



26PROC019850764 2026-09-24

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ
ΚΑΙ ΔΙΑΠΟΝΤΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ
ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ ΥΛΙΚΩΝ
ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ταχ. Δ/ση: Μαράσλειο Μέγαρο
Λ. Αλεξάνδρας 6^α, Κέρκυρα
Τηλ :26613 62781,799,794
E-mail :promithion@corfu.gov.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΚΗΜΔΗΣ
ΚΕΡΚΥΡΑ 24/09/2026
Αρ. Πρωτ.: 31239

ΠΡΟΣ:

Ινστιτούτο Καποδίστριας
email:helpdesk@kapodistriasinstitute.org

ΘΕΜΑ: Πρόσκληση υποβολής προσφοράς για την ανάθεση της της υπηρεσίας με τίτλο: «Παροχή Υπηρεσιών Υποστήριξης των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου».

Ο Δήμος μας σε συνέχεια του υπ. Αριθμ. 29223/09-09-2026 εγγράφου του Αυτοτελούς Τμήματος Διοικητικής Υποστήριξης Δημάρχου, ενδιαφέρεται να αναθέσει την υπηρεσία με τίτλο « Παροχή Υπηρεσιών Υποστήριξης των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου», με τη διαδικασία της απευθείας ανάθεσης, προϋπολογισμού 29.140,00 ευρώ (συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ 24%).

Για την κάλυψη της δαπάνης της ανωτέρω υπηρεσία έχει εκδοθεί α) η υπ' αριθ. 1173/28877-4-09-2026 απόφαση ανάληψης υποχρέωσης (ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΔΑΠΑΝΗΣ) (ΑΔΑΜ: 26REQ019743888 και ΑΔΑ:96ΚΛ46ΜΓ2Α-Τ8Ε) και β) η βεβαίωση του Προϊσταμένου της Οικονομικής Υπηρεσίας, επί της ανωτέρω απόφασης (ή πρότασης) ανάληψης υποχρέωσης, για την ύπαρξη διαθέσιμου ποσού, τη συνδρομή των προϋποθέσεων της παρ 1α του άρθρου 4 του ΠΔ 80/2016 και τη δέσμευση στα οικείο Μητρώο Δεσμεύσεων της αντίστοιχης πίστωσης

Ο ανάδοχος υποχρεούται, για την πληρωμή του, να υποβάλλει ηλεκτρονικό τιμολόγιο σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 148 έως 154 του ν.4601/2019 (ΦΕΚ 44/2019 τεύχος Α'), της ΚΥΑ 98979 ΕΞ 2021/10.08.2021 (ΦΕΚ 3766/2021 τεύχος Β'), της ΚΥΑ 63446/31.05.2021 (ΦΕΚ 2338/2021 τεύχος Β') και της ΚΥΑ 52445 ΕΞ 2023/2023 (ΦΕΚ 2385/2023 τεύχος Β').

Ο Κωδικός της Αναθέτουσας Αρχής για την Ηλεκτρονική Τιμολόγηση, στο Μητρώο Αναθετουσών Αρχών Ηλεκτρονικής Τιμολόγησης είναι 1007.E87409.0001

Αφού λάβετε υπόψη τον ενδεικτικό προϋπολογισμό και το σύνολο της επισυναπτόμενης μελέτης, παρακαλούμε να μας αποστείλετε σχετική προσφορά για την ανωτέρω υπηρεσία στο γραφείο Πρωτοκόλλου του Δήμου Κεντρικής Κέρκυρας και Διαποντίων Νήσων (Δ/ση Λ. Αλεξάνδρας 6Α Τ.Κ. 49100 Κέρκυρα.), μέχρι την **30-09-2026** και ώρα 12.00 μ. με τα εξής δικαιολογητικά:

1. Πιστοποιητικό του οικείου επαγγελματικού ή εμπορικού μητρώου, που τηρείται στο κράτος – μέλος εγκατάστασης του οικονομικού φορέα, με το οποίο πιστοποιείται η εγγραφή του σε αυτό και το ειδικό επάγγελμά του.
2. Φορολογική ενημερότητα σε ισχύ
3. Ασφαλιστική ενημερότητα άρθρο 80 παρ.2 του Ν.4412/2016) σε ισχύ και υπεύθυνη δήλωση ότι δεν έχει εκδοθεί δικαστική ή διοικητική απόφαση με τελεσίδικη και δεσμευτική ισχύ για την αθέτηση των υποχρεώσεων του οικονομικού φορέα όσον αφορά στην καταβολή φόρων ή εισφορών κοινωνικής ασφάλισης (Βλ. παρακάτω σημείωση για υπεύθυνη δήλωση)
4. Υπεύθυνη δήλωση εκ μέρους του οικονομικού φορέα, σε περίπτωση φυσικού προσώπου ότι δεν συντρέχουν οι λόγοι αποκλεισμού της [παραγράφου 1 του άρθρου 73 του Ν.4412/2016](#). Σε περίπτωση νομικού προσώπου η προαναφερόμενη υπεύθυνη δήλωση υποβάλλεται εκ μέρους του νομίμου εκπροσώπου, όπως αυτός ορίζεται στο άρθρο [79Α 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.), των διαχειριστών 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](#))
5. **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](#))
6. Υπεύθυνη δήλωση ότι δεν συντρέχουν κωλύματα και λόγοι αποκλεισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3 της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β).

7. Υπεύθυνη δήλωση περί μη σύγκρουσης συμφερόντων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 4 της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β).

8. Δικαιολογητικά νόμιμης εκπροσώπησης (σε περίπτωση εταιρείας). Το ανωτέρω πιστοποιητικό γίνεται αποδεκτό εφόσον είναι εν ισχύ κατά το χρόνο υποβολής του, άλλως, στην περίπτωση που δεν αναφέρεται χρόνος ισχύος, εφόσον έχει εκδοθεί έως τριάντα **(30) εργάσιμες ημέρες** πριν από την υποβολή του.

9. Οι προσφορές υποβάλλονται σύμφωνα με το επισυναπτόμενο Υπόδειγμα Οικονομικής Προσφοράς και αφορούν υποχρεωτικά το σύνολο του αντικειμένου. Γίνονται δεκτές μόνο προσφορές που πληρούν όλες τις τεχνικές προδιαγραφές, τις απαιτήσεις της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β) και τους όρους της πρόσκλησης.

Ειδικότερα:

- Να ασκεί κύρια οικονομική δραστηριότητα συναφή με το αντικείμενο της διαχείρισης κινδύνων, όπως ελεγκτική, συμβουλευτική ή λογιστική δραστηριότητα, διαθέτοντας αντίστοιχο ΚΑΔ, ο οποίος αποδεικνύεται με πρόσφατη εκτύπωση στοιχείων μητρώου από το TAXISnet.
- Να διαθέτει αποδεδειγμένη προηγούμενη δραστηριότητα στην παροχή υπηρεσιών διαχείρισης κινδύνων, διάρκειας τουλάχιστον τριών (3) ετών εντός των τελευταίων δέκα (10) ετών, σε φορείς του δημόσιου ή ιδιωτικού τομέα.
- Να προσκομίζει πίνακα συναφών συμβάσεων, στον οποίο θα αναφέρονται ο αποδέκτης, το αντικείμενο, η διάρκεια και η κατάσταση ολοκλήρωσης κάθε υπηρεσίας.

Ο υποψήφιος ανάδοχος πρέπει να διαθέτει σωρευτικά:

- Να διαθέτει τεκμηριωμένη γνώση και ειδίκευση στη διαχείριση κινδύνων ή/και στον εσωτερικό έλεγχο ή/και στην ελεγκτική, αποδεικνυόμενη με σχετικό τίτλο σπουδών ή αναγνωρισμένη επαγγελματική πιστοποίηση.
- Να διαθέτει τουλάχιστον τριετή (3) τεκμηριωμένη επαγγελματική εμπειρία στη διαχείριση κινδύνων ή/και στον εσωτερικό έλεγχο ή/και στην ελεγκτική.
- Να είναι υπεύθυνος για τον συντονισμό των εργασιών και την επικοινωνία με τη Διοίκηση και το αρμόδιο Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων του φορέα.

Η ειδίκευση του επικεφαλής να αποδεικνύεται με σχετικό πτυχίο, μεταπτυχιακό ή διδακτορικό τίτλο ή/και με αναγνωρισμένη επαγγελματική πιστοποίηση, όπως ενδεικτικά: CRM, ή CRISC, ή PMI-RMP, ή RIMS-CRMP, ή FRM, ή RIMAP, ή C-CRO, ή C-ORO, ή ARM, ή CIA, ή CFE, ή CGAP, ή CCSA, ή CRMA, ή CFSA, ή QIAL, ή CISA, ή BEAC, ACCA ή ΙΕΣΟΕΛ ή Μεταπτυχιακό στην εγκληματολογική λογιστική.

10. Οικονομική προσφορά

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 ανωτέρω πιστοποιητικά (2 και 3) 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](#))

Σημειώνεται ότι δεν λαμβάνονται υπόψη προσφορές οικονομικών φορέων που δεν προσκλήθηκαν να υποβάλουν προσφορά. ([άρθρο 120 παρ.3α του Ν.4412/2016](#), όπως τροποποιήθηκε με το [άρθρο 53 του Ν.4782/2021](#))

Για πληροφορίες και διευκρινήσεις σχετικά με την διαδικασία, παρακαλείστε να επικοινωνήσετε με το τμήμα Προμηθειών τηλ. 26613 62794 ,799,781 e-mail: promithion@corfu.gov.gr.

Συνημμένα:

1. Μελέτη
2. Οικονομική Προσφορά

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΠΕΝΗΝΤΑΡΧΟΥ ΠΟΥΛΗΜΕΝΟΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ ΚΑΙ
ΔΙΑΠΟΝΤΙΩΝ ΝΗΣΩΝ

Αυτοτελές Τμήμα Διοικητικής
Υποστήριξης Δημάρχου

Τίτλος: Παροχή Υπηρεσιών Υποστήριξης των Οργάνων
Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου

Προϋπολογισμός: 23,500,00€ πλέον Φ.Π.Α.

Α.Λ.Ε. : 000.2420989001

CPV: 71317000-3

Πληροφ. : Όλγα Νικηφόρου

Τηλ.: 2661362782

ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

1. Ορισμοί

Για σκοπούς πληρέστερης κατανόησης των όρων που θα χρησιμοποιηθούν στην παρούσα Τεχνική Έκθεση, κρίνεται σκόπιμη η διατύπωση των πιο κάτω εννοιών.

- **Πολυεπίπεδη Διακυβέρνηση:** Το ενιαίο λειτουργικά διοικητικό πλέγμα, στο πλαίσιο του οποίου διασφαλίζεται, κυρίως με την αξιοποίηση των νέων τεχνολογιών της πληροφορικής και της επικοινωνίας (ΤΠΕ), η συστημική συνεργασία των διοικητικών επιπέδων, κάθετα και οριζόντια ανά δημόσια πολιτική.
- **Λειτουργική Ταξινόμηση:** Η κατηγοριοποίηση των δημόσιων πολιτικών με βάση το λειτουργικό κριτήριο, ήτοι την επιδίωξη συγκεκριμένου δημόσιου σκοπού, λαμβάνοντας υπόψη και τις αρχές του Διεθνούς Προτύπου Ταξινόμησης των λειτουργιών της Κυβέρνησης (Classification of the functions of government - COFOG) των Ηνωμένων Εθνών.
- **Επίπεδα Διακυβέρνησης του Εθνικού Συστήματος Διακυβέρνησης:** Το εθνικό επίπεδο, ήτοι το κεντρικό και το αποκεντρωμένο, καθώς και το τοπικό επίπεδο, όπως διαρθρώνεται σε περιφερειακό και δημοτικό.
- **Εθνικό Σύστημα Πολυεπίπεδης Διακυβέρνησης:** Το σύστημα σύμφωνα με το οποίο οι ασκούμενες δημόσιες πολιτικές ταξινομούνται, σύμφωνα και με το Διεθνές Πρότυπο COFOG, καταγράφονται, κατηγοριοποιούνται, κατανέμονται και εποπτεύονται με σκοπό τη βελτιστοποίηση του συντονισμού, της διάδρασης και της συλλειτουργίας των διαφορετικών επιπέδων διακυβέρνησης.
- **Σύστημα εσωτερικού ελέγχου (internal control)** (άρθρο 4, παρ. 4, 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 πολιτικές της Διοίκησης, διασφαλίζει τα περιουσιακά στοιχεία και πόρους του φορέα, μέσω πιστοποίησης της πληρότητας και ακρίβειας των λογιστικών εγγραφών και καταστάσεων και παρέχει επίκαιρες και αξιόπιστες δημοσιονομικές και διαχειριστικές πληροφορίες.

- **Μηχανισμοί Ελέγχου – Δικλείδες (control)** είναι οποιαδήποτε πράξη – επαρκής ενέργεια επιτελείται από τη Διοίκηση, το Συμβούλιο και άλλα όργανα για να διαχειριστούν τον κίνδυνο και να αυξήσουν την πιθανότητα επίτευξης των προσδιορισμένων αντικειμενικών σκοπών και στόχων.
- **Πάροχος Εξωτερικών Υπηρεσιών (External Service Provider)** είναι ένα άτομο ή μια εταιρεία, εκτός οργανισμού, που διαθέτει τις ειδικές γνώσεις και δεξιότητες, καθώς και την αντίστοιχη εμπειρία σε έναν συγκεκριμένο τομέα.
- **Κίνδυνος (Risk)** είναι το ενδεχόμενο να συμβεί ένα γεγονός το οποίο θα έχει αρνητική επίδραση στην επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών. Ο κίνδυνος υπολογίζεται ως προς την επίπτωσή του και την πιθανότητα επέλευσής του.
- **Ενδογενής κίνδυνος** είναι ο κίνδυνος που υπάρχει, πριν ληφθεί οποιοδήποτε μέτρο για τον περιορισμό του, όταν απουσιάζει η οποιαδήποτε δικλείδα ασφαλείας.
- **Υπολειμματικός κίνδυνος** είναι ο κίνδυνος που παραμένει μετά τη λήψη μέτρων (μείωση επιπτώσεων και πιθανότητας εμφάνισης ενός ανεπιθύμητου γεγονότος) από τη Διοίκηση.
- **Αποδεκτός κίνδυνος** είναι εκείνος ο οποίος αξιολογείται ως χαμηλός και θεωρείται από τη Διοίκηση ότι δεν αποτελεί απειλή, ώστε να ληφθούν μέτρα για τον περιορισμό του.
- **Αξιολόγηση κινδύνων (Risk Assessment)** Αφορά τον προσδιορισμό όλων των πιθανών οντοτήτων - λειτουργιών στο εσωτερικό του οργανισμού που συνιστούν το «Περιβάλλον Ελέγχου» και σε δεύτερη φάση περιλαμβάνει την καταγραφή όλων των ενδεχομένων κινδύνων που σχετίζονται με το εν λόγω περιβάλλον, ώστε τελικά να τεθούν προτεραιότητες ως προς την σημασία των κινδύνων. Ο κάθε κίνδυνος προσδιορίζεται με βάσει δύο παράγοντες, την «Πιθανότητα Επέλευσης» και την «Σημαντικότητα Επίπτωσης».
- **Κανονισμός λειτουργίας (Charter) Διαχείρισης Κινδύνων** είναι ένα επίσημο έγγραφο, το οποίο καθορίζει τον σκοπό, την δικαιοδοσία και την ευθύνη της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων. Ο κανονισμός λειτουργίας α) καθιερώνει τη θέση της λειτουργίας της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων εντός του οργανισμού β) εξουσιοδοτεί την πρόσβαση σε αρχεία, το προσωπικό και τα φυσικά περιουσιακά στοιχεία που σχετίζονται με τη διεξαγωγή των έργων και γ) καθορίζει το εύρος των δραστηριοτήτων της διαχείρισης των κινδύνων.
- **Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων** περιλαμβάνει τον τρόπο διαχείρισης κινδύνων ανά σκοπό και στόχο, τη διάθεση ανάληψης και το επίπεδο ανοχής κινδύνου, καθώς και τους ρόλους και τις αρμοδιότητες των κατάλληλων επιπέδων διοίκησης αναφορικά με τον σχεδιασμό, την παρακολούθηση και την εφαρμογή του πλαισίου διαχείρισης κινδύνων. Ο επικεφαλής του φορέα εγκρίνει την πολιτική διαχείρισης κινδύνων.
- **Πλαίσιο διαχείρισης κινδύνων** περιλαμβάνει τις κατευθύνσεις και τις οργανωτικές ρυθμίσεις που αφορούν στον σχεδιασμό, την εφαρμογή, την αξιολόγηση και τη διαρκή βελτίωση της διαχείρισης κινδύνων του φορέα, καθώς και τη μεθοδολογία για τη διενέργεια της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνων. Η διαδικασία διαχείρισης κινδύνων διενεργείται λαμβάνοντας υπόψη τα διεθνή αποδεκτά πρότυπα και περιλαμβάνει την αναγνώριση, εκτίμηση και αντιμετώπιση των κινδύνων, καθώς και την παρακολούθηση και επικαιροποίησή τους. Ο επικεφαλής του φορέα εγκρίνει το πλαίσιο διαχείρισης κινδύνων.
- **Διαχείριση Κινδύνων (Risk Management)** είναι η διαδικασία αναγνώρισης, αξιολόγησης,

διαχείρισης και ελέγχου ενδεχομένων δυσμενών γεγονότων ή καταστάσεων, η οποία παρέχει εύλογη διαβεβαίωση για την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών του οργανισμού.

- **Διαδικασία** είναι μια αυστηρά προκαθορισμένη αλληλουχία ενεργειών, η οποία πρέπει να ακολουθείται ώστε να επιτελεσθεί ορθά μία εργασία.
- **Διακυβέρνηση (Governance)** είναι ο συνδυασμός των διαδικασιών και των δομών που εφαρμόζονται από τη διοίκηση του φορέα, προκειμένου να προβεί στην ενημέρωση, διεύθυνση, διαχείριση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων του οργανισμού με την προοπτική της επίτευξης των στόχων του.

Διαχείριση κινδύνων

Σύμφωνα με τον ν. 4795/2021, όπως συμπληρώθηκε με το Μέρος Β' του ν. 5013/2023 (Α' 12/19.01.2023), στο πλαίσιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου οι δημόσιοι φορείς υποχρεούνται να διαχειρίζονται τους κινδύνους που επηρεάζουν την επίτευξη των στρατηγικών και επιχειρησιακών τους στόχων, καθώς και την επάρκεια και αποτελεσματικότητα των δικλίδων ελέγχου.

Η διαχείριση κινδύνων πραγματοποιείται από την πρώτη και τη δεύτερη γραμμή ρόλων.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, ως τρίτη γραμμή ρόλων, παρέχει εύλογη διαβεβαίωση σχετικά με την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της διαχείρισης κινδύνων του Δήμου.

2. Τεκμηρίωση αναγκαιότητας ανάθεσης της υπηρεσίας

Αντικείμενο Υπηρεσιών

Η παρούσα τεχνική έκθεση αφορά την Παροχή Υπηρεσιών Υποστήριξης των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου για:

- Τον έλεγχο των συστημάτων διακυβέρνησης και λειτουργίας και την παροχή διαβεβαίωσης περί της επάρκειας αυτών, με σκοπό την υποστήριξη του Δήμου για την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων και για τη λήψη μέτρων, όπου απαιτείται.
- Την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών, είτε ως αρωγή προς τον επικεφαλής του Δήμου είτε στο πλαίσιο του ετήσιου προγράμματος εργασιών, με στόχο τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας του Δήμου.
- Τη διασφάλιση της ορθής, αποτελεσματικής και ασφαλούς διαχείρισης και χρήσης των πληροφοριακών συστημάτων.
- Την αξιολόγηση της λειτουργίας, των δραστηριοτήτων και των προγραμμάτων του Δήμου βάσει των αρχών της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.
- Την διαχείριση των κινδύνων που επηρεάζουν την υλοποίηση των στρατηγικών και επιχειρησιακών τους στόχων, καθώς και την αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητά των δικλίδων ελέγχου.
- Την διαχείριση κινδύνων που πραγματοποιείται από την πρώτη και τη δεύτερη γραμμή ρόλων.

Η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων ασκεί τις παρακάτω αρμοδιότητες:

- Εισηγείται την πολιτική διαχείρισης κινδύνων στον Επικεφαλής του φορέα
- Αναπτύσσει, παρακολουθεί και επικαιροποιεί το πλαίσιο διαχείρισης κινδύνων του φορέα, σύμφωνα με τους στρατηγικούς και επιχειρησιακούς στόχους του
- Ενημερώνει και καθοδηγεί το προσωπικό του φορέα σχετικά με τον τρόπο εντοπισμού και αντιμετώπισης των κινδύνων, κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων του και την παρακολούθηση των δικλίδων ελέγχου
- Εποπτεύει τη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων που διενεργείται από το σύνολο των οργανικών μονάδων του φορέα
- Φέρει την ευθύνη για την τήρηση, τη συνεχή παρακολούθηση και την επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων του φορέα και την παροχή κατευθύνσεων προς τις λοιπές οργανικές μονάδες
- Υποβάλλει περιοδικές και έκτακτες αναφορές προς τον επικεφαλής του φορέα σχετικά με τους κινδύνους στους οποίους είναι εκτεθειμένος ο φορέας
- Υποβάλλει ετήσια έκθεση προς τον επικεφαλής του φορέα, την οποία κοινοποιεί στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας

Σύσταση ή Ορισμός Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων στους Δημόσιους Φορείς

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Μέρους Β' του ν. 5013/2023 «Πολυεπίπεδη διακυβέρνηση, διαχείριση κινδύνων στον δημόσιο τομέα και άλλες διατάξεις» (Α' 12), προστίθεται στον ν. 4795/2021 Κεφάλαιο Ζ' με τίτλο «ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ», με το οποίο εισάγονται νομοθετικές ρυθμίσεις για τη διαχείριση κινδύνων στον δημόσιο τομέα και ειδικότερα, ορίζονται η πολιτική, το πλαίσιο, η διαδικασία και τα όργανα διαχείρισης κινδύνων και προβλέπεται η λειτουργία Μητρώου Κινδύνων και η αποστολή δεδομένων στην Ε.Α.Δ. για την ενημέρωση του Κεντρικού Αποθετηρίου Κινδύνων Διαφθοράς.

Στις διατάξεις του Κεφαλαίου Ζ' του ν. 4795/2021, όπως αυτό προστέθηκε με τα άρθρα 18 έως 28 του ν. 5013/2023, υπάγονται οι φορείς του άρθρου 2 του ν. 4795/2021. Από την 20ή Ιανουαρίου 2025 το πλαίσιο εφαρμόζεται και στους λοιπούς φορείς του δημόσιου τομέα, συμπεριλαμβανομένων των δήμων.

Με το άρθρο 22 Γ ορίζεται ότι για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής και του πλαισίου διαχείρισης κινδύνων, οι φορείς που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του νόμου συστήνουν Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων, το επίπεδο της οποίας δύναται να διαφοροποιείται ανάλογα με την οργανωτική δομή του φορέα (Διεύθυνση ή τμήμα). Η ανωτέρω Μονάδα υπάγεται απευθείας στον επικεφαλής του φορέα, δεδομένου ότι για την αποτελεσματική λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου ενός φορέα, δομικό στοιχείο του οποίου αποτελεί και η διαχείριση κινδύνου, μεριμνά ο ίδιος ο επικεφαλής.

Στην περίπτωση που οι οργανωτικές και επιχειρησιακές ανάγκες καθώς και τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά των φορέων δεν επιτρέπουν τη σύσταση Μονάδας, οι φορείς έχουν τη δυνατότητα, με απόφαση του επικεφαλής τους, είτε να συστήσουν Ομάδα Διαχείρισης Κινδύνων είτε να ορίσουν υπάλληλο ως Διαχειριστή Κινδύνων.

Στις περιπτώσεις αυτές, οι υπάλληλοι δύνανται να ασκούν είτε αποκλειστικά είτε παράλληλα τα καθήκοντα της διαχείρισης κινδύνων. Τα ως άνω όργανα διαχείρισης κινδύνων ανήκουν στη δεύτερη γραμμή ρόλων.

Για τη στελέχωση ή τον ορισμό των οργάνων διαχείρισης κινδύνων επιλέγονται υπάλληλοι κατηγορίας πανεπιστημιακής εκπαίδευσης (ΠΕ) ή τεχνολογικής εκπαίδευσης (ΤΕ) του φορέα ή κατά περίπτωση ένστολο και ειδικό επιστημονικό προσωπικό, κατόπιν συνεκτίμησης της προϋπηρεσίας τους στη διαχείριση κινδύνων, στον δημόσιο ή ιδιωτικό τομέα, καθώς και της γνώσης διαχείρισης κινδύνων, όπως αυτή τεκμηριώνεται από την κατοχή σχετικού πτυχίου ή μεταπτυχιακού ή διδακτορικού τίτλου σπουδών και ανάλογη με τη διαχείριση κινδύνων πιστοποίηση ή διαπίστευση.

Επίσης, ορίζεται ότι, σε περίπτωση που δεν υπάρχει εντός του φορέα τεχνογνωσία και δεξιότητες σχετικά με την διαχείριση κινδύνων, δίδεται η δυνατότητα να υποστηριχθούν τα όργανα διαχείρισης κινδύνων του φορέα από επαγγελματίες με τεχνογνωσία, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών εφόσον η συμβολή τους κρίνεται απαραίτητη.

Προϋπόθεση για την άσκηση της εν λόγω δυνατότητας είναι η προηγούμενη αιτιολογημένη απόφαση του επικεφαλής του φορέα. Όλες οι πράξεις σύστασης ή ορισμού των οργάνων διαχείρισης κινδύνων των φορέων κοινοποιούνται, εντός μηνός από την έκδοσή τους στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

Ο Δήμος, σε εφαρμογή των ανωτέρω, προβαίνει στην παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών υποστήριξης των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων, με σκοπό την ενίσχυση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, τη βελτίωση της πιθανότητας επίτευξης των στόχων του, τη διασφάλιση των περιουσιακών στοιχείων και την αποδοτική και αποτελεσματική διαχείριση των πόρων του.

Εξειδίκευση υπηρεσιών & Πιστοποίηση

Πρόκειται για εργασίες ειδικής φύσεως, για την εκτέλεση των οποίων απαιτείται προσωπικό με ιδιαίτερα εξειδικευμένες γνώσεις και πολυετή εμπειρία τις οποίες το προσωπικό του Δήμου προς το παρόν δεν διαθέτει. Ο Δήμος διαθέτει προσωπικό αλλά δεν είναι εξειδικευμένο με την ανάλογη τεχνογνωσία και δεξιότητες σχετικά με την διαχείριση κινδύνων και για την υποστήριξη της ανωτέρω υπηρεσίας.

Οι υπηρεσίες που προσφέρει ο ανάδοχος πρέπει να υλοποιούνται σύμφωνα τις διατάξεις που διέπουν τις δημόσιες συμβάσεις, τις διατάξεις του Μέρους Β' του ν. 5013/2023 «Πολυεπίπεδη διακυβέρνηση, διαχείριση κινδύνων στον δημόσιο τομέα και άλλες διατάξεις» (Α' 12), προστίθεται στον ν. 4795/2021 Κεφάλαιο Ζ' με τίτλο «ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ» και τις οργανικές διατάξεις εκάστου φορέα, λαμβάνοντας υπόψη τα γενικώς αποδεκτά Πρότυπα, καθώς και τις μεθοδολογίες, τα πρότυπα Πολιτικής και Πλαισίου διαχείρισης κινδύνων και κάθε άλλη κατευθυντήρια οδηγία ή εγκύκλιο που εκδίδει η Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

Ο Δήμος δεν διαθέτει ειδίκευση σε θέματα διαχείρισης κινδύνων ή/και εσωτερικού ελέγχου ή/και ελεγκτικής, όπως αυτή τεκμηριώνεται από την κατοχή σχετικού πτυχίου ή μεταπτυχιακού ή διδακτορικού τίτλου σπουδών, ή/και πιστοποίησης όπως CRM - Certified Risk Manager ή CRISC -Certification in Risk and Informations Systems Control ή PMI-RMP - Risk Management Professional ή RIMS-CRMP -Certified Risk Management Professional ή FRM – Financial Risk Management ή RIMAP - European Risk Management Professional Certification ή C-CRO - Certified Chief Risk Officer ή C-ORO - Certified Operational Risk Officer

ή ARM - Associate in Risk Management ή 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, CISA – Certified Information Systems Auditor, ή BEAC - Certifications for Environmental, Health and Safety Auditors ή/και πιστοποίησης ορκωτού ελεγκτή (ACCA, ΙΕΣΟΕΛ).

Ο Δήμος αναγνωρίζει την ανάγκη να υποστηριχθούν τα όργανα διαχείρισης κινδύνων του Δήμου με βοήθεια και τεχνογνωσία από πιστοποιημένους επαγγελματίες, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, με εκτενή εμπειρία στο αντικείμενο, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών καθώς η συμβολή τους κρίνεται απαραίτητη, έτσι ώστε να μεταδώσουν τη γνώση και την εμπειρία τους στον Δήμο με σκοπό την υποστήριξη της ανωτέρω υπηρεσίας.

3. Στόχοι – ανάγκες για υπηρεσίες

Ο Δήμος θέλει να αναθέσει την Παροχή Υπηρεσιών Υποστήριξης των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου σε εξωτερικό σύμβουλο, ο οποίος θα αναλάβει να υποστηρίξει τον Δήμο στην υλοποίηση των στόχων του.

Η σύμβαση παροχής υπηρεσιών θα έχει συνολική διάρκεια έως 31/12/2027. Όλα τα επιμέρους παραδοτέα πρέπει να υποβληθούν και να παραληφθούν εντός της συμβατικής διάρκειας, σύμφωνα με τις τμηματικές προθεσμίες του πίνακα παραδοτέων.

1 ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Ο εξωτερικός σύμβουλος θα υποστηρίξει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου στην σύνταξη του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων που αποσκοπεί στη θέσπιση του σκοπού, της δικαιοδοσίας και της ευθύνης των δραστηριοτήτων της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων.

2 ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΠΙ ΤΗΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Ο εξωτερικός σύμβουλος θα υποστηρίξει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου στην σύνταξη Έκθεσης επί της Διενέργειας της Διαδικασίας Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου με χρήση ερωτηματολογίων. Στόχος αποτελεί η αναγνώριση και αποτύπωση των “σημαντικών και κρίσιμων” κινδύνων στις λειτουργίες του Δήμου αλλά και ο εντοπισμός των υψηλής “κρυσμότητας” περιοχών και διευθύνσεων του Δήμου που χρήζουν εφισταμένης παρακολούθησης και ελέγχου. Βάσει των αποτελεσμάτων αυτής (χαρτογράφηση/πίνακα κινδύνων) θα καταρτιστεί το ετήσιο Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων από την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου.

3 ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Ο εξωτερικός σύμβουλος θα υποστηρίξει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου στην συμπλήρωση και τήρηση του Μητρώου Κινδύνων. Οι φορείς που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του

νόμου υποχρεούνται να τηρούν Μητρώο Κινδύνων, στο οποίο καταγράφονται οι αναγνωρισμένοι κίνδυνοι του φορέα, το επίπεδο αξιολόγησής τους, οι υφιστάμενες δικλίδες ελέγχου, οι πρόσθετες δικλίδες που εφαρμόζονται για την αντιμετώπιση των κινδύνων καθώς και οι υπεύθυνοι διαχείρισής τους.

4 ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΚΤΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΘΕΩΡΗΤΙΚΗ ΚΑΙ ΠΡΑΚΤΙΚΗ (ON THE JOB) ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ

Ο εξωτερικός σύμβουλος θα υποστηρίξει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου και τον Δήμο με την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στην εκπαίδευση (θεωρητική & πρακτική) των προϊσταμένων του Δήμου από προσωπικό με εμπειρία και εξειδικευμένες γνώσεις σε θέματα Διαχείρισης Κινδύνων, θα βοηθήσει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου και τον Δήμο να καλύψουν τις ανάγκες τους και να πετύχουν τους στόχους τους με τέτοιο τρόπο, ώστε η δουλειά τους να προσθέσει αξία στις παρεχόμενες υπηρεσίες.

5 ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Ο εξωτερικός σύμβουλος θα υποστηρίξει τα Όργανα Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου στη συγγραφή της ετήσιας έκθεσης προς τον επικεφαλής του φορέα αναφορικά των πεπραγμένων εργασιών των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων κατά τη διάρκεια του προηγούμενου έτους. Η ετήσια έκθεση, κοινοποιείται στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

4. Μεθοδολογική προσέγγιση για την υλοποίηση των εργασιών

- Οι υπηρεσίες του αναδόχου θα υλοποιούνται σύμφωνα με τον ν. 4795/2021, το Μέρος Β' του ν. 5013/2023, την Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023, τον ν. 5314/2026 και τον ν. 4412/2016, όπως ισχύουν, τις οργανικές διατάξεις του Δήμου, τα διεθνώς αποδεκτά πρότυπα και τις κατευθυντήριες οδηγίες της Εθνικής Αρχής Διαφάνειας.
- Οι εργασίες θα πρέπει να έχουν σκοπό τη μεγιστοποίηση της αποτελεσματικότητας μέσω της βελτιστοποίησης των διαδικασιών και αν χρειάζεται, στον επαναπροσδιορισμό των στόχων και των δραστηριοτήτων.
- Οι δραστηριότητες θα πρέπει να έχουν σύνδεση με τους στρατηγικούς στόχους του Δήμου.
- Τα ευρήματα θα αξιολογούνται ώστε να προσθέτουν αξία στο Δήμο και να αποτελούν ευκαιρίες για βελτίωση των διαδικασιών.

5. Παραδοτέα, χρονοδιάγραμμα έργου & αμοιβή

Τα παραδοτέα της συνεργασίας του αναδόχου με τον Δήμο περιλαμβάνουν τον σχεδιασμό, την κατάρτιση και την υποστήριξη εφαρμογής των ακόλουθων εργασιών, με προτεραιότητα την αποτελεσματική και τεκμηριωμένη λειτουργία του συστήματος διαχείρισης κινδύνων:

A/A	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΧΡΟΝΙΚΟ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΕΡΓΟΥ ΣΕ ΕΡΓΑΤΟΜΗΝΕΣ	ΕΛΑΧΙΣΤΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΝΘΡΩΠΩΝ ΦΥΣΙΚΗΣ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣ	ΠΛΗΘΟΣ ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ (€) ΠΡΟ Φ.Π.Α.
1	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	2	40	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	3.000,00 €
2	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΠΙ ΤΗΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	2	80	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	6.500,00 €
3	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	4	40	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	5.000,00 €
4	ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΘΕΩΡΗΤΙΚΗ ΚΑΙ ΠΡΑΚΤΙΚΗ (ON THE JOB) ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	1	120	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	5.000,00 €
5	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ	1	25	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	4.000,00 €
				ΜΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	23.500,00 €
				ΦΠΑ 24%	5.640,00 €
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ				29.140,00 €	

*Οι ανωτέρω εργατομήνες και ανθρωποώρες είναι ενδεικτικές και αφορούν στην κατ' ελάχιστο φυσική παρουσία και συνεργασία του Αναδόχου με τον Δήμο, στα γραφεία του αναδόχου, στα γραφεία των υπηρεσιών του Δήμου και με την χρήση πλατφορμών. Για την ομαλή πορεία και την ολοκλήρωση του έργου, θα απαιτηθεί επιπλέον χρόνος, ο οποίος δύναται να πραγματοποιηθεί είτε στις εγκαταστάσεις του Δήμου, είτε σε εκείνες του Συμβούλου.

Παραδοτέα:

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 1 «Υποστήριξη στην Σύνταξη του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας διαχείρισης κινδύνων» Παραδοτέο θα αποτελέσει η υποστήριξη του Οργάνου Διαχείρισης Κινδύνων στην κατάρτιση του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας διαχείρισης κινδύνων.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 2 «Υποστήριξη στη Σύνταξη Έκθεσης επί της Διενέργειας της Διαδικασίας Διαχείρισης Κινδύνων»

Θα πρέπει να διασφαλιστεί ότι το Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου, θα εστιάσει την δραστηριότητα του στους σημαντικότερους κινδύνους που διαχειρίζεται ο Δήμος.

Παραδοτέο θα αποτελέσει η υποστήριξη από τον ανάδοχο στο Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου στη σύνταξη της Έκθεσης επί της Διενέργειας της Διαδικασίας Διαχείρισης Κινδύνων του Δήμου.

Ενδεικτικά η Έκθεση θα περιλαμβάνει:

- Υποστήριξη στη σύνταξη του σχεδίου εφαρμογής του Πλαισίου Διαχείρισης Κινδύνων.

- Αποτελέσματα των συναντήσεων με Προϊσταμένους Διευθύνσεων και Τμημάτων σε όλο το φάσμα των λειτουργιών του Δήμου, για τη συλλογή πληροφοριών με σκοπό την κατανόηση των στόχων και των κινδύνων που αντιμετωπίζει ο Δήμος. Συνεργασία με τη Διοίκηση.
- Ορισμός πεδίου ελέγχου και εντοπισμός όλων των ελεγχόμενων μονάδων του Δήμου, που μπορεί να είναι λειτουργίες, διαδικασίες, υπηρεσίες, τμήματα, εκτελούμενα έργα, πληροφοριακά συστήματα.
- Αξιολόγηση του ενδογενών κινδύνων κάθε ελεγχόμενης περιοχής, βάσει κριτηρίων επίπτωσης και πιθανότητας, υπολογισμός του υπολειμματικού κινδύνου.
- Συσχέτιση κινδύνων με επιδιωκόμενους στόχους. Μέτρηση κινδύνων και ιεράρχησή τους. Έμφαση στους πλέον σημαντικούς, ώστε να καθοριστεί ο τρόπος αντιμετώπισής τους.
- Επιλογή για αποφυγή, μείωση, αποδοχή ή μεταβίβαση του κινδύνου σε τρίτους.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 3 «Υποστήριξη στην Επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων»

Παραδοτέο θα αποτελέσει η υποστήριξη του αναδόχου στο Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων στην επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων του Δήμου. Ο Δήμος υποχρεούται να τηρεί Μητρώο Κινδύνων. Στο Μητρώο Κινδύνων καταγράφονται οι αναγνωρισμένοι κίνδυνοι του φορέα, το επίπεδο αξιολόγησής τους, οι υφιστάμενες δικλίδες ελέγχου, πρόσθετες δικλίδες ελέγχου για την αντιμετώπιση των κινδύνων, καθώς και οι υπεύθυνοι διαχείρισής τους. Στο Μητρώο Κινδύνων καταγράφονται και οι κίνδυνοι διαφθοράς και απάτης.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 4 «Παροχή Υποστηρικτικών & Συμβουλευτικών Υπηρεσιών για την Θεωρητική Και Πρακτική (On The Job) Εκπαίδευση» Παραδοτέο θα αποτελέσει η υποστήριξη του αναδόχου στον Δήμο με την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών στην εκπαίδευση (θεωρητική & πρακτική) του Οργάνου Διαχείρισης Κινδύνων και των στελεχών του Δήμου από προσωπικό με εμπειρία και εξειδικευμένες γνώσεις σε θέματα Διαχείρισης Κινδύνων. Θα βοηθήσει το Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων και τα στελέχη του Δήμου να καλύψουν τις ανάγκες τους και να πετύχουν τους στόχους τους με τέτοιο τρόπο, ώστε η δουλειά τους να προσθέσει αξία στις παρεχόμενες υπηρεσίες.

Η θεωρητική και πρακτική κατάρτιση του Οργάνου Διαχείρισης Κινδύνων και των στελεχών του Δήμου βασίζεται στην ασύγχρονη μελέτη του εκπαιδευτικού υλικού ή σύγχρονη online εκπαίδευση όπου οι συμμετέχοντες / συμμετέχουσες θα έχουν την ευκαιρία να συζητήσουν τις απορίες τους και να συμμετάσχουν σε online εργαστήρια. Με την ολοκλήρωση του Εκπαιδευτικού Προγράμματος, στους συμμετέχοντες θα δοθεί Βεβαίωση Παρακολούθησης από εγκεκριμένο ΚΕΔΙΒΙΜ.

Για την υπηρεσία του πίνακα με την ένδειξη 5 «Υποστήριξη στην Σύνταξη της Ετήσιας Έκθεσης» Παραδοτέο θα αποτελέσει η υποστήριξη του αναδόχου στο Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων στη συγγραφή της ετήσιας έκθεσης προς τον επικεφαλής του φορέα αναφορικά των πεπραγμένων εργασιών του Οργάνου Διαχείρισης Κινδύνων κατά τη διάρκεια του προηγούμενου έτους. Η ετήσια έκθεση, κοινοποιείται στην Εθνική Αρχή Διαφάνειας.

Οι υπηρεσίες του πίνακα με τις ενδείξεις 1 «Υποστήριξη στην Σύνταξη του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας διαχείρισης κινδύνων» και 3 «Υποστήριξη στην Επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων» θα παραδοθούν έως 31/12/2026. Οι υπόλοιπες υπηρεσίες του πίνακα θα παραδοθούν έως 31/12/27.

Όπως προαναφέρθηκε, η σύμβαση παροχής υπηρεσιών θα έχει διάρκεια έως 31/12/2027 ή μέχρι εξαντλήσεως των συμβατικών υπηρεσιών.

Συμφωνείται ότι προ της λήξης του συμβατικού χρόνου τα συμβαλλόμενα μέρη είναι δυνατόν με κοινή συμφωνία να αποφασίσουν την παράταση του χρόνου ισχύος αυτής. Η παρούσα μπορεί να λυθεί οποτεδήποτε με καταγγελία από οποιονδήποτε συμβαλλόμενο μέρος με έγγραφη ειδοποίηση δέκα (10) ημερών προ της λήξης.

6. Ορισμός ομάδας & υπεύθυνου έργου για τα παραδοτέα

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

Η σύνθεση της ομάδας καθώς και ο τρόπος εκτέλεσης της υπηρεσίας συμπεριλαμβανομένων των απαιτήσεων φυσικής παρουσίας στις εγκαταστάσεις της αναθέτουσας αρχής, καθορίζονται εξαρχής και προσαρμόζονται στις ανάγκες (των ποιοτικών χαρακτηριστικών) του Δήμου. Για την επίτευξη της βέλτιστης συνεργασίας και του βέλτιστου αποτελέσματος στην εκτέλεση της υπηρεσίας, ο ανάδοχος - νομικό πρόσωπο ορίζει τον υπεύθυνο αυτής, ο οποίος θα είναι αρμόδιος για τον συντονισμό των εργασιών και την επικοινωνία με τη Διοίκηση της αναθέτουσας αρχής.

Ο υπεύθυνος της ομάδας πρέπει να είναι επιστήμονας Ανώτατης Πανεπιστημιακής εκπαίδευσης κλάδου ΠΕ Οικονομολόγων, με μεταπτυχιακό και διδακτορικό τίτλο στα Οικονομικά, και να έχει υπάρξει για πάνω από τρία (3) έτη ειδικός σύμβουλος/εμπειρογνώμονας και υπεύθυνος έργου σε διοίκηση και συντονισμό ομάδων έργου σε θέματα ελεγκτικής, διαχείρισης κινδύνων, και εν γένει οικονομικής διοίκησης.

Η ομάδα έργου θα αποτελείται από τον υπεύθυνο και από δύο βοηθούς του πτυχιούχους επιστήμονες ανώτατης εκπαίδευσης ΠΕ Οικονομολόγων ή και ΠΕ Πληροφορικής με μεταπτυχιακές σπουδές στην ελεγκτική ή στη διαχείριση κινδύνων ή στην εγκληματολογική λογιστική.

Η ΣΥΝΤΑΞΑΣΑ

ΘΕΩΡΗΘΗΚΕ

Η αν. Προστ. Αυτοτελούς Τμήματος
Διοικητικής Υποστήριξης Δημάρχου

Μαρία Νικολαΐς Καλτσούκη
(Ορισθείσα ως όργανο
διαχείρισης κινδύνων)

Όλγα Νικηφόρου

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΓΓΡΑΦΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

Άρθρο 1 – Αντικείμενο

Το παρόν τεύχος της Γενικής Συγγραφής Υποχρεώσεων (Γ.Σ.Υ.) αφορά τους γενικούς συμβατικούς όρους, βάσει των οποίων θα πρέπει να εκτελεστεί η υπηρεσία σε συνδυασμό με τους όρους των λοιπών συμβατικών τευχών.

Εφεξής, ως «**Αναθέτουσα Αρχή**» ορίζεται ο Δήμος Κεντρικής Κέρκυρας & Διαποντίων Νήσων και ως «**Πάροχος Υπηρεσίας ή Ανάδοχος**», ο Οικονομικός φορέας στον οποίο θα ανατεθεί με Δημόσια Σύμβαση η παρούσα παροχή υπηρεσιών.

Άρθρο 2 – Ισχύουσες διατάξεις

Για την διενέργεια της παρούσας διαδικασίας ανάθεσης, την τεχνική περιγραφή της υπηρεσίας και την εκτέλεσή της, ισχύουν οι πιο κάτω διατάξεις:

1. Τον ν. 5314/2026 (Α' 103/29.06.2026) «Κώδικας Τοπικής Αυτοδιοίκησης», όπως ισχύει.
2. Το άρθρο 109 του ν. 5314/2026, ιδίως ως προς τις αρμοδιότητες του Δημάρχου, την υπογραφή των συμβάσεων και την ιδιότητά του ως διατάκτη.
3. Τα άρθρα 615 και 616 του ν. 5314/2026, ως προς τα αρμόδια όργανα, την απευθείας ανάθεση γενικών υπηρεσιών, την έγκριση των τευχών και την άσκηση των αρμοδιοτήτων της αναθέτουσας αρχής από τον Δήμαρχο.
4. Το άρθρο 617 του ν. 5314/2026, ως προς τη σύσταση των επιτροπών παρακολούθησης και παραλαβής και τη μη υποχρεωτική συγκρότηση επιτροπής παραλαβής στις απευθείας αναθέσεις.
5. Το άρθρο 619 του ν. 5314/2026, ως προς τη σύνταξη και θεώρηση των μελετών και τευχών γενικών υπηρεσιών και την επίβλεψη, παρακολούθηση και εποπτεία των συμβάσεων από την καθ' ύλην αρμόδια υπηρεσία.
6. Τα άρθρα 773 και 774 του ν. 5314/2026, περί καταργούμενων διατάξεων και έναρξης ισχύος. Κατά συνέπεια, οι προγενέστερες παραπομπές ιδίως στο άρθρο 58 του ν. 3852/2010, στο άρθρο 209 του ν. 3463/2006 και στο άρθρο 203 του ν. 4555/2018 αντικαθίστανται από τις αντίστοιχες διατάξεις του νέου Κώδικα.
7. Τον ν. 4412/2016 (Α' 147) «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
8. Ιδίως τα άρθρα 6, 18, 38, 73, 75, 80, 116, 118, 120, 132, 200, 203 έως 205, 216 έως 220 και 221 του ν. 4412/2016, όπως ισχύουν.
9. Το άρθρο 118 του ν. 4412/2016, σύμφωνα με το οποίο η απευθείας ανάθεση επιτρέπεται για συμβάσεις εκτιμώμενης αξίας έως τριάντα χιλιάδες (30.000,00) ευρώ χωρίς Φ.Π.Α., και απαιτείται έγγραφο συμφωνητικό όταν η αξία υπερβαίνει τις δύο χιλιάδες πεντακόσια (2.500,00) ευρώ.
10. Τον ν. 4270/2014 (Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας - δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις», όπως ισχύει, και ιδίως το άρθρο 67 περί πολυετών υποχρεώσεων.
11. Το π.δ. 80/2016 (Α' 145) «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους διατάκτες», όπως ισχύει, και τις σχετικές εγκυκλίους εφαρμογής.
12. Το Κεφάλαιο ΙΑ' του ν. 4727/2020 (Α' 184), περί ψηφιακής διαφάνειας και Προγράμματος «Διαύγεια», όπως ισχύει.
13. Τον ν. 4013/2011 (Α' 204), όπως ισχύει, ως προς το Κεντρικό Ηλεκτρονικό Μητρώο Δημοσίων

Συμβάσεων και τις αρμοδιότητες της Ενιαίας Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων.

14. Την Α.1017/2020, την Κ.Υ.Α. 63446/2021, την Κ.Υ.Α. 31781 ΕΞ 2022 και την Κ.Υ.Α. 52445 ΕΞ 2023, όπως ισχύουν, για την ηλεκτρονική τιμολόγηση στις δημόσιες συμβάσεις.
15. Τον ν. 3492/2006 (Α' 210), ιδίως το άρθρο 4, περί συστήματος εσωτερικού ελέγχου και χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.
16. Τον ν. 4795/2021 (Α' 62) «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα...», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, και ιδίως το Κεφάλαιο Ζ' περί διαχείρισης κινδύνων.
17. Τον ν. 5013/2023 (Α' 12), ιδίως τα άρθρα 18 έως 28, με τα οποία θεσπίστηκε το πλαίσιο διαχείρισης κινδύνων στον δημόσιο τομέα.
18. Την Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (Β' 2299) περί πρόσθετων προϋποθέσεων, υποχρεώσεων και κωλυμάτων για την εξωτερική υποστήριξη των Οργάνων Διαχείρισης Κινδύνων.
19. Την εγκύκλιο ΥΠ.ΕΣ. ΓΓΑΔΔΤ/391/8689/18.05.2023 για την εφαρμογή του Μέρους Β' του ν. 5013/2023.
20. Τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 (Γ.Κ.Π.Δ.) και τον ν. 4624/2019 (Α' 137), όπως ισχύουν, για την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.
21. Τον ν. 4152/2013 (Α' 107), ιδίως την υποπαρ. Ζ.5, περί προθεσμιών πληρωμής στις συναλλαγές μεταξύ επιχειρήσεων και δημοσίων αρχών.
22. Τον Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας του Δήμου Κεντρικής Κέρκυρας και Διαποντίων Νήσων, όπως ισχύει.
23. Την εγκεκριμένη πίστωση, την απόφαση ανάληψης υποχρέωσης και κάθε συναφή πράξη των αρμόδιων οργάνων του Δήμου.
24. Την ανάγκη του Δήμου για την παροχή των περιγραφόμενων υπηρεσιών και κάθε άλλη γενική ή ειδική διάταξη που ισχύει κατά τον χρόνο έναρξης και εκτέλεσης της διαδικασίας.

Άρθρο 3 – Τρόπος εκτέλεσης της υπηρεσίας

Η εκτέλεση της υπηρεσίας θα πραγματοποιηθεί με τη διαδικασία της απευθείας ανάθεσης, σύμφωνα με τα άρθρα 615 παρ. 4 και 616 του ν. 5314/2026 και τα άρθρα 118 και 120 του ν. 4412/2016, δεδομένου ότι η εκτιμώμενη αξία της σύμβασης ανέρχεται σε 23.500,00 ευρώ χωρίς Φ.Π.Α. και δεν υπερβαίνει το ισχύον όριο των 30.000,00 ευρώ. Η έγκριση των τευχών και η απόφαση απευθείας ανάθεσης εκδίδονται από τον Δήμαρχο, χωρίς να απαιτείται προηγούμενη απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου. Κριτήριο ανάθεσης είναι η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά βάσει τιμής, υπό την προϋπόθεση πλήρους συμμόρφωσης με τις τεχνικές και ειδικές προδιαγραφές. Τα συμβατικά τεύχη, κατά σειρά ισχύος, είναι τα ακόλουθα:

1. Ο Προϋπολογισμός
2. Η Τεχνική Έκθεση
3. Η παρούσα Γενική Συγγραφή Υποχρεώσεων
4. Η Οικονομική προσφορά του Αναδόχου

Άρθρο 4 – Τρόπος πληρωμής – απαιτούμενα δικαιολογητικά για πληρωμή του αναδόχου

Η δαπάνη υποχρεωτικά θα τιμολογηθεί σύμφωνα με το Ελληνικό Ευρωπαϊκό Μορφότυπο Ηλεκτρονικής Τιμολόγησης (UBL), (Α.1017/2020, Κ.Υ.Α. 63446/2-6-2021, Κ.Υ.Α. 31781ΕΞ2022/9-3-2022), και πιο συγκεκριμένα σύμφωνα με την παρ.2 του άρθρου 1 της ΚΥΑ 52445 ΕΞ 2023/04-04-2023 (ΦΕΚ 2385/Β'/12-04-2023) αρχεται η υποχρέωση των οικονομικών φορέων για έκδοση ηλεκτρονικού τιμολογίου προκειμένου για συμβάσεις που συνάπτονται ή/και εκτελούνται από λοιπές πλην Κεντρικής

Διοίκησης, αναθέτουσες αρχές/αναθέτοντες φορείς οι διαδικασίες σύναψης των οποίων εκκινούν μετά την 1η.6.2024. Η παραλαβή και η επεξεργασία του ηλεκτρονικού τιμολογίου από την αναθέτουσα αρχή γίνεται μέσω ειδικής πλατφόρμας ή τεχνικής διαδικασίας/WebService (ΕΔΗΤ/ΚΕΔ). ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΑΗΤ ΦΟΡΕΑ - ΔΗΜΟΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ & ΔΙΑΠΟΝΤΙΩΝ ΝΗΣΩΝ.

Η πληρωμή του συμβατικού ποσού θα καταβάλλεται τμηματικά, σύμφωνα με τον πίνακα παραδοτέων της Τεχνικής Έκθεσης, μετά την προσήκουσα παραλαβή των αντίστοιχων υπηρεσιών ή παραδοτέων από το αρμόδιο όργανο παραλαβής, την έκδοση και υποβολή ηλεκτρονικού τιμολογίου και την κατάθεση πλήρους φακέλου δικαιολογητικών για την εκκαθάριση της δαπάνης. Στις απευθείας αναθέσεις η συγκρότηση επιτροπής παραλαβής δεν είναι υποχρεωτική, σύμφωνα με το άρθρο 617 παρ. 3 του ν. 5314/2026 και το άρθρο 219 του ν. 4412/2016.

Η πληρωμή του αναδόχου θα πραγματοποιείται σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, μετά την έκδοση της βεβαίωσης ή του πρωτοκόλλου παραλαβής, κατά περίπτωση, και τον έλεγχο των νόμιμων δικαιολογητικών από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Δήμου.

Σε περίπτωση κατάθεσης του σχετικού τιμολογίου κατά το τελευταίο 20/ήμερο του ημερολογιακού έτους, τότε τα σχετικά τιμολόγια λόγω λήξης του οικονομικού έτους θα εξοφλούνται το επόμενο οικονομικό έτος, μετά την ολοκλήρωση των απαιτούμενων διαδικασιών έναρξης του επόμενου οικονομικού έτους.

Τα απαιτούμενα δικαιολογητικά πληρωμής είναι τα προβλεπόμενα στο άρθρο 200 του Ν. 4412/2016. Η δαπάνη θα βαρύνει τους προϋπολογισμούς των ετών 2026 στον Α.Λ.Ε. 000.2420989001 με το ποσό των 9.920 € και 2027 στον αντίστοιχο Α.Λ.Ε. 000.2420989001 με το ποσό των 19.220 €.

Τέλος, σύμφωνα με τον Ν.4152/2013 (ΦΕΚ 107/Α'/09-05-2013) και την υποπαράγραφο Ζ.5 συναλλαγές μεταξύ επιχειρήσεων και δημοσίων αρχών άρθρο 4 οδηγίας 2011/7, η προθεσμία εξόφλησης του τιμολογίου δεν θα υπερβαίνει το χρονικό όριο, όπως αυτό ορίζεται από την ισχύουσα νομοθεσία και εφόσον έχουν κατατεθεί όλα τα απαραίτητα νόμιμα δικαιολογητικά από τον ανάδοχο για την εξόφλησή του (π.χ. ασφαλιστική ενημερότητα, φορολογική ενημερότητα κλπ.), ενώ οι υπηρεσίες που εκτελούνται κατά την διάρκεια του εκάστοτε οικονομικού έτους, σύμφωνα με τα του νόμου οριζόμενα, πρέπει να τιμολογούνται στο οικονομικό έτος κατά το οποίο εκτελέστηκαν και να μην μεταφέρονται σε επόμενο οικονομικό έτος (περ. ε, άρθρου 11 του Ν.4308/2014).

Άρθρο 5 - Ποινικές ρήτρες

Αν οι υπηρεσίες παρασχεθούν, από υπαιτιότητα του αναδόχου, μετά τη λήξη της συμβατικής διάρκειας ή των τμηματικών προθεσμιών, δύνανται να επιβάλλονται ποινικές ρήτρες με αιτιολογημένη απόφαση του αρμόδιου οργάνου, σύμφωνα με το άρθρο 218 του ν. 4412/2016. Οι ποινικές ρήτρες υπολογίζονται και επιβάλλονται αποκλειστικά κατά τους όρους της σύμβασης και της ισχύουσας νομοθεσίας.

Άρθρο 6 - Εγγύηση καλής εκτέλεσης

Η εγγύηση καλής εκτέλεσης δεν είναι απαραίτητη.

Άρθρο 7 – Φόροι – τέλη - κρατήσεις

Ο ανάδοχος υπόκειται σε όλους τους βάσει των κειμένων διατάξεων φόρους, τέλη και κρατήσεις.

Ο Φ.Π.Α. βαρύνει το Δήμο και σε περίπτωση μεταβολής του συντελεστή, η διαφορά θα βαρύνει το Δήμο και δεν θα μεταβληθεί η καθαρή αξία των υπηρεσιών.

Άρθρο 8 – Απόρριψη παραδοτέου – Αντικατάσταση – Έκπτωση αναδόχου

Εάν τα παραδοτέα δεν πληρούν τους όρους της σύμβασης, τότε εφαρμόζονται οι διατάξεις που αναφέρονται στα άρθρα 203 και 220 του Ν. 4412/2016.

Άρθρο 9 - Απόρρητο και Εχεμύθεια

Ο ανάδοχος υποχρεούται να τηρεί απόρρητα και εμπιστευτικά όλα τα στοιχεία, έγγραφα, δεδομένα, πληροφορίες και γνώσεις που περιέρχονται σε αυτόν κατά την εκτέλεση της σύμβασης και να μην τα γνωστοποιεί σε μη εξουσιοδοτημένο τρίτο. Η υποχρέωση εμπιστευτικότητας διατηρείται καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης και για επτά (7) έτη μετά τη λήξη ή λύση της, σύμφωνα με την Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023.

Ο ανάδοχος εξασφαλίζει την τήρηση των ανωτέρω υποχρεώσεων από το προσωπικό, τους συνεργάτες και τυχόν υπεργολάβους του και συμμορφώνεται με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679, τον ν. 4624/2019 και τις οδηγίες του Δήμου για την ασφάλεια και προστασία των δεδομένων.

Άρθρο 10 – Υπογραφή Σύμβασης –Ανάθεση - Εκτέλεση

Η σύμβαση συνάπτεται και εκτελείται σύμφωνα με τον ν. 5314/2026 και ιδίως τα άρθρα 615 έως 619, καθώς και με τα άρθρα 105, 118, 120, 132, 200, 203 έως 205 και 216 έως 220 του ν. 4412/2016, όπως ισχύουν.

Η τιμή προσφοράς του Αναδόχου είναι σταθερή και αμετάβλητη καθ' όλη τη διάρκεια της Σύμβασης.

Η σύμβαση παροχής υπηρεσιών έχει διάρκεια έως 31/12/2027 ή μέχρι εξαντλήσεως των συμβατικών υπηρεσιών.

Άρθρο 11 – Παραλαβή και Παρακολούθηση

Η παρακολούθηση και διοίκηση της σύμβασης διενεργούνται από την καθ' ύλην αρμόδια υπηρεσία του Δήμου, σύμφωνα με το άρθρο 216 του ν. 4412/2016 και το άρθρο 619 παρ. 2 του ν. 5314/2026. Η παραλαβή των υπηρεσιών ή παραδοτέων διενεργείται σύμφωνα με το άρθρο 219 του ν. 4412/2016 και το άρθρο 617 του ν. 5314/2026. Επειδή η σύμβαση ανατίθεται απευθείας και η αξία της δεν υπερβαίνει το όριο του άρθρου 118, δεν είναι υποχρεωτική η συγκρότηση επιτροπής παραλαβής και η παραλαβή θα γίνει με βεβαίωση της αν. προϊσταμένης του Αυτοτελούς Τμήματος Διοικητικής Υποστήριξης Δημάρχου.

Άρθρο 12 - Υποβολή Προσφορών - Δικαιολογητικά

Οι προσφορές υποβάλλονται σύμφωνα με το επισυναπτόμενο Υπόδειγμα Οικονομικής Προσφοράς και αφορούν υποχρεωτικά το σύνολο του αντικειμένου. Γίνονται δεκτές μόνο προσφορές που πληρούν όλες τις τεχνικές προδιαγραφές, τις απαιτήσεις της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β) και τους όρους της πρόσκλησης.

Ειδικότερα:

- Να ασκεί κύρια οικονομική δραστηριότητα συναφή με το αντικείμενο της διαχείρισης κινδύνων, όπως ελεγκτική, συμβουλευτική ή λογιστική δραστηριότητα, διαθέτοντας αντίστοιχο ΚΑΔ, ο οποίος αποδεικνύεται με πρόσφατη εκτύπωση στοιχείων μητρώου από το TAXISnet.
- Να διαθέτει αποδεδειγμένη προηγούμενη δραστηριότητα στην παροχή υπηρεσιών διαχείρισης κινδύνων, διάρκειας τουλάχιστον τριών (3) ετών εντός των τελευταίων δέκα (10) ετών, σε φορείς του δημόσιου ή ιδιωτικού τομέα.
- Να προσκομίσει πίνακα συναφών συμβάσεων, στον οποίο θα αναφέρονται ο αποδέκτης, το αντικείμενο, η διάρκεια και η κατάσταση ολοκλήρωσης κάθε υπηρεσίας.

Ο υποψήφιος ανάδοχος πρέπει να διαθέτει σωρευτικά:

- Να διαθέτει τεκμηριωμένη γνώση και ειδίκευση στη διαχείριση κινδύνων ή/και στον εσωτερικό έλεγχο ή/και στην ελεγκτική, αποδεικνυόμενη με σχετικό τίτλο σπουδών ή αναγνωρισμένη επαγγελματική πιστοποίηση.
- Να διαθέτει τουλάχιστον τριετή (3) τεκμηριωμένη επαγγελματική εμπειρία στη διαχείριση κινδύνων ή/και στον εσωτερικό έλεγχο ή/και στην ελεγκτική.
- Να είναι υπεύθυνος για τον συντονισμό των εργασιών και την επικοινωνία με τη Διοίκηση και το αρμόδιο Όργανο Διαχείρισης Κινδύνων του φορέα.

Η ειδίκευση του επικεφαλής να αποδεικνύεται με σχετικό πτυχίο, μεταπτυχιακό ή διδακτορικό τίτλο ή/και με αναγνωρισμένη επαγγελματική πιστοποίηση, όπως ενδεικτικά: CRM, ή CRISC, ή PMI-RMP, ή RIMS-CRMP, ή FRM, ή RIMAP, ή C-CRO, ή C-ORO, ή ARM, ή CIA, ή CFE, ή CGAP, ή CCSA, ή CRMA, ή CFSA, ή QIAL, ή CISA, ή BEAC, ACCA ή ΙΕΣΟΕΛ ή Μεταπτυχιακό στην εγκληματολογική λογιστική.

- Υπεύθυνη δήλωση ότι δεν συντρέχουν κωλύματα και λόγοι αποκλεισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 3 της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β).
- Υπεύθυνη δήλωση περί μη σύγκρουσης συμφερόντων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 4 της Κ.Υ.Α. ΓΓΑΔΔΤ 280/6210/2023 (ΦΕΚ 229 Β).
- Τα δικαιολογητικά που υποβάλλονται σύμφωνα με τα άρθρα 73 και 80 του ν. 4412/2016 περιλαμβάνουν:
- Απόσπασμα ποινικού μητρώου ή το κατά νόμο ισοδύναμο αποδεικτικό μέσο για τα υπόχρεα πρόσωπα.
- Πιστοποιητικό φορολογικής ενημερότητας σε ισχύ.
- Πιστοποιητικό ασφαλιστικής ενημερότητας σε ισχύ.
- Πιστοποιητικό επιμελητηρίου με το οποίο θα βεβαιώνεται η εγγραφή σε αυτό και το ειδικό επάγγελμά τους.

Αντί αποσπάσματος ποινικού μητρώου, σε συμβάσεις με εκτιμώμενη αξία μεγαλύτερη των 2.500,00 € (χωρίς ΦΠΑ) και έως 30.000 € (χωρίς ΦΠΑ), παρέχεται η δυνατότητα στις Αναθέτουσες Αρχές (άρθρο 43, παρ. 7αγ, του Ν.4605/2019) να αρκούνται στην υποβολή υπεύθυνης δήλωσης.

Η υπεύθυνη δήλωση υποβάλλεται από τον οικονομικό φορέα σε περίπτωση φυσικού προσώπου, ή από τον νόμιμο εκπρόσωπο σε περίπτωση νομικού προσώπου όπως αυτός ορίζεται στην περίπτωση 79 α του Ν.4412/2016.

Κείμενο για την υπεύθυνη δήλωση:

«Δηλώνω ότι δεν υπάρχει εις βάρος μου αμετάκλητη καταδικαστική απόφαση για κανέναν από τους ακόλουθους λόγους που αναφέρονται στο άρθρο 73, παρ. 1 του Ν.4412/2016, ούτε έχει εκδοθεί αμετάκλητη καταδικαστική απόφαση εις βάρος προσώπου, το οποίο είναι μέλος του διοικητικού, διευθυντικού ή εποπτικού οργάνου του οικονομικού φορέα ή έχει εξουσία εκπροσώπησης, λήψης αποφάσεων ή ελέγχου σε αυτό».

(Υπογράφεται από τον νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας - σε περίπτωση νομικού προσώπου ή το φυσικό πρόσωπο - σε περίπτωση φυσικού προσώπου).

Επισυνάπτονται :

1. Υπόδειγμα Οικονομικής Προσφοράς

**ΠΑΡΟΧΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΚΙΝΔΥΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ**

(ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 1/2026 ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΚΕΡΚΥΡΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑΠΟΝΤΙΩΝ ΝΗΣΩΝ)

A/A	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΧΡΟΝΙΚΟ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΕΡΓΟΥ ΣΕ ΕΡΓΑΤΟΜΗΝΕΣ	ΕΛΑΧΙΣΤΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΝΘΡΩΠΩΝ ΦΥΣΙΚΗΣ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣ	ΠΛΗΘΟΣ ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ (€) ΠΡΟ Φ.Π.Α.
1	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	2	40	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	
2	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΠΙ ΤΗΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	4	80	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	
3	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	4	40	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	
4	ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΘΕΩΡΗΤΙΚΗ ΚΑΙ ΠΡΑΚΤΙΚΗ (ON THE JOB) ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	1	120	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	
5	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΣΤΗΝ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ	1	25	ΣΤΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΟΥ ΦΟΡΕΑ	
				ΜΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	
				ΦΠΑ 24%	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ					

● **ΠΡΟΣΦΕΡΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΦΟΡΕΑΣ**

1. Επωνυμία & σφραγίδα Εταιρείας.
2. Ονοματεπώνυμο & υπογραφή Νόμιμου Εκπροσώπου.