όπου αναφέρονται ο αριθμός και τα στοιχεία ταυτότητας του κατόχου).

2. Φωτοαντίγραφο του τίτλου σπουδών ανώτατης πανεπιστημιακής εκπαίδευσης της ημεδαπής ή αναγνωρισμένου ως ισότιμου τίτλου σπουδών της αλλοδαπής.

3. Προς απόδειξη της επαγγελματικής εμπειρίας, ο υποψήφιος ανάδοχος προσκομίζει πίνακα με τις σχετικές υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου που παρέχει ή έχει παράσχει με στοιχεία για το περιεχόμενο των υπηρεσιών (όπως τίτλος παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου, σύντομη περιγραφή υπηρεσιών, χρόνος παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου, βεβαιώσεις εργοδότη, καταστάσεις ενσήμων). Σε περίπτωση παροχής υπηρεσίας σε φορέα του δημόσιου τομέα, ο υποψήφιος ανάδοχος προσκομίζει επιπλέον τα πρωτόκολλα οριστικής παραλαβής και καλής εκτέλεσης υπηρεσιών ή βεβαίωση καλής εκτέλεσης όταν η Υπηρεσία βρίσκεται σε εξέλιξη.

5. Πιστοποιητικό ότι δεν τελεί υπό στερητική δικαστική συμπαράσταση (πλήρη ή μερική), **υπό επικουρική δικαστική συμπαράσταση** (πλήρη ή μερική) και υπό τις δύο αυτές καταστάσεις,

6. Πιστοποιητικό/βεβαίωση εγγραφής στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.

Β. Τα προς επιλογή νομικά πρόσωπα έχουν υποχρέωση μαζί με την προσφορά τους να ορίσουν Ομάδα Έργου και Υπεύθυνο αυτής, σύμφωνα με όσα ορίζονται σχετικά στην ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ Β 3093/2022) για τη σύνθεση, τα προσόντα, τα κωλύματα και τους λόγους αποκλεισμού.

Επιπλέον προσκομίζουν:

1. Πιστοποιητικό του Γ.Ε.Μ.Η. από το οποίο προκύπτει ότι το νομικό πρόσωπο δεν έχει λυθεί και τεθεί υπό εκκαθάριση με απόφαση των εταίρων.

2. Προς απόδειξη της νόμιμης εκπροσώπησης, στις περιπτώσεις που ο οικονομικός φορέας είναι νομικό πρόσωπο και υποχρεούται, κατά την κείμενη νομοθεσία, να δηλώνει την εκπροσώπηση και τις μεταβολές της στο ΓΕΜΗ, προσκομίζει σχετικό πιστοποιητικό ισχύουσας εκπροσώπησης, το οποίο πρέπει να έχει εκδοθεί έως τριάντα (30) εργάσιμες ημέρες πριν από την υποβολή του.

3. Προς απόδειξη της νόμιμης σύστασης και των μεταβολών του νομικού προσώπου γενικό πιστοποιητικό μεταβολών του ΓΕΜΗ, εφόσον έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή του.

Στις λοιπές περιπτώσεις τα κατά περίπτωση νομιμοποιητικά έγγραφα σύστασης και νόμιμης εκπροσώπησης (όπως καταστατικά, πιστοποιητικά μεταβολών, αντίστοιχα ΦΕΚ, αποφάσεις συγκρότησης οργάνων διοίκησης σε σώμα, κλπ., ανάλογα με τη νομική μορφή του οικονομικού φορέα), συνοδευόμενα από υπεύθυνη δήλωση του νόμιμου εκπροσώπου ότι εξακολουθούν να ισχύουν κατά την υποβολή τους.

Σε περίπτωση που για τη διενέργεια της παρούσας διαδικασίας ανάθεσης έχουν χορηγηθεί εξουσίες σε πρόσωπο πλέον αυτών που αναφέρονται στα παραπάνω έγγραφα, προσκομίζεται επιπλέον απόφαση- πρακτικό του αρμοδίου καταστατικού οργάνου διοίκησης του νομικού προσώπου με την οποία χορηγήθηκαν οι σχετικές εξουσίες. Όσον αφορά τα φυσικά πρόσωπα, εφόσον έχουν χορηγηθεί εξουσίες σε τρίτα πρόσωπα, προσκομίζεται εξουσιοδότηση του οικονομικού φορέα.

4. Προς απόδειξη της άσκησης συναφούς οικονομικής δραστηριότητας έγγραφο του taxisnet στο οποίο θα αναφέρονται οι κωδικοί αριθμοί δραστηριότητας (ΚΑΔ).

5. Προς απόδειξη της τεχνικής και επαγγελματικής επάρκειας, ο επικεφαλής της ομάδας έργου και τουλάχιστον ένα εκ των μελών της πρέπει να διαθέτουν σωρευτικά: α) τεκμηριωμένη γνώση στο αντικείμενο του εσωτερικού ελέγχου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο στοιχείο γ' της παρ. 1 του άρθρου 3 της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (Β 3093), β) τεκμηριωμένη διετή (2) προϋπηρεσία σε συναφή ελεγκτικά έργα εσωτερικού ελέγχου. Στην περίπτωση που δεν πληρούται το κριτήριο

της επαρκούς προηγούμενης οικονομικής δραστηριότητας (παρ. 6), η απαιτούμενη προϋπηρεσία, ορίζεται στα τρία (3) έτη.

6. Επιπροσθέτως, σε συνέχεια της έκδοσης του Κανονισμού (ΕΕ) 2022/576 του Συμβουλίου της 8ης Απριλίου 2022, για την τροποποίηση του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 833/2014 σχετικά με περιοριστικά μέτρα λόγω ενεργειών της Ρωσίας που αποσταθεροποιούν την κατάσταση στην Ουκρανία, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι δεν συντρέχουν οι περιορισμοί της παρ. 1 του άρθρου 5α του Κανονισμού ζητείται η υποβολή υπεύθυνης δήλωσης με το κάτωθι περιεχόμενο: «Δηλώνω υπεύθυνα ότι δεν υπάρχει ρωσική συμμετοχή στην εταιρεία που εκπροσωπώ και εκτελεί τη σύμβαση, σύμφωνα με τους περιορισμούς που περιλαμβάνονται στο άρθρο 5α του κανονισμού του Συμβουλίου (ΕΕ) αριθ. 833/2014 της 31ης Ιουλίου 2014 σχετικά με περιοριστικά μέτρα λόγω των ενεργειών της Ρωσίας που αποσταθεροποιούν την κατάσταση στην Ουκρανία, όπως τροποποιήθηκε από τον με αριθ. 2022/578 Κανονισμό του Συμβουλίου (ΕΕ) της 8ης Απριλίου 2022. Συγκεκριμένα δηλώνω ότι: (α) ο ανάδοχος που εκπροσωπώ (και καμία από τις εταιρείες που εκπροσωπούν μέλη της κοινοπραξίας μας) δεν είναι Ρώσος υπήκοος, ούτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, οντότητα ή φορέας εγκατεστημένος στη Ρωσία·(β) ο ανάδοχος που εκπροσωπώ (και καμία από τις εταιρείες που εκπροσωπούν μέλη της κοινοπραξίας μας) δεν είναι νομικό πρόσωπο, οντότητα ή φορέας του οποίου τα δικαιώματα ιδιοκτησίας κατέχει άμεσα ή έμμεσα σε ποσοστό άνω του πενήντα τοις εκατό (50%) οντότητα αναφερόμενη στο στοιχείο α) της παρούσας παραγράφου (γ) ούτε ο υπεύθυνος δηλώνων ούτε η εταιρεία που εκπροσωπώ δεν είμαστε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, οντότητα ή όργανο που ενεργεί εξ ονόματος ή κατ' εντολή οντότητας που αναφέρεται στο σημείο(α) ή (β) παραπάνω, (δ) δεν υπάρχει συμμετοχή φορέων και οντοτήτων που απαριθμούνται στα ανωτέρω στοιχεία α) έως γ), άνω του 10 % της αξίας της σύμβασης των υπεργολάβων, προμηθευτών ή φορέων στις ικανότητες των οποίων να στηρίζεται ο ανάδοχος τον οποίον εκπροσωπώ.»

7. Για τα φυσικά πρόσωπα-μέλη της Ομάδας Έργου, πιστοποιητικό ότι δεν τελεί υπό στερητική δικαστική συμπαράσταση (πλήρη ή μερική), υπό επικουρική δικαστική συμπαράσταση (πλήρη ή μερική) και υπό τις δύο αυτές καταστάσεις.

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 λοιπά 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).

Ειδικά δε για τα αποδεικτικά ισχύουσας εκπροσώπησης σε περίπτωση νομικών προσώπων, εφόσον έχουν εκδοθεί έως τριάντα (30) εργάσιμες ημέρες 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).

Η αναθέτουσα αρχή ενημερώνει το φυσικό πρόσωπο που υπογράφει την προσφορά ως Προσφέρων ή ως Νόμιμος Εκπρόσωπος Προσφέροντος ότι, υπό την ιδιότητά της ως υπεύθυνος επεξεργασίας αναφορικά με τα προσωπικά δεδομένα που συλλέγονται και υπόκεινται σε επεξεργασία στο πλαίσιο της παρούσας, θα επεξεργάζεται, η ίδια ή/και τρίτα πρόσωπα που ενεργούν στο όνομα και για λογαριασμό της, προσωπικά δεδομένα που περιέχονται στον φάκελο συμμετοχής και τα συνοδευτικά αποδεικτικά έγγραφα. Η αναθέτουσα αρχή θα επεξεργάζεται τα προσωπικά δεδομένα αυτά σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) υπ' αριθ. 2016/679 (Γενικός Κανονισμός Προστασίας Δεδομένων - GDPR), για τη συμμόρφωσή της με έννομες και συμβατικές υποχρεώσεις της ως και για την ικανοποίηση εννόμων

συμφερόντων της. Περισσότερες πληροφορίες σχετικά με την επεξεργασία αυτή παρέχονται στο Παράρτημα – Ενημέρωση για την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα της παρούσας.

ΣΤ. ΟΡΟΙ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ

1. Η προσφορά ισχύει και δεσμεύει τον οικονομικό φορέα για τριάντα (30) ημέρες από την επόμενη της καταληκτικής ημερομηνίας υποβολής προσφοράς. Παράταση της ισχύος της προσφοράς μπορεί να λαμβάνει χώρα κατ' ανώτατο όριο για χρονικό διάστημα ίσο με την αρχική διάρκεια ισχύος της προσφοράς. Μετά τη λήξη και του παραπάνω ανώτατου ορίου χρόνου παράτασης ισχύος της προσφοράς, τα αποτελέσματα της διαδικασίας ανάθεσης ματαιώνονται, εκτός αν η αναθέτουσα αρχή κρίνει, κατά περίπτωση, αιτιολογημένα, ότι η συνέχιση της διαδικασίας εξυπηρετεί το δημόσιο συμφέρον, οπότε οι οικονομικοί φορείς που συμμετέχουν στη διαδικασία μπορούν να επιλέξουν είτε να παρατείνουν την προσφορά τους, εφόσον τους ζητηθεί πριν την πάροδο του ανωτέρω ανώτατου ορίου παράτασης της προσφοράς τους είτε όχι.
2. Οι προσφορές γίνονται δεκτές σε ευρώ διαφορετικά θα απορριφθούν ως απαράδεκτες.
3. Εναλλακτικές προσφορές και αντιπροσφορές απορρίπτονται ως απαράδεκτες.
4. Προσφορές που θα υποβληθούν με οποιαδήποτε τρόπο εκπρόθεσμα δε θα ληφθούν υπόψη.

Ζ. ΠΛΗΡΩΜΗ

Η πληρωμή του συμβατικού τιμήματος θα γίνεται με την ολοκλήρωση των επιμέρους παραδοτέων και την προσκόμιση των νόμιμων παραστατικών και δικαιολογητικών που προβλέπονται από το άρθρο 200 του ν. 4412/2016. Απαιτήσεις του Αναδόχου για οιαδήποτε πληρωμή δε θα γίνονται δεκτές άνευ της εκ μέρους του καταθέσεως των ανωτέρω παραστατικών στοιχείων και εγγράφων.

Ο Ανάδοχος επιβαρύνεται με κάθε νόμιμη κράτηση, ως και κάθε άλλη επιβάρυνση σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, μη συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.

Η δαπάνη βαρύνει τον Κ.Α.Ε. 0419 οικονομικού έτους 2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΚΩΘ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΑΒΔΕΛΛΑΣ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Ενημέρωση για την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

Το Κρατικό Ωδείο Θεσσαλονίκης (εφεξής: «ΚΩΘ») ως Αναθέτουσα Αρχή, σας ενημερώνει δια του παρόντος σχετικά με την επεξεργασία των προσωπικών σας δεδομένων, στην οποία θα προβεί στο πλαίσιο της συμμετοχής σας σε διαδικασία ανάθεσης σύμβασης, σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 περί προστασίας των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα (εφεξής: «ΓΚΠΔ») και τις διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας.	
1. Επεξεργασία δεδομένων 1.1 Το ΚΩΘ επεξεργάζεται τα προσωπικά δεδομένα που συλλέγονται από εσάς, ή/και από το ΚΩΘ, ή/και από τρίτους (π.χ. κρατικές αρχές τήρησης ποινικού μητρώου) στο πλαίσιο διαδικασίας ανάθεσης σύμβασης. Συγκεκριμένα, το ΚΩΘ επεξεργάζεται στοιχεία ταυτότητας και επικοινωνίας, φορολογικά και οικονομικά στοιχεία, πληροφορίες σχετικά με ποινικές διώξεις ή/και καταδίκες και τυχόν άλλα προσωπικά δεδομένα που περιέχονται στον φάκελο προσφοράς ή άλλως υποβάλλονται στο πλαίσιο της διαδικασίας ανάθεσης σύμβασης, από Προσφέροντα ή από Νόμιμο Εκπρόσωπο Προσφέροντος. 1.2 Τα παραπάνω δεδομένα αποθηκεύονται και υποβάλλονται σε επεξεργασία από την ΕΣΔΙ για συγκεκριμένο χρονικό διάστημα, ίσο με τη διάρκεια της εκτέλεσης της σύμβασης, και μετά τη λήξη αυτής για το απαραίτητο χρονικό διάστημα για μελλοντικούς φορολογικούς-δημοσιονομικούς ή ελέγχους χρηματοδοτών ή άλλους προβλεπόμενους ελέγχους από την κείμενη νομοθεσία. Σε περίπτωση εκκρεμοδικίας αναφορικά με ανάθεση σύμβασης τα δεδομένα τηρούνται μέχρι το πέρας της εκκρεμοδικίας. Μετά τη λήξη των ανωτέρω περιόδων, τα προσωπικά δεδομένα θα καταστρέφονται.	4. Διαβίβαση δεδομένων σε τρίτους Τα δεδομένα σας ενδέχεται να είναι προσβάσιμα σε εξουσιοδοτημένο προσωπικό του ΚΩΘ όπως επίσης και σε τρίτους, όπως οι εκάστοτε αρμόδιες αρχές (λ.χ. Υπουργείο Δικαιοσύνης, Υπουργείο Ανάπτυξης), εταιρείες τεχνολογίας πληροφορικής που παρέχουν υπηρεσίες του ΚΩΘ, τράπεζες, κ.α. Στο πλαίσιο της διαδικασίας ανάθεσης σύμβασης αποδέκτες των δεδομένων σας δύναται να είναι: (α) Φορείς στους οποίους η Αναθέτουσα Αρχή αναθέτει την εκτέλεση συγκεκριμένων ενεργειών για λογαριασμό της, όπως υπηρεσιακά στελέχη, Σύμβουλοι, μέλη Επιτροπών Αξιολόγησης και λοιποί εν γένει προστηθέντες της, υπό τον όρο της τήρησης σε κάθε περίπτωση του απορρήτου. (β) Το Δημόσιο, άλλοι δημόσιοι φορείς ή δικαστικές αρχές ή άλλες αρχές ή δικαιοδοτικά όργανα, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους. (γ) Άλλα τρίτα μέρη, στο πλαίσιο της αρχής της διαφάνειας και του δικαιώματος δικαστικής προστασίας.
2. Τα δικαιώματά σας Έχετε το δικαίωμα να: (α) ζητήσετε πρόσβαση και πληροφορίες σχετικά με την επεξεργασία των δεδομένων σας, (β) ζητήσετε διορθώσεις ή/και συμπλήρωση των δεδομένων σας, (γ) ζητήσετε τη διαγραφή των δεδομένων σας, (δ) ζητήσετε περιορισμό της επεξεργασίας, (ε) παραλάβετε τα δεδομένα που έχετε παράσχει στο ΚΩΘ σε δομημένη, ευρέως χρησιμοποιούμενη, αναγνώσιμη μορφή, να τα διαβιβάσετε σε άλλον υπεύθυνο επεξεργασίας δεδομένων ή/και να ζητήσετε από το ΚΩΘ να τα διαβιβάσει σε άλλο Ωδείο, εάν είναι τεχνικώς εφικτό, (στ) να αντιταχθείτε στην επεξεργασία των δεδομένων σας και (ζ) να υποβάλετε καταγγελία στην αρμόδια Αρχή Προστασίας Δεδομένων. Αν η επεξεργασία βασίζεται στη συγκατάθεσή σας, έχετε το δικαίωμα να την ανακαλέσετε ανά πάσα στιγμή. Για να ασκήσετε τα ως άνω δικαιώματά σας, επικοινωνήστε με το ΚΩΘ, όπως ορίζεται παρακάτω υπό 6. Τα εν λόγω δικαιώματα ενδέχεται να υπόκεινται σε περιορισμούς, ανάλογα με τις εκάστοτε εφαρμοστέες διατάξεις.	5. Νομική βάση επεξεργασίας και υποχρέωση παροχής δεδομένων 5.1 Το ΚΩΘ επεξεργάζεται τα προσωπικά σας δεδομένα: (α) διότι η επεξεργασία είναι αναγκαία, ώστε το ΚΩΘ να συμμορφώνεται με τις νομικές της υποχρεώσεις, ή/και (β) διότι η επεξεργασία είναι απαραίτητη για την προετοιμασία, ανάθεση και εκτέλεση σύμβασης μεταξύ υμών και του ΚΩΘ, ή/και (γ) διότι η επεξεργασία είναι απαραίτητη για σκοπούς εννόμων συμφερόντων του ΚΩΘ, όπως της διατήρησης της ασφάλειας των σπουδαστών, των υπαλλήλων και των εγκαταστάσεων του ΚΩΘ και το έννομο συμφέρον της συμμόρφωσης του ΚΩΘ με νομικές και συμβατικές της υποχρεώσεις. 5.2. Η επεξεργασία των ανωτέρω δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα απαιτείται από τον νόμο ή από σύμβαση. Συνεπώς, η τυχόν μη παροχή τους ενδέχεται να καταστήσει αδύνατη τη σύναψη ή εκτέλεση της σύμβασης μεταξύ υμών και του ΚΩΘ.
3. Σκοποί επεξεργασίας δεδομένων Το ΚΩΘ επεξεργάζεται τα δεδομένα σας ώστε να συμμορφώνεται με έννομες και συμβατικές υποχρεώσεις	6. Επικοινωνία Μπορείτε να επικοινωνήσετε με το ΚΩΘ ως εξής: ΚΡΑΤΙΚΟ ΩΔΕΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

της και για λόγους ασφάλειας των σπουδαστών, των υπαλλήλων και των εγκαταστάσεών της. Ειδικά στο πλαίσιο ανάθεσης σύμβασης, σκοπός είναι η αξιολόγηση του φακέλου προσφοράς, η ανάθεση, προετοιμασία, υπογραφή και εκτέλεση της εκάστοτε σύμβασης (συμπεριλαμβανομένης της ενημέρωσής σας σχετικά με την αξιολόγηση της προσφοράς σας), η προάσπιση των δικαιωμάτων του ΚΩΘ, και της ασφάλειας και νομιμότητας των συναλλαγών.

ΛΕΩΦ. Β.ΟΛΓΑΣ 116 - Τ.Κ. 546 45 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ
ΤΗΛ 2310 510 551
info@tsc.edu.gr

Το ΚΩΘ έχει ορίσει Υπεύθυνο Προστασίας Δεδομένων (ΥΠΔ), τα στοιχεία επικοινωνίας του οποίου είναι τα ακόλουθα:

COMPUTER STUDIO A.E.

Λ.Βουλιαγμένης 223, Δάφνη, Τ.Κ 17237

Τηλ.: 2109761865