

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΔΗΜΟΚΡΑΤΕΙΟ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΘΡΑΚΗΣ  
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ  
Τμήμα Προμηθειών  
Πανεπιστημιούπολη, 69 100 Κομοτηνή



ΔΗΜΟΚΡΑΤΕΙΟ  
ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ  
ΘΡΑΚΗΣ

DEMOCRITUS  
UNIVERSITY  
OF THRACE

HELENIC REPUBLIC  
DEMOCRITUS UNIVERSITY OF THRACE  
GENERAL DIRECTORATE OF ADMINISTRATIVE SUPPORT  
FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE  
Procurement Department  
University Campus, GR 69 100 Komotini

Προς: ΠΑΠΑΧΡΗΣΤΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ  
ΔΡΑΓΑΤΣΑΝΙΟΥ 6, ΑΘΗΝΑ, Τ.Κ. 10559  
E-mail: papachristoy@yahoo.gr

**Πρόσκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος για την «Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης», για χρονικό διάστημα δώδεκα (12) μηνών**

Έχοντας υπόψη :

1. Το ν. 4412/2016 (Α' 147) "Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)", όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
2. Το ν. 5094/2024 (ΦΕΚ 39/Α'/13 Μαρτίου 2024) «Ενίσχυση του Δημόσιου Πανεπιστημίου – Πλαίσιο λειτουργίας μη κερδοσκοπικών παραρτημάτων ξένων Πανεπιστημίων και άλλες διατάξεις».
3. Το ν. 4957/2022 (ΦΕΚ 141/Α/21-7-2022) «Νέοι Ορίζοντες στα Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα: Ενίσχυση της ποιότητας, της λειτουργικότητας και της σύνδεσης των Α.Ε.Ι. με την κοινωνία και λοιπές διατάξεις», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
4. Το ν. 4820/2021 (Α'130) «Οργανικός Νόμος του Ελεγκτικού Συνεδρίου και άλλες ρυθμίσεις».
5. Το ν. 4795/2021 (Α' 62) «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα, Σύμβουλος Ακεραιότητας τη δημόσια διοίκηση και άλλες διατάξεις για τη δημόσια διοίκηση και την τοπική αυτοδιοίκηση», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
6. Το ν. 4622/2019 (Α' 133) «Επιτελικό Κράτος: οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει και ιδιαίτερα τις διατάξεις των άρθρων 83 και 101.
7. Την Κ.Υ.Α. αριθμ. ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/8.6.2022 (ΦΕΚ Β'/3093/17.06.2022) «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».
8. Την αριθ. 22/152/16.12.2022 απόφαση του Πρυτανικού Συμβουλίου του Δ.Π.Θ. (ΦΕΚ Β'/6861/29.12.2022) περί σύστασης αυτοτελούς Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου στο Δημοκρίτειο Πανεπιστήμιο Θράκης και την ένταξή της στον Οργανισμό Διοικητικών Υπηρεσιών του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης.
9. Την με αρ. ΦΓ8/55081 (ΦΕΚ 4938/τ.Β/9-11-2020) απόφαση Ελεγκτικού Συνεδρίου περί «Διαδικασίας Ελέγχου από το Ελεγκτικό Συνέδριο της ύπαρξης, της λειτουργίας και της αποτελεσματικότητας Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στους φορείς που υπάγονται στην ελεγκτική του δικαιοδοσία».
10. Το ν. 4919/2022 (Α' 71) «Σύσταση εταιρειών μέσω των Υπηρεσιών Μιας Στάσης (Υ.Μ.Σ.) και τήρηση του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) - Ενσωμάτωση της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1151 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 20ής Ιουνίου 2019 για την

- τροποποίηση της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/1132, όσον αφορά τη χρήση ψηφιακών εργαλείων και διαδικασιών στον τομέα του εταιρικού δικαίου (L 186) και λοιπές επείγουσες διατάξεις».
11. Το ν. 4912/2022 (Α' 59) «Ενιαία Αρχή Δημοσίων Συμβάσεων και άλλες διατάξεις του Υπουργείου Δικαιοσύνης», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
  12. Το ν. 4270/2014 (Α' 143) «*Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις*» όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το από το Νόμο 4820/2021.
  13. Την αριθ. οικ. 46901 ΕΞ 2024/01.04.2024 ΚΥΑ με θέμα «Τροποποίηση της υπό στοιχεία οικ. 98979 ΕΞ 2021/10.08.2021 ΚΥΑ «Ηλεκτρονική τιμολόγηση στο πλαίσιο των Δημοσίων Συμβάσεων δυνάμει του Ν. 4601/2019 (Α' 44) (Β' 3766)» που δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ τεύχος Β' 2120/7.04.2024 (ΑΔΑ: 94ΠΝΗ-ΥΣΨ)».
  14. Την αριθ. 66297 ΕΞ2024 14.05.2024 εγκύκλιο (ΑΔΑ: ΨΓΡΡΗ-ΤΦΡ) με θέμα «Κοινοποίηση διατάξεων κοινής υπουργικής απόφασης σχετικά με τις διαδικασίες παραλαβής, επεξεργασίας, ηλεκτρονικών τιμολογίων και πληρωμής».
  15. Το π.δ. 80/2016 (Α' 145) «*Ανάληψη υποχρεώσεων από τους Διατάκτες*».
  16. Το ν. 4727/2020 (Α' 184) «*Ψηφιακή Διακυβέρνηση (Ενσωμάτωση στην Ελληνική Νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/2102 και της Οδηγίας (ΕΕ) 2019/1024) - Ηλεκτρονικές Επικοινωνίες (Ενσωμάτωση στο Ελληνικό Δίκαιο της Οδηγίας (ΕΕ) 2018/1972) και άλλες διατάξεις*», ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΑ' - Ψηφιακή Διαφάνεια - Πρόγραμμα Διαύγεια, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει,
  17. Την με αριθ. πρωτ. ΔΠΘ/ΔΔΚ/25927/2643/3-1-2023 Διαπιστωτική Πράξη του Πρύτανη του Δ.Π.Θ. (ΦΕΚ 4/9-1-2023 τ. ΥΟΔΔ) περί εκλογής Πρύτανη και ορισμού τεσσάρων Αντιπρυτάνεων του Δ.Π.Θ. με θητεία έως 31-8-2026.
  18. Την με αριθ. πρωτ. ΔΠΘ/ΠΡ/27669/1883/18-1-2023 Απόφαση του Πρύτανη (ΦΕΚ 267/20-1-2023 τ. Β') περί καθορισμού του τομέα ευθύνης και των επιμέρους αρμοδιοτήτων των τεσσάρων (4) Αντιπρυτάνεων του Δ.Π.Θ. καθώς και η σειρά με την οποία αναπληρώνουν τον Πρύτανη σε περίπτωση προσωρινής απουσίας ή κωλύματος άσκησης των καθηκόντων του, σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 15 του ν. 4957/2022/ (Α' 141).
  19. Το πρωτογενές αίτημα με αριθ. πρωτ.: ΔΠΘ/ΔΟΔ/ΤΠΚ/51847/5553/943/17-03-2026 με ΑΔΑΜ: 26REQ018662928 .
  20. Την αριθ. 2267/2026 Απόφαση Αντιπρύτανη με αριθ. πρωτ.: ΔΠΘ/ΑνΟΠΑ/51848/1738/23-03-2026 (ΑΔΑ: Ψ31Μ46ΨΖΥ1-29Σ και ΑΔΑΜ: 26REQ018702641).
  21. την με αριθ. πρωτ. ΔΠΘ/ΑνΟΠΑ/51848/1738(2267) Βεβαίωση Απόφαση Ανάληψης Πολυετούς Υποχρέωσης (Α.Α.Υ.: 123) για το οικονομικό έτος 2026 (ΑΔΑ: 6Ζ0Ξ46ΨΖΥ1-8Β9).
  22. την με αριθ. πρωτ. ΔΠΘ/ΔΟΔ/52561/5632/20-03-2026 Βεβαίωση Πολυετούς Υποχρέωσης για το οικονομικό έτος 2027 (ΑΔΑ: 9ΧΙ646ΨΖΥ1-ΞΚΡ).
  23. Τις σε εκτέλεση των ανωτέρω νόμων εκδοθεισών κανονιστικές πράξεις, τις λοιπές διατάξεις που αναφέρονται ρητά ή απορρέουν από τα οριζόμενα στα συμβατικά τεύχη της παρούσας, καθώς και το σύνολο των διατάξεων του ασφαλιστικού, εργατικού, κοινωνικού, περιβαλλοντικού και φορολογικού δικαίου που διέπει την ανάθεση και εκτέλεση της παρούσας σύμβασης, έστω και αν δεν αναφέρονται ρητά παραπάνω.

**ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ**

Αντικείμενο της Πρόσκλησης Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος είναι η «**Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης**», όπως αναλυτικά περιγράφεται στο **Παράρτημα Ι** της παρούσης.

**CPV: 79212200-5 Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου**

**ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ**

Ο προϋπολογισμός της σύμβασης ανέρχεται σε **δέκα οκτώ χιλιάδων εξήντα οκτώ ευρώ και πενήντα έξι λεπτών με Φ.Π.Α. (18.068,56€) με Φ.Π.Α.** (αναλυτικά: 14.571,42€ + 3.497,14€ Φ.Π.Α..) και θα βαρύνει τις πιστώσεις του **Τακτικού Προϋπολογισμού ως ακολούθως:**

	Οικονομικό έτος 2026	Οικονομικό έτος 2027
<b>Ποσό με Φ.Π.Α. (€)</b>	13.551,42	4.517,14
<b>ΑΛΕ</b>	2420989001	2420989001
<b>ΑΑΥ</b>	123	

**ΓΕΝΙΚΟΙ ΟΡΟΙ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ**

- **Κριτήριο ανάθεσης θα είναι η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά βάσει τιμής, για το σύνολο των υπηρεσιών (οι απαιτήσεις των Παραρτημάτων είναι απαραίτητες με ποινή αποκλεισμού).**
- **Η προσφορά θα πρέπει να φέρει ημερομηνία, υπογραφή και σφραγίδα του υποψηφίου.**
- Προσφορές που δεν δίνουν την τιμή σε ευρώ θα απορρίπτονται ως απαράδεκτες.
- Προσφορά η οποία θα αναφέρεται σε μέρος και όχι στο σύνολο του αντικειμένου της πρόσκλησης, καθώς και εκπρόθεσμη προσφορά, δεν θα λαμβάνεται υπόψη.
- Δεν επιτρέπεται η υποβολή εναλλακτικής προσφοράς.
- Οι προσφορές δεν πρέπει να φέρουν παρατυπίες και διορθώσεις (σβησίματα, διαγραφές, προσθήκες, κλπ.). Αν υπάρχει διόρθωση, προσθήκη κλπ. θα πρέπει να είναι καθαρογραμμένη και να έχει μονογραφεί από τον προσφέροντα.
- Οι προσφέροντες δε δικαιούνται ουδεμία αποζημίωση για δαπάνες σχετικές με τη συμμετοχή τους.
- Οι προσφέροντες θεωρείται ότι αποδέχονται πλήρως και ανεπιφυλάκτως όλους τους όρους της πρόσκλησης και δε δύνανται, με την προσφορά τους ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, να αποκρούσουν ευθέως ή εμμέσως τους όρους αυτούς.
- Δεν προβλέπεται αναπροσαρμογή της αμοιβής του αναδόχου κατά τη διάρκεια εκτέλεσης της σύμβασης.
- Η σύμβαση μπορεί να τροποποιείται κατά τη διάρκειά της, χωρίς να απαιτείται νέα διαδικασία σύναψης σύμβασης, μόνο σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις του άρθρου 132 του ν. 4412/2016.
- Οι υποβαλλόμενες προσφορές ισχύουν και δεσμεύουν τους οικονομικούς φορείς για διάστημα τριών (3) μηνών από την επομένη της παρούσας Πρόσκλησης. Προσφορά η οποία ορίζει χρόνο ισχύος μικρότερο από τον ανωτέρω προβλεπόμενο απορρίπτεται (παρ. 4 του άρθρου 97 του

Νόμου 4412/2016 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει). Για τυχόν παράταση της ισχύος της προσφοράς, εφαρμόζονται τα αναφερόμενα στην παρ. 5 του άρθρου 97 του Ν.4412/2016 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

- Κατά την εκτέλεση της παρούσας σύμβασης, οι οικονομικοί φορείς τηρούν τις υποχρεώσεις τους που απορρέουν από τις διατάξεις της περιβαλλοντικής, κοινωνικοασφαλιστικής και εργατικής νομοθεσίας, που έχουν θεσπιστεί με το δίκαιο της Ένωσης, το εθνικό δίκαιο, συλλογικές συμβάσεις ή διεθνείς διατάξεις περιβαλλοντικού, κοινωνικού και εργατικού δικαίου, οι οποίες απαριθμούνται στο Παράρτημα Χ του Προσαρτήματος α' του ν. 4412/2016 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει .
- Η Αναθέτουσα Αρχή δεν αποκαλύπτει πληροφορίες που της έχουν διαβιβάσει οι οικονομικοί φορείς και τις οποίες έχουν χαρακτηρίσει ως εμπιστευτικές, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά, των τεχνικών ή εμπορικών απορρήτων και των εμπιστευτικών πτυχών των προσφορών. Εφόσον ένας οικονομικός φορέας χαρακτηρίζει πληροφορίες ως εμπιστευτικές, λόγω ύπαρξης τεχνικού ή εμπορικού απορρήτου, στη σχετική δήλωσή του, αναφέρει ρητά όλες τις σχετικές διατάξεις νόμου ή διοικητικές πράξεις που επιβάλλουν την εμπιστευτικότητα της συγκεκριμένης πληροφορίας.
- Κατά τα λοιπά και για τις περιπτώσεις που δεν αναφέρονται ρητά στην παρούσα Πρόσκληση, θα εφαρμόζονται οι κείμενες σχετικές διατάξεις.
- Λοιπές **πληροφορίες** παρέχονται από το Τμήμα Προμηθειών του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης και συγκεκριμένα από τις υπαλλήλους Βασιλεία Παγώνα Αγγελίνα και Άννα Κουτσαμπάση τηλ. επικοινωνίας 2531039006, 2531039005 και e-mail: [vangelin@admin.duth.gr](mailto:vangelin@admin.duth.gr), [ankoutsa@admin.duth.gr](mailto:ankoutsa@admin.duth.gr) και [supplies@kom.duth.gr](mailto:supplies@kom.duth.gr).

**Καταληκτική ημερομηνία υποβολής προσφοράς: ημέρα Πέμπτη 26 Μαρτίου 2026 και ώρα 13:00.**

## **ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΣΥΜΒΑΣΗΣ**

Η διάρκεια της σύμβασης ορίζεται σε **δώδεκα (12) μήνες** από την υπογραφή της σχετικής σύμβασης και ανάρτησής της στο ΚΗΜΔΗΣ ή από ημερομηνία που θα συμφωνηθεί.

## **ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ - ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ – ΟΡΟΙ – ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΦΑΚΕΛΟΥ**

1. **Δικαίωμα συμμετοχής στην Πρόσκληση Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος έχουν** φυσικά ή νομικά πρόσωπα και, σε περίπτωση ενώσεων οικονομικών φορέων, τα μέλη αυτών, που είναι εγκατεστημένα σε:
  - α) κράτος-μέλος της Ένωσης,
  - β) κράτος-μέλος του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (Ε.Ο.Χ.),
  - γ) τρίτες χώρες που έχουν υπογράψει και κυρώσει τη ΣΔΣ, στο βαθμό που η υπό ανάθεση δημόσια σύμβαση καλύπτεται από τα Παραρτήματα 1, 2, 4 και 5 και τις γενικές σημειώσεις του σχετικού με την Ένωση Προσαρτήματος Ι της ως άνω Συμφωνίας, καθώς και
  - δ) σε τρίτες χώρες που δεν εμπίπτουν στην περίπτωση γ' της παρούσας παραγράφου και έχουν συνάψει διμερείς ή πολυμερείς συμφωνίες με την Ένωση σε θέματα διαδικασιών ανάθεσης δημοσίων συμβάσεων.

Στο βαθμό που καλύπτονται από τα Παραρτήματα 1, 2, 4, 5 6 και 7 και τις γενικές σημειώσεις του σχετικού με την Ένωση Προσαρτήματος Ι της ΣΔΣ, καθώς και τις λοιπές διεθνείς συμφωνίες από τις

οποίες δεσμεύεται η Ένωση, οι αναθέτουσες αρχές επιφυλάσσουν για τα έργα, τα αγαθά, τις υπηρεσίες και τους οικονομικούς φορείς των χωρών που έχουν υπογράψει τις εν λόγω συμφωνίες μεταχείριση εξίσου ευνοϊκή με αυτήν που επιφυλάσσουν για τα έργα, τα αγαθά, τις υπηρεσίες και τους οικονομικούς φορείς της Ένωσης.

2. Οικονομικός φορέας συμμετέχει είτε μεμονωμένα είτε ως μέλος ένωσης. Οι ενώσεις οικονομικών φορέων, συμπεριλαμβανομένων και των προσωρινών συμπράξεων, δεν απαιτείται να περιβληθούν συγκεκριμένη νομική μορφή για την υποβολή προσφοράς. Η αναθέτουσα αρχή μπορεί να απαιτήσει από τις ενώσεις οικονομικών φορέων να περιβληθούν συγκεκριμένη νομική μορφή, εφόσον τους ανατεθεί η σύμβαση.

Στις περιπτώσεις υποβολής προσφοράς από ένωση οικονομικών φορέων, όλα τα μέλη της ευθύνονται έναντι της αναθέτουσας αρχής αλληλέγγυα και εις ολόκληρον.

#### ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ – ΠΕΡΙΧΟΜΕΝΟ ΦΑΚΕΛΟΥ

Οι ενδιαφερόμενοι καλούνται να υποβάλουν την προσφορά τους σε ενιαίο φάκελο που θα αναγράφει τα στοιχεία του προσφέροντος και τον αριθμό πρωτοκόλλου της Πρόσκλησης Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος, η οποία θα απευθύνεται στο Τμήμα Προμηθειών του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης. Η προσφορά μπορεί να κατατεθεί προσωπικά ή με εκπρόσωπό τους, ταχυδρομικά ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου.

#### Ο φάκελος της προσφοράς θα περιλαμβάνει:

**Οικονομική προσφορά**, υπογεγραμμένη από τον προσφέροντα ή τον νόμιμο αυτού εκπρόσωπο, **σύμφωνα με το συνημμένο υπόδειγμα**. Η οικονομική προσφορά, δε θα πρέπει να υπερβαίνει την προϋπολογισθείσα δαπάνη.

#### Τα ακόλουθα έγγραφα – δικαιολογητικά επί ποινή αποκλεισμού:

1. **Απόσπασμα** ποινικού μητρώου, έκδοσης τελευταίου τριμήνου από την ως άνω ειδοποίηση, ή ελλείψει αυτού, ισοδύναμου εγγράφου, που εκδίδεται από αρμόδια δικαστική ή διοικητική αρχή του κράτους-μέλους ή της χώρας καταγωγής ή της χώρας όπου είναι εγκατεστημένος ο οικονομικός φορέας, από το οποίο προκύπτει ότι πληρούνται αυτές οι προϋποθέσεις, που να έχει εκδοθεί έως τρεις (3) μήνες πριν από την υποβολή του.  
Η υποχρέωση προσκόμισης του ως άνω αποσπάσματος αφορά και στα μέλη του διοικητικού, διευθυντικού ή εποπτικού οργάνου του εν λόγω οικονομικού φορέα ή στα πρόσωπα που έχουν εξουσία εκπροσώπησης, λήψης αποφάσεων ή ελέγχου σε αυτό.
2. **Πιστοποιητικά** που εκδίδονται από τις αρμόδιες κατά περίπτωση Αρχές, από τα οποία να προκύπτει ότι ο οικονομικός φορέας είναι ενήμερος ως προς τις υποχρεώσεις του που αφορούν τις **εισφορές κοινωνικής ασφάλισης κύριας και επικουρικής, το οποίο να καλύπτει και το διάστημα υποβολής της προσφοράς**.
3. **Πιστοποιητικό** από αρμόδια αρχή από το οποίο να προκύπτει ότι ο οικονομικός φορέας είναι ενήμερος ως προς τις **φορολογικές υποχρεώσεις του, το οποίο να καλύπτει και το διάστημα υποβολής της προσφοράς**.
4. **Ενιαίο Πιστοποιητικό Δικαστικής Φερεγγυότητας** από το οποίο προκύπτει ότι δεν τελούν υπό πτώχευση, πτωχευτικό συμβιβασμό ή υπό αναγκαστική διαχείριση ή δικαστική εκκαθάριση ή ότι δεν έχουν υπαχθεί σε διαδικασία εξυγίανσης,  
Για τις ΙΚΕ προσκομίζεται επιπλέον και πιστοποιητικό του Γ.Ε.Μ.Η. περί μη έκδοσης απόφασης λύσης ή κατάθεσης αίτησης λύσης του νομικού προσώπου, ενώ για τις ΕΠΕ προσκομίζεται επιπλέον πιστοποιητικό μεταβολών.
5. **Εκτύπωση της καρτέλας “Στοιχεία Μητρώου/Επιχείρησης”** από την ηλεκτρονική πλατφόρμα της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, όπως αυτά εμφανίζονται στο taxisnet, από την

οποία να προκύπτει η μη αναστολή της επιχειρηματικής δραστηριότητάς τους και στο οποίο θα αναφέρονται οι κωδικοί αριθμοί δραστηριότητας (ΚΑΔ).

- 6. 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.
- 7.** Στις περιπτώσεις που ο οικονομικός φορέας είναι νομικό πρόσωπο και υποχρεούται, κατά την κείμενη νομοθεσία, να δηλώνει την εκπροσώπηση και τις μεταβολές της σε αρμόδια αρχή (πχ ΓΕΜΗ) **προσκομίζει τα ακόλουθα:**
- α. για την 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.
- β. Για την 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 νόμιμης εκπροσώπησης (όπως καταστατικά, αντίστοιχα ΦΕΚ, συγκρότηση Δ.Σ. σε σώμα, σε περίπτωση Α.Ε., κλπ., ανάλογα με τη νομική μορφή του οικονομικού φορέα), συνοδευόμενα από υπεύθυνη δήλωση του νόμιμου εκπροσώπου ότι εξακολουθούν να ισχύουν κατά την υποβολή τους.
- 8. Υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986** η οποία θα υπογράφεται από τον υποψήφιο ανάδοχο και σε περίπτωση νομικού προσώπου ή ένωσης οικονομικών φορέων από τον νόμιμο εκπρόσωπο, στην οποία θα δηλώνεται 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).
  - Δεν συντρέχουν οι λόγοι αποκλεισμού από τις διαδικασίες σύναψης δημοσίων συμβάσεων των παρ. 1 και 2 του άρθρου 73 του ν. 4412/2016.
  - Δεν έχει εκδοθεί σε βάρος του απόφαση αποκλεισμού, σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ. 4 εδ. β' του ν. 4412/2016.
- 9. Υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986** η οποία θα υπογράφεται από τον υποψήφιο ανάδοχο και σε περίπτωση νομικού προσώπου ή ένωσης οικονομικών φορέων από τον νόμιμο εκπρόσωπο ότι δεν συντρέχουν τα κωλύματα - λόγοι αποκλεισμού του άρθρου 3 της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/8.6.2022 (ΦΕΚ 3093/Β/17.06.2022), τόσο για τον Ανάδοχο όσο και για την Ομάδα Έργου και τον Επικεφαλής αυτής.
- 10. Υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986** η οποία θα υπογράφεται από τον υποψήφιο ανάδοχο και σε περίπτωση νομικού προσώπου ή ένωσης οικονομικών φορέων από τον νόμιμο εκπρόσωπο 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.
- 11. Υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986** η οποία θα υπογράφεται από τον υποψήφιο ανάδοχο και σε περίπτωση νομικού προσώπου ή ένωσης οικονομικών φορέων από τον νόμιμο εκπρόσωπο ότι:
- Συνέταξε την προσφορά του σύμφωνα με τους όρους της παρούσας πρόσκλησης, των οποίων έλαβε γνώση και τους αποδέχεται ανεπιφύλακτα και ότι τα στοιχεία που αναφέρονται στην προσφορά του είναι ακριβή.
  - Παραίτηται από κάθε δικαίωμα αποζημίωσης που θα απορρέει από απόφαση της Αναθέτουσας Αρχής, ιδίως λόγω αναβολής ή υπαναχώρησής της.

**A. 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).

*Επισημαίνεται ότι, «...Για τους πολίτες άλλων πλην της Ελλάδας κρατών απαιτείται άριστη γνώση της ελληνικής γλώσσας, η οποία αποδεικνύεται με το Πιστοποιητικό Ελληνομάθειας (άρθρο 9 του ν. 4027/2011) επιπέδου Γ2, που χορηγείται από το Κέντρο Ελληνικής Γλώσσας. Επίσης αποδεικνύεται με αντίστοιχο πιστοποιητικό του Σχολείου της Ελληνικής Γλώσσας του Αριστοτελείου Πανεπιστημίου Θεσσαλονίκης το οποίο χορηγείται ύστερα από σχετική εξέταση του υποψηφίου ή από άλλη σχολή ή σχολείο Ελληνικής Γλώσσας...»*

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

**3. Προς απόδειξη της ειδίκευσης σε θέματα εσωτερικού ελέγχου ή/και ελεγκτικής ή/και διαχείρισης κινδύνων**, σχετικό πτυχίο ή μεταπτυχιακό ή διδακτορικό τίτλο σπουδών, ή/και πιστοποίησης, όπως CIA - Certified Internal Auditor ή CFE - Certified Fraud Examiner ή CGAP - Certified Government Auditing Professional, ή CCSA - Certified in Control Self - Assessment, ή CRMA - Certified in Risk Management Assurance, ή CFSA - Certified Financial Services Auditor ή QIAL - Qualified in Internal Audit Leadership, ACA - Adobe Certified Associate, CISA - Certified Information Systems Auditor, ή BEAC - Certifications for Environmental, Health and Safety Auditors ή/και πιστοποίησης ορκωτού ελεγκτή (ACCA, ΙΕΣΟΕΛ).

**4.** Ο υποψήφιος ανάδοχος θα πρέπει να διαθέτει επαγγελματική εμπειρία τουλάχιστον τριών (3) ετών τα τελευταία δέκα (10) έτη στον εσωτερικό έλεγχο σε φορείς του ιδιωτικού ή δημόσιου τομέα, η οποία πιστοποιείται από σχετικές συμβάσεις ή παραστατικά παροχής υπηρεσιών που να καλύπτουν ενδεικτικώς τη χρονική διάρκεια και το είδος της εμπειρίας. **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.

Σε περίπτωση που δεν πληρείται το παραπάνω 3 κριτήριο (απόδειξη ειδίκευσης σε θέματα εσωτερικού ελέγχου) τότε η απαιτούμενη επαγγελματική εμπειρία, διαμορφώνεται σε τουλάχιστον πέντε (5) έτη εντός των τελευταίων δέκα (10) ετών, με την υποχρέωση απόδειξης αυτής κατά αντιστοιχία με τα προβλεπόμενα ως άνω.

**B. Τα προς επιλογή νομικά πρόσωπα έχουν την υποχρέωση μαζί με την προσφορά τους να ορίσουν Ομάδα Έργου, αποτελούμενη από τουλάχιστον τρία (3) μέλη και Υπεύθυνο αυτής**, σύμφωνα με όσα ορίζονται σχετικά στην ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/8.6.2022 (ΦΕΚ 3093/Β/17.06.2022) για τη σύνθεση, τα προσόντα, τα κωλύματα και τους λόγους αποκλεισμού.

**Επιπροσθέτως θα πρέπει:**

- 1. Να ασκούν οικονομική δραστηριότητα συναφή με το αντικείμενο** του εσωτερικού ελέγχου, όπως ελεγκτική, συμβουλευτική, λογιστική ή διαχείρισης κινδύνων, η οποία **προκύπτει** από έγγραφο του taxisnet στο οποίο θα αναφέρονται οι κωδικοί αριθμοί δραστηριότητας (ΚΑΔ).
- 2. Να διαθέτουν μέσω γενικό κύκλο εργασιών των τριών (3) τελευταίων ετών (2023, 2024, 2025) τουλάχιστον ίσο με το 100% του προϋπολογισμού της υπό ανάθεση σύμβασης** μη

συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. Σε περίπτωση που οι οικονομικοί φορείς δραστηριοποιούνται για χρονικό διάστημα μικρότερο των τριών διαχειριστικών χρήσεων, τότε ο μέσος κύκλος εργασιών για όσες διαχειριστικές χρήσεις δραστηριοποιούνται, θα πρέπει να είναι μεγαλύτερος από το **75%** του προϋπολογισμού της σύμβασης μη συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. **Προς απόδειξη της οικονομικής και χρηματοοικονομικής επάρκειας προσκομίζονται ισολογισμοί ή αποσπάσματα ισολογισμών** των τριών (3) τελευταίων ετών (2023, 2024, 2025) ή για όσο χρόνο δραστηριοποιούνται εφόσον είναι μικρότερος των τριών ετών, στις περιπτώσεις όπου η δημοσίευσή τους είναι υποχρεωτική. Σε περίπτωση που σύμφωνα με την νομοθεσία ο οικονομικός φορέας δεν υποχρεούται σε δημοσίευση ισολογισμού, τότε θα πρέπει να υποβάλλει υπεύθυνη δήλωση για τον κύκλο εργασιών συνοδευόμενη από τα σχετικά επίσημα στοιχεία που υπάρχουν ( π.χ. δηλώσεις φορολογίας εισοδήματος, δηλώσεις Φ.Π.Α. κ.λ.π.).

3. Να διαθέτουν **επαγγελματική εμπειρία** τουλάχιστον τριών (3) ετών τα τελευταία δέκα (10) έτη στον εσωτερικό έλεγχο σε φορείς του ιδιωτικού ή δημόσιου τομέα, η οποία πιστοποιείται από σχετικές συμβάσεις ή παραστατικά παροχής υπηρεσιών που να καλύπτουν ενδεικτικώς τη χρονική διάρκεια και το είδος της εμπειρίας. **Προς απόδειξη της επαγγελματικής εμπειρίας, προσκομίζουν πίνακα** με τις σχετικές υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου που παρέχουν ή έχουν 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, τα νομικά πρόσωπα προσκομίζουν επιπλέον τα πρωτόκολλα οριστικής παραλαβής και καλής εκτέλεσης υπηρεσιών ή βεβαίωση καλής εκτέλεσης όταν η Υπηρεσία βρίσκεται σε εξέλιξη.
4. Να διαθέτουν **τεχνική και επαγγελματική επάρκεια**. Τα νομικά πρόσωπα θα πρέπει να παρέχουν στοιχεία τεκμηρίωσης της επάρκειάς τους προσκομίζοντας **ανάλογα δικαιολογητικά ή Υπεύθυνη Δήλωση** του ν. 1599/1986 ότι τα μέλη της ομάδας έργου διαθέτουν την απαιτούμενη τεχνική και επαγγελματική εμπειρία στα γνωστικά αντικείμενα που απαιτούνται για να ανταποκριθούν στις υποχρεώσεις της υπό ανάθεση σύμβασης, αποτελεσματικά και αποδοτικά.  
Ειδικότερα, 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 1 της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388 (ΦΕΚ 3093/Β/17.06.2022),
  - β) τεκμηριωμένη διετή (2) προϋπηρεσία σε συναφή ελεγκτικά έργα εσωτερικού ελέγχου.

Στην περίπτωση που δεν πληρείται το κριτήριο της επαρκούς προηγούμενης οικονομικής δραστηριότητας (περ. (γ) της παρ. 3 του άρθρου 1), η απαιτούμενη προϋπηρεσία, ορίζεται στα τρία (3) έτη.

Εάν ο οικονομικός φορέας, για βάσιμο λόγο, δεν είναι σε θέση να προσκομίσει τα ανωτέρω δικαιολογητικά, μπορεί να αποδεικνύει την οικονομική και χρηματοοικονομική του επάρκεια με οποιοδήποτε άλλο κατάλληλο έγγραφο.

#### **Επισημαίνεται ότι:**

Τα πιστοποιητικά γίνονται αποδεκτά εφόσον είναι **εν ισχύ κατά τον 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).

#### **ΠΑΡΑΛΑΒΗ - ΠΛΗΡΩΜΗ**

Η παρακολούθηση και παραλαβή των παρεχόμενων υπηρεσιών ή/και παραδοτέων θα γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 216, 219 και 221 του ν. 4412/2016.

Η πληρωμή του αναδόχου θα γίνεται τμηματικά, μετά από την οριστική, ποσοτική και ποιοτική παραλαβή των παρεχόμενων υπηρεσιών ή/και παραδοτέων και με την προσκόμιση των νόμιμων παραστατικών και δικαιολογητικών που προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 200 του ν. 4412/2016, καθώς και κάθε άλλου δικαιολογητικού που τυχόν ζητηθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες που διενεργούν τον έλεγχο και την πληρωμή. Πέραν του συμβατικού τιμήματος, ο Ανάδοχος δεν έχει καμία απαίτηση κατά της Αναθέτουσας Αρχής για δαπάνες τις οποίες πραγματοποίησε κατά την εκτέλεση της υπηρεσίας ή εξ αφορμής αυτής.

Η πληρωμή θα γίνεται μετά το πέρας της κάθε μίας από τις ακόλουθες φάσεις/στάδια:

Στάδια/Φάσεις	Επιμέρους Υπηρεσία/ Παραδοτέα	Διάρκεια (από την υπογραφή της σύμβασης)	% του συνολικού κόστους αμοιβής
• Α' Στάδιο	Παραδοτέα	Έως <b>τρεις (3) μήνες</b> από την ημερομηνία έναρξης της σύμβασης	30% της συνολικής αξίας
• Β' Στάδιο	Παραδοτέα	Έως <b>έξι (6) μήνες</b> από την ημερομηνία έναρξης της σύμβασης	25% της συνολικής αξίας
• Γ' Στάδιο	Παραδοτέα	Έως <b>εννέα (9) μήνες</b> από την ημερομηνία έναρξης ισχύος εκτέλεσης της σύμβασης	20% της συνολικής αξίας
• Δ' Στάδιο	Παραδοτέα	Ολοκλήρωση <b>δώδεκα (12) μήνες</b> από την ημερομηνία έναρξης ισχύος εκτέλεσης της σύμβασης	25% της συνολικής αξίας

Σημειώνεται δε ότι κρίνεται **υποχρεωτικό**, σε συνέχεια του με αριθ. πρωτ. 6167/18.06.2024 εγγράφου της Ενιαίας Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων, οι οικονομικοί φορείς να υποβάλλουν **ηλεκτρονικό τιμολόγιο** που είναι σύμφωνα με το Ευρωπαϊκό πρότυπο έκδοσης ηλεκτρονικού τιμολογίου, για συμβάσεις ποσού ύψους άνω των 2.500 ευρώ χωρίς Φ.Π.Α.. Η διαβίβαση γίνεται ηλεκτρονικά μέσω της Εφαρμογής Διάθεσης Ηλεκτρονικών τιμολογίων (ΕΔΗΤ). Ο κωδικός Αναθέτουσας Αρχής Ηλεκτρονικής τιμολόγησης (ΑΑΗΤ) ΤΟΥ Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης είναι :

**1020.E00289.0001**

Η πληρωμή υπόκειται στις νόμιμες κρατήσεις υπέρ τρίτων, όπως κάθε φορά ισχύουν. Ειδικότερα η αμοιβή του αναδόχου υπόκειται στις ακόλουθες κρατήσεις :

- 1) Επιβάλλεται Κράτηση 0,1% επί των δημοσίων συμβάσεων υπέρ της νέας Ενιαίας Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων του Ν. 4912/2022 (άρθρο 7) ΦΕΚ Α' 59 όπως αναφέρεται ρητά και στον ν.4413/2016 ΦΕΚ Α' 148, αξίας άνω των χιλίων (1.000) ευρώ προ ΦΠΑ.

- 2) Κάθε άλλη νόμιμη κράτηση που τυχόν θεσμοθετηθεί κατά τη διάρκεια της υπογραφείσας σύμβασης με τον ανάδοχο.

Με κάθε πληρωμή θα γίνεται η προβλεπόμενη από την κείμενη νομοθεσία παρακράτηση φόρου εισοδήματος 8%, επί της καθαρής συμβατικής αξίας σύμφωνα με το άρθρο 64 παρ. 2 εδ. ββ του ν. 4172/2013.

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 να ληφθούν μέτρα κατ' αίτηση του υποκειμένου των δεδομένων πριν από τη σύναψη σύμβασης (άρθρο 6.1(γ)) και για τη συμμόρφωσή της με έννομες και υποχρεώσεις της (άρθρο 6.1(δ)) που απορρέουν από το νομικό πλαίσιο το οποίο μνημονεύεται στην αρχή της πρόσκλησης.

Περισσότερες πληροφορίες σχετικά με την επεξεργασία αυτή παρέχονται στη σχετική ενημέρωση, που είναι προσβάσιμη από τον σύνδεσμο <https://duth.gr/Πανεπιστήμιο/Προστασία-Δεδομένων-Προσωπικού-Χαρακτήρα-GDPR>.

**Ο Αντιπρύτανης  
Οικονομικών, Προγραμματισμού και Ανάπτυξης**

**Καθηγητής Κωνσταντίνος Χαλιορής**

**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι – Αναλυτική Περιγραφή Φυσικού και Οικονομικού Αντικειμένου**

Η σύμβαση αφορά στην παροχή υπηρεσιών υποστήριξης στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης.

CPV: 79212200-5 Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου

Ο προϋπολογισμός της σύμβασης ανέρχεται σε **δέκα οκτώ χιλιάδων εξήντα οκτώ ευρώ και πενήντα έξι λεπτών με Φ.Π.Α. (18.068,56€) με Φ.Π.Α.** (αναλυτικά: 14.571,42€ + 3.497,14€ Φ.Π.Α..) και θα βαρύνει τις πιστώσεις του **ΑΛΕ: 2420989001** του Τακτικού Προϋπολογισμού του Δ.Π.Θ. των ετών **2026 και 2027.**

**Διάρκεια σύμβασης:** Η διάρκεια της σύμβασης ορίζεται σε **δώδεκα (12) μήνες** από την υπογραφή της σχετικής σύμβασης και ανάρτησής της στο ΚΗΜΔΗΣ.

**Στάδια υλοποίησης/Παραδοτέα:****Α' Στάδιο****Δραστηριότητες**

1. Αξιολόγηση κινδύνων και κατάρτιση Χάρτη Κινδύνων.
2. Κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Εσωτερικών Ελέγχων.
3. Παροχή τεχνογνωσίας για τη διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.
4. Παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την καταγραφή διαδικασιών με σημαντικό δημοσιονομικό αντίκτυπο.
5. **Συνεχής υποστήριξη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ)** σε θέματα μεθοδολογίας ελέγχου, εφαρμογής προτύπων εσωτερικού ελέγχου, ανάλυσης κινδύνων και διαμόρφωσης ελεγκτικών εργαλείων.
6. Διαρκής εκπαίδευση, διάλογος και επικοινωνία με την Προϊσταμένη της ΜΕΕ.

**Παραδοτέα**

- Υποστήριξη στην Αξιολόγηση Κινδύνων.
- Υποστήριξη στην σύνταξη Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχων.
- Υποστήριξη στην διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.

**Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:** έως τρεις (3) μήνες από την ημερομηνία έναρξης της σύμβασης.

**Β' Στάδιο****Δραστηριότητες**

1. Παροχή τεχνογνωσίας για τη διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.
2. Συζήτηση με τη Διοίκηση σχετικά με τα ευρήματα των ελέγχων και την υλοποίηση των συστάσεων.
3. Υποστήριξη στην καταγραφής διαδικασιών με σημαντικές δημοσιονομικές επιπτώσεις.
4. Συνεχής υποστήριξη της ΜΕΕ σε θέματα εσωτερικού ελέγχου, εφαρμογής του πλαισίου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και ανάπτυξης ελεγκτικών διαδικασιών.
5. Διαρκής εκπαίδευση και συμβουλευτική υποστήριξη της ΜΕΕ.

**Παραδοτέα**

- Υποστήριξη στην διενέργεια στην Διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.
- Υποστήριξη στην καταγραφή διαδικασιών και πινάκων κινδύνων–δικλίδων που αφορούν τον

παραπάνω έλεγχο.

**Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:** έως έξι (6) μήνες από την ημερομηνία έναρξης της σύμβασης.

## Γ' Στάδιο

### **Δραστηριότητες**

1. Παροχή τεχνογνωσίας για τη διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.
2. Διεξαγωγή ελέγχων συμμόρφωσης (follow-up) στις συστάσεις προηγούμενων εκθέσεων.
3. **Συνεχής υποστήριξη της ΜΕΕ** στην παρακολούθηση της υλοποίησης των διορθωτικών ενεργειών και στη βελτίωση των διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου.
4. Διαρκής εκπαίδευση, διάλογος και επικοινωνία με τη ΜΕΕ.

### **Παραδοτέα**

- Υποστήριξη στην Διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου.
- Υποστήριξη στην Αναφορά παρακολούθησης υλοποίησης συστάσεων (follow-up).

**Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:** έως εννέα (9) μήνες από την ημερομηνία έναρξης της σύμβασης.

## Δ' Στάδιο

### **Δραστηριότητες**

1. Επικαιροποίηση αξιολόγησης κινδύνων.
2. Υποστήριξη στην Κατάρτιση Ετήσιου Προγράμματος Εσωτερικών Ελέγχων για το επόμενο έτος.
3. Παροχή τεχνογνωσίας για τη διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου και σύνταξη τελικής έκθεσης με γνώμη.
4. **Συνεχής υποστήριξη της ΜΕΕ** σε θέματα εσωτερικού ελέγχου, εφαρμογής προτύπων και σχεδιασμού ελεγκτικών παρεμβάσεων για το επόμενο έτος.
5. Διαρκής εκπαίδευση και μεταφορά τεχνογνωσίας.

### **Παραδοτέα**

- Υποστήριξη στην Διενέργεια ενός (1) εσωτερικού ελέγχου με τελική έκθεση και γνώμη.
- Υποστήριξη στην κατάρτιση Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχων επόμενου έτους.

**Χρονοδιάγραμμα υλοποίησης:** Ολοκλήρωση - δώδεκα (12) μήνες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος εκτέλεσης της σύμβασης

Επισημαίνεται ότι η ροή και ο προγραμματισμός των ανωτέρω εργασιών πραγματοποιείται σύμφωνα με τη μεθοδολογία και τα στάδια διενέργειας των εσωτερικών ελέγχων. Η ακριβής χρονική σειρά υλοποίησης των επιμέρους ενεργειών και των διαβεβαιωτικών έργων δύναται να τροποποιείται κατά τη διάρκεια του έτους, ανάλογα με τις ανάγκες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, τις προτεραιότητες της Διοίκησης και τα αποτελέσματα της αξιολόγησης κινδύνων, χωρίς να μεταβάλλεται το συνολικό φυσικό αντικείμενο της σύμβασης.

**Για τη βέλτιστη υλοποίηση των υπηρεσιών είναι απαραίτητη η περιοδική φυσική παρουσία του Αναδόχου στο Δημοκρίτειο Πανεπιστήμιο Θράκης, με συχνότητα που θα συμφωνηθεί μεταξύ των μερών κατά την υπογραφή της σχετικής σύμβασης.**

Μάλιστα, η Αναθέτουσα Αρχή διατηρεί το δικαίωμα προσβολής της σύμβασης στην περίπτωση που το πρόγραμμα επισκέψεων δεν τηρείται με υπαιτιότητα του Αναδόχου.

Ο Ανάδοχος υποχρεούται:

α) να τηρεί τα αναφερόμενα στο άρθρο 2 της ΚΥΑ ΓΓΑΔΔΤ 358/9388/8.6.2022 (ΦΕΚ 3093/Β/17.06.2022), και

β) κατά τη διάρκεια της σύμβασης να ακολουθεί πιστά τις οδηγίες και τις υποδείξεις της Αναθέτουσας Αρχής και να παρέχει οποιοσδήποτε αναφορές και πληροφορίες του ζητηθούν, σχετικά με την εκτέλεση της σύμβασης.

Υπόδειγμα οικονομικής προσφοράς

Προς:  
Τμήμα Προμηθειών  
Δημοκρίτειου Πανεπιστημίου Θράκης

Για την Διαδικασία με «Απευθείας Ανάθεση» σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4412/2016 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει:

«Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης»

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	CPV	ΤΙΜΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ (χωρίς Φ.Π.Α)	Φ.Π.Α (24%)	ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΤΙΜΗ (με Φ.Π.Α)
Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημοκριτείου Πανεπιστημίου Θράκης	79212200-5 Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου			
ΣΥΝΟΛΟ				

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΥΠΟΨΗΦΙΟΥ ΑΝΑΔΟΧΟΥ**

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΕΠΩΝΥΜΙΑ/ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΜΟΡΦΗ	
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ	
Α.Φ.Μ. – Δ.Ο.Υ.	
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ/ΤΗΛΕΦΩΝΟ/EMAIL/ΠΟΛΗ	

Ημερομηνία...../...../2026

υπογραφή/σφραγίδα  
Προμηθευτή/ εταιρείας