



ΑΝΑΡΤΗΤΕΟ ΣΤΗ ΔΙΑΥΓΕΙΑ
ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΤΕΟ ΣΤΟ ΚΗΜΔΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΔΡΑΜΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ
ΠΛΗΡΟΦ: Β. Μουμτσάκης
ΒΕΡΜΙΟΥ 2 & 1^{ης} ΙΟΥΛΙΟΥ ΓΩΝΙΑ
ΔΡΑΜΑ 66133
ΤΗΛ.2521350743

Κοιν:-Αυτοτελές Τμήμα Υποστήριξης -
-Συμβουλευτικές Υπηρεσίες & Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελέγχου
Result E.E.

Θέμα: Ανάθεση «Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου Δράμας για την καταγραφή των διαδικασιών με δημοσιονομικές συνέπειες, τον εντοπισμό κινδύνων σε κάθε διαδικασία και την πρόβλεψη των δικλίδων αντιμετώπισης των κινδύνων» με τη διαδικασία της απευθείας ανάθεσης, συνολικής δαπάνης 33.418,00 € με το Φ.Π.Α. (26.950,00 χωρίς Φ.Π.Α.), όπως αυτά περιγράφονται στο υπηρεσιακό».
ΣΧΕΤ: Το υπ' αριθ. 24732/04-07-2024 υπηρεσιακό σημείωμα του Αυτοτελούς Τμήματος Υποστήριξης και την επισυναπτόμενη περιγραφή εργασιών.

Α Π Ο Φ Α Σ Η Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις των άρθρων 32, παρ.2γ, 116,118,120 του Ν. 4412/2016 (Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ). ΦΕΚ 147/Α'/8-8-2016 και τις τροποποιήσεις αυτού, ιδίως του Ν.4605/01-04-2019 (ΦΕΚ 52/01.04.19/τ.Α') καθώς και τις διατάξεις του Ν.4782/2021.
2. Το Π.Δ. 80/2016 (ΦΕΚ145/Α/5-8-2016).
3. Την παρ.9 του άρθρου 209 του Ν.3463/2006, όπως αναδιατυπώθηκε με την παρ.3 του άρθρου 22 του Ν. 3536/2007 (ΦΕΚ 42/Α'/23-2-2007).
4. Τις διατάξεις του Ν.3852/2010(ΦΕΚ αρ.87/Α/2010) "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης-Πρόγραμμα Καλλικράτης"
5. Την παρ. 1 του άρθρου 203 του Ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133/Α'/19-7-2018).
6. Την αναγκαιότητα της παρακάτω υπηρεσίας, σύμφωνα με το υπ' αριθ. 24732/04-07-2024 υπηρεσιακό σημείωμα του Αυτοτελούς Τμήματος Υποστήριξης και την επισυναπτόμενη περιγραφή εργασιών.
7. Την υπ' αριθ.24720/04-07-2024 απόφαση πολυετούς δέσμευσης πίστωσης (ΑΔΑ: 9^Ε5ΙΩ9Μ-ΗΑ7)
8. Την υπ' αριθ. 1056/2024 απόφαση ανάληψης υποχρέωσης (ΑΔΑ: 9ΘΔΗΩ9Μ-ΕΑΝ) .
9. Την υπ' αριθ. 28607/05-08-2024 πρόσκληση.
10. Την υπ' αριθ. 30123/23-08-2024 υποβληθείσα οικονομική προσφορά του οικονομικού φορέα:
Συμβουλευτικές Υπηρεσίες & Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελέγχου - Result E.E.-

ΑΠΟΦΑΣΙΖΟΥΜΕ

Α. Εγκρίνουμε τη διενέργεια της Ανάθεση Υπηρεσιών «**Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου Δράμας για την καταγραφή των διαδικασιών με δημοσιονομικές συνέπειες, τον εντοπισμό κινδύνων σε κάθε διαδικασία και την πρόβλεψη των δικλίδων αντιμετώπισης των κινδύνων**»

Β. Εγκρίνουμε τις τεχνικές προδιαγραφές όπως αυτές περιγράφονται στο υπηρεσιακό σημείωμα και την επισυναπτόμενη περιγραφή εργασιών.

Γ. Αναθέτουμε την εκτέλεση Υπηρεσιών «**Παροχή Υπηρεσιών υποστήριξης του Δήμου Δράμας για την καταγραφή των διαδικασιών με δημοσιονομικές συνέπειες, τον εντοπισμό κινδύνων σε κάθε διαδικασία και την πρόβλεψη των δικλίδων αντιμετώπισης των κινδύνων**» στον οικονομικό φορέα **RESULT Ε.Ε.** , με στοιχεία επικοινωνίας: Α.Φ.Μ. 999896955 , ΔΟΥ Δ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ , Τ.Κ. 54641 , Πόλη: ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ , Δ/ση: Μ. Αλεξάνδρου 29 Α , έναντι του ποσού των 33.418,00 € με το Φ.Π.Α. (26.950,00 χωρίς Φ.Π.Α.), όπως αυτά περιγράφονται στο σχετικό υπηρεσιακό σημείωμα, την επισυναπτόμενη περιγραφή εργασιών και σύμφωνα με την προσφορά του **παρόχου**.

Α/Α ΕΡΓ	ΕΙΔΟΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ / ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Κωδ. Παρα- δοτέου	Ποσοστό επί συνόλου εργασίας	Συνολική Δαπάνη (€)	Διάρκεια (Μήνες)
1	<u>1η Παραδοτέα Εργασία</u> Έκθεση με την παρουσίαση του συνόλου των κανονιστικών κειμένων που έχουν μελετηθεί και αφορούν στη λειτουργία του Δήμου Δράμας. Στην έκθεση θα αναφέρονται τα σημεία (άρθρα, παράγραφοι, πεδία) από τα οποία θα προκύψει ο κατάλογος των διαδικασιών με δημοσιονομική επίπτωση που θα καταγραφούν στο επόμενο βήμα. Επιπρόσθετα, θα παραδοθεί ο κατάλογος των υπαλλήλων και των εκπροσώπων της διοίκησης με τους οποίους θα γίνουν διερευνητικές συναντήσεις.	ΠΕ1	10,00%	2.695,00€	1
2	<u>2η Παραδοτέα Εργασία</u> Α. Κατάλογος με την καταγραφή του συνόλου των διαδικασιών και διεργασιών που εκτελεί ο Δήμος στο πλαίσιο των καθηκόντων του και έχουν δημοσιονομικές συνέπειες (επιγραμματική αναφορά). Στον κατάλογο θα σημειώνεται από πού τεκμαίρεται η συμπερίληψη κάθε διαδικασίας (θεσμικό πλαίσιο, κανονιστικές διατάξεις κλπ.). Πρακτικά συναντήσεων με τους υπαλλήλους και τους εκπροσώπους της Διοίκησης, στο πλαίσιο της καταγραφής – ανάλυσης των διαδικασιών. Από τα πρακτικά θα	ΠΕ2	40,00%	10.780,00€	5

	προκύψει η επιλογή των έως εκατό (100) διαδικασιών που θα επιλεγούν. - Β. Έντυπο χαρτογράφησης των διαδικασιών με σαφή αναφορά στην καταγραφή κάθε βήματος/σταδίου και στο ισχύον νομοθετικό πλαίσιο				
3	3η Παραδοτέα εργασία Παρουσίαση αναλυτικού καταλόγου με τους κινδύνους που δυνητικά παρουσιάζονται σε κάθε διαδικασία.	ΠΕ3	20,00%	5.390,00€	2
4	4η Παραδοτέα εργασία Παρουσίαση αναλυτικού καταλόγου με τις υφιστάμενες και προτεινόμενες δικλίδες ασφαλείας για κάθε δημοσιονομικό κίνδυνο. Η ανάλυση θα γίνει για κάθε αιτία κινδύνου που ανιχνεύεται σε κάθε στάδιο κάθε διαδικασίας.	ΠΕ4	20,00%	5.390,00€	2
5	5η Παραδοτέα εργασία – συμβουλευτική υπηρεσία. Πρακτικό εκπαιδευτικών σεμιναρίων/συναντήσεων των εμπλεκόμενων υπαλλήλων και εκπροσώπων της διοίκησης.	ΠΕ5	10,00%	2.695,00€	1
	Σύνολα			26.950,00€	
	ΦΠΑ 24%			6.486,00€	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ			33.418,00€	

Η διάρκεια της παρούσας ανάθεσης ορίζεται από 01-09-2024 έως και για έντεκα (11) μήνες .

Δ. Η δαπάνη που προκαλείται από τη συγκεκριμένη ανάθεση θα καλυφθεί από τον προϋπολογισμό εξόδων του τρέχοντος έτους, στον οποίο έχει εγγραφεί η σχετική πίστωση , η οποία θα βαρύνει τον **Κ.Α. 10.6162.27** του προϋπολογισμού έτους **2024** με το ποσό των **3.348,00 €**, και τον αντίστοιχο Κ.Α. του προϋπολογισμού έτους **2025** με το ποσό των **30.132,00€**.

1.γ. ΠΑΡΑΔΟΤΕΑ ΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ - ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ

Τα παραδοτέα της ανάθεσης εργασιών για την υποστήριξη του Δήμου Δράμας στην καταγραφή των διαδικασιών και διεργασιών με δημοσιονομικές συνέπειες, τον εντοπισμό των κινδύνων και την πρόβλεψη δικλίδων ασφαλείας είναι τα εξής:

1ο Παραδοτέο: Διάρκεια ένας (1) μήνας

- Έκθεση με την παρουσίαση του συνόλου των κανονιστικών κειμένων που έχουν μελετηθεί και αφορούν στη λειτουργία του Δήμου Δράμας. Στην έκθεση θα αναφέρονται τα σημεία (άρθρα, παράγραφοι, πεδία) από τα οποία θα προκύψει ο κατάλογος των διαδικασιών με δημοσιονομική επίπτωση που θα καταγραφούν στο

επόμενο βήμα. Επιπρόσθετα, θα παραδοθεί ο κατάλογος των υπαλλήλων και των εκπροσώπων της διοίκησης με τους οποίους θα γίνουν διερευνητικές συναντήσεις.

2ο Παραδοτέο Διάρκεια πέντε (5) μήνες

- Α. Κατάλογος με την καταγραφή του συνόλου των διαδικασιών και διεργασιών που εκτελεί ο Δήμος στο πλαίσιο των καθηκόντων του και έχουν δημοσιονομικές συνέπειες (επιγραμματική αναφορά). Στον κατάλογο θα σημειώνεται από πού τεκμαίρεται η συμπερίληψη κάθε διαδικασίας (θεσμικό πλαίσιο, κανονιστικές διατάξεις κλπ.). Πρακτικά συναντήσεων με τους υπαλλήλους και τους εκπροσώπους της Διοίκησης, στο πλαίσιο της καταγραφής – ανάλυσης των διαδικασιών. Από τα πρακτικά θα προκύψει η επιλογή των έως εκατό (100) διαδικασιών που θα επιλεγούν.
- Β. Έντυπο χαρτογράφησης των διαδικασιών με σαφή αναφορά στην καταγραφή κάθε βήματος/σταδίου και στο ισχύον νομοθετικό πλαίσιο.

3ο Παραδοτέο Διάρκεια δύο (2) μήνες

- Παρουσίαση αναλυτικού καταλόγου με τους κινδύνους που δυνητικά παρουσιάζονται σε κάθε διαδικασία.

4ο Παραδοτέο: Διάρκεια δύο (2) μήνες

- Παρουσίαση αναλυτικού καταλόγου με τις υφιστάμενες και προτεινόμενες δικλίδες ασφαλείας για κάθε δημοσιονομικό κίνδυνο. Η ανάλυση θα γίνει για κάθε αιτία κινδύνου που ανιχνεύεται σε κάθε στάδιο κάθε διαδικασίας.

5ο Παραδοτέο: Διάρκεια ένας (1) μήνας

- Πρακτικό εκπαιδευτικών σεμιναρίων/συναντήσεων των εμπλεκόμενων υπαλλήλων και εκπροσώπων της διοίκησης.

Η ανάλυση θα γίνει για κάθε διαδικασία και για κάθε βήμα αυτής και οι κίνδυνοι και δικλίδες ασφαλείας θα κατηγοριοποιούνται βάσει της απόφασης ΦΓ8/55081 (ΦΕΚ4938/Β/2020) του Ελεγκτικού συνεδρίου με σχετική σαφή τεκμηρίωση. Επιπρόσθετα, η παράθεση των βημάτων, νομοθεσίας, απαιτήσεων για την υλοποίηση κάθε διαδικασίας θα γίνει και με σχετική μορφοποίηση που θα μπορούσε να υποστηρίξει την ένταξη της διαδικασίας στο Εθνικό Μητρώο Διοικητικών Διαδικασιών (MITOS).

Τα παραδοτέα υποβάλλονται σε τρία (3) αντίγραφα σε έντυπη μορφή ενώ παραδίδεται και αρχείο σε ηλεκτρονική μορφή σε 2 μονάδες αποθήκευσης (usb). Παράλληλα, το σύνολο των παραδοτέων θα παραδίδονται και σε επεξεργάσιμη μορφή. Για το 2ο, 3ο και 4ο παραδοτέο προβλέπεται χρονικό διάστημα 10 ημερολογιακών

ημερών για την παραλαβή και έγκρισή τους από τον υπεύθυνο έργου και τον προϊστάμενο του αρμόδιου τμήματος (Αυτοτελές Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου). Η συνολική διάρκεια του έργου ανέρχεται σε έντεκα (11) μήνες με δυνατότητα παράτασης βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας.

Δ. Για την παροχή των παραπάνω υπηρεσιών η αμοιβή του Αναδόχου καθορίζεται σε 33.418,00 € συμπεριλαμβανομένου του Φ.Π.Α. 24%.

Ε. Ο τρόπος πληρωμής του αναδόχου είναι ως εξής:

- 1η πληρωμή σε ποσοστό 10% του συμβατικού τιμήματος με την παράδοση του 1ου παραδοτέου.
- 2η πληρωμή σε ποσοστό 40% του συμβατικού τιμήματος με την έγκριση και παραλαβή του 2ου παραδοτέου.
- 3η πληρωμή σε ποσοστό 50% του συμβατικού τιμήματος με την έγκριση και παραλαβή του 3ου, 4ου και 5ου παραδοτέου.

Κωδικός Ηλεκτρονικής Τιμολόγησης Δήμου Δράμας : 1007.E80201.0001

Email:timologia@dimosdramas.gr

Οποιαδήποτε κράτηση που τυχόν ισχύει κατά την ημερομηνία εξόφλησης βαρύνει τον ανάδοχο. Στο ποσό της αμοιβής συμπεριλαμβάνονται οι βαρύνοντες τον ανάδοχο φόροι και βάρη. Η αμοιβή δεν υπόκειται σε καμιά αναθεώρηση για οποιοδήποτε λόγο και αιτία και παραμένει σταθερή και αμετάβλητη. Οι πληρωμές θα γίνονται μετά από την έκδοση τού σχετικού εντάλματος πληρωμής. Ο Φ.Π.Α. βαρύνει το Δήμο.

ΣΤ. Στη σύμβαση που θα συναφθεί θα αναφερθούν ειδικότεροι όροι για την ορθή, απρόσκοπτη και σύμφωνα με την περιγραφή εργασιών εκτέλεση της προς ανάθεση υπηρεσίας.

CPV: 79411000-8 «Υπηρεσίες παροχής συμβουλών σε θέματα γενικής διαχείρισης».

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΔΡΑΜΑΣ

ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ