

ΔΗΜΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ: ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ - ΔΙΑΚΡΙΒΩΤΗΣ (Π.1.3.4.)

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α



Συγχρηματοδοτείται από την Ευρωπαϊκή Ένωση (ΕΤΠΑ) και από Εθνικούς Πόρους της Ελλάδας και της Κύπρου



Η Πράξη συγχρηματοδοτείται
από την Ευρωπαϊκή Ένωση (ΕΤΠΑ)
και από Εθνικούς Πόρους
της Ελλάδας και της Κύπρου



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΕΣΒΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ,
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ &
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

«Εξωτερικός Ελεγκτής - Διακριβωτής» στο πλαίσιο υλοποίησης της Πράξης «Ανάπτυξη εφαρμογών έξυπνης πόλης Σε Δήμους της Κύπρου, της Κρήτης και του Βορείου Αιγαίου - Smart Cities», του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A ΕΛΛΑΔΑ - ΚΥΠΡΟΣ 2014 - 2020

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ, ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ & ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Α. ΕΓΚΡΙΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΕΡΓΟΥ - ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ:

Σε συνέχεια:

1. Της Υπ' αριθμ.304881-ΥΔ1244/6-4-2016 Κοινής Υπουργικής Απόφασης Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου των Προγραμμάτων Συνεργασίας του Στόχου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΔΑΦΙΚΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ»
2. Την υπ' αριθμ. 301005/ΥΔ3953/29-08-2016 (ΦΕΚ 3043/Β'29-8-2016) Απόφαση του Υφυπουργού Οικονομίας, Ανάπτυξης και Τουρισμού Αλέξανδρου Χαρίτση «Σύσταση ειδικού μητρώου επαληθευτών - ελεγκτών, για την υποστήριξη της Ειδικής Υπηρεσίας Διαχείρισης των Προγραμμάτων του Στόχου Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία στη διενέργεια των επαληθεύσεων των δαπανών που πραγματοποιούν Δικαιούχοι που είναι εγκατεστημένοι στην Ελλάδα, στο πλαίσιο των Προγραμμάτων της περιόδου 2014-2020, των οποίων η ΕΥΔ των ΕΠ του Στόχου Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία έχει την ευθύνη διαχείρισης».
3. Την υπ' αριθμ. 110427/ΕΥΘΥ/1020/1-11-2016 (ΦΕΚ 3521/Τεύχος Β'/1-11-2016, ΦΕΚ) Απόφαση του ΥΠ.ΟΙΚ με θέμα: Την τροποποίηση και αντικατάσταση της υπ' αριθ. 81986/ΕΥΘΥ712/31.07.2015 (ΦΕΚ Β' 1822) Υπουργικής Απόφασης «Εθνικοί κανόνες επιλεξιμότητας δαπανών για τα προγράμματα του ΕΣΠΑ 2014 - 2020 - Έλεγχοι νομιμότητας δημοσίων συμβάσεων συγχρηματοδοτούμενων πράξεων ΕΣΠΑ 2014-2020 από Αρχές Διαχείρισης και Ενδιάμεσους Φορείς & Διαδικασία ενστάσεων επί των αποτελεσμάτων αξιολόγησης πράξεων.
4. Την υπ' αριθμ. 301783/ΥΔ3441 (ΦΕΚ:3389/Τεύχος Β'/27-09-2017) Υπουργική Απόφαση με αντικείμενο τον καθορισμό κόστους επαληθεύσεων δαπανών, που θα διενεργηθούν από τους επαληθευτές - ελεγκτές του Μητρώου επαληθευτών - ελεγκτών Interreg της Ειδικής Υπηρεσίας Διαχείρισης των Προγραμμάτων του Στόχου Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία.
5. Τον Οδηγό του Προγράμματος - Έργου για το Πρόγραμμα Συνεργασίας INTERREG V-A ΕΛΛΑΔΑ-ΚΥΠΡΟΣ 2014-2020.
<http://greece-cyprus.eu>
6. Τις σχετικές κατευθύνσεις τις Κοινής Γραμματείας του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A ΕΛΛΑΔΑ - ΚΥΠΡΟΣ 2014-2020.
<http://greece-cyprus.eu>
7. Την από 10/10/2017 υπογραφείσα Συμφωνία Εταιρικής Σχέσης με το Δήμο Πάφου και το Δήμο Λέσβου (πλέον Μυτιλήνης).
8. Την από 20/11/2017 υπογραφείσα Σύμβαση Χρηματοδότησης της Πράξης «Ανάπτυξη εφαρμογών έξυπνης πόλης Σε Δήμους της Κύπρου,

- της Κρήτης και του Βορείου Αιγαίου» και ακρωνύμιο “Smart Cities” και το συνημμένο εγκεκριμένο Τεχνικό Δελτίο Πράξης
9. Την 694/2017 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου για την αποδοχή υλοποίησης της Πράξης με τίτλο «Ανάπτυξη εφαρμογών έξυπνης πόλης Σε Δήμους της Κύπρου, της Κρήτης και του Βορείου Αιγαίου» και ακρωνύμιο “Smart Cities”, στο πλαίσιο του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A ΕΛΛΑΔΑ - ΚΥΠΡΟΣ 2014 - 2020
 10. Το άρθρο 154 του Ν. 4600/2019 «Τροποποίηση του άρθρου 1 του Ν.3852/2010» από 1/9/2019 καταργήθηκε ο Δήμος Λέσβου και συστήθηκαν οι νέοι Δήμοι Μυτιλήνης και Δυτικής Λέσβου.
 11. Τις εξασφαλισμένες πιστώσεις του προϋπολογισμού τρέχοντος έτους του Δήμου στο ΚΑ 69.6474.0001
 12. Το εγκεκριμένο Τεχνικό Δελτίο Έργου το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο/συνημμένο μέρος της εγκεκριμένης Συμφωνίας Εταιρικής Σχέσης (Σ.Ε.Σ.), το οποίο έχει υπογραφεί και προκύπτει από την Σύμβαση Χρηματοδότησης μεταξύ του Κύριου Δικαιούχου του έργου και της Ειδικής Υπηρεσίας Διαχείρισης Επιχειρησιακών Προγραμμάτων του Στόχου «Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία» του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης
 13. Το με αριθμ. πρωτ. 35990/02.08. 2019 εγγράφου μας, σχετικά με το αίτημα ορισμού επαληθευτή/ελεγκτή και την επαλήθευση δαπανών του ΔΗΜΟΥ ΛΕΣΒΟΥ (πλέον Δήμο Μυτιλήνης) για το έργο με ακρωνύμιο “SMART CITIES” και κωδικό ΟΠΣ 5032675, στο πλαίσιο υλοποίησης του Προγράμματος “Interreg V-A Ελλάδα - Κύπρος 2014-2020
 14. Την με αρ. πρωτ. 302121/ΥΔ 5126/ 19-08-2019 Απόφαση της Μονάδας Γ- της Ε.Υ.Δ. Προγραμμάτων Στόχου Εδαφική Συνεργασία, Κ.Γ. Ελλάδα- Κύπρος 2014-2020 για τον ορισμό τριών (3) επαληθευτών για την διενέργεια πρωτοβάθμιων διοικητικών και επιτόπιων επαληθεύσεων στον Δικαιούχο Δήμου Λέσβου (πλέον Μυτιλήνης) για το έργο της πράξης με ακρωνύμιο «Smart Cities».

Ο Δήμος Μυτιλήνης, συμμετέχει ως εταίρος, έχει αναλάβει την υποχρέωση υλοποίησης της πράξης με τίτλο: «Ανάπτυξη εφαρμογών έξυπνης πόλης σε Δήμους της Κύπρου, της Κρήτης και του Βορείου Αιγαίου» και ακρωνύμιο Smart Cities, στο πλαίσιο το προγράμματος συνεργασίας INTERREG V-A “Ελλάδα-Κύπρος 2014-2020”. Το εν λόγω τεύχος έχει τίτλο «ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΤΗ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑ ΠΡΩΤΟΒΑΘΜΙΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ

ΚΑΙ ΕΠΙΤΟΠΙΩΝ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΕΩΝ ΤΗΣ ΠΡΑΞΗΣ SMART CITIES» και υλοποιείται στο πλαίσιο του παραδοτέου 1.3.4.

B.SMART CITIES- ΣΥΝΤΟΜΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ

Η ανάθεση των υπηρεσιών «Διενέργεια επαληθεύσεων για την πράξη με ακρωνύμιο Smart Cities στο πλαίσιο του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A «Ελλάδα - Κύπρος 2014 -2020» αφορά το ΠΑΡΑΔΟΤΕΟ: 1.3.4 της πράξης.

Στόχος της πράξης είναι η δημιουργία συνθηκών συνεργασίας «έξυπνων πόλεων» μεταξύ των Δήμων Πάφου, Χανίων και Λέσβου όπου με την χρήση σύγχρονων τεχνολογιών θα αναπτυχθούν συστήματα αλληλεπίδρασης πρωτίστως των Δήμων με τους δημότες, και έπειτα με τις επιχειρήσεις και τους επισκέπτες τους.

Επιμέρους στόχοι της Πράξης είναι:

- Η ανάπτυξη εφαρμογών ηλεκτρονικής δημοκρατίας και συμμετοχής,
- Η συλλογή και ψηφιοποίηση υλικού φυσικού, πολιτιστικού, τουριστικού ενδιαφέροντος,
- Η ανάπτυξη εφαρμογών τουριστικής προβολής,
- Η συνεργασία των Δήμων στους παραπάνω τομείς

Με την επίτευξη των παραπάνω στόχων θα διαμορφωθεί ένα ελκυστικό περιβάλλον για επιχειρήσεις, επισκέπτες και φορείς το οποίο θα συμβάλλει στην ανάπτυξη της επιχειρηματικής δραστηριότητας και στη βελτίωση του επιπέδου ζωής των πολιτών, οι οποίοι θα λειτουργήσουν ως παράδειγμα για τις περιφέρειες τους.

Στην Πράξη συμμετέχουν ο Δήμος Πάφου, ως Κύριος Δικαιούχος, ο Δήμος Χανίων - Δικαιούχος 2 και ο Δήμος Μυτιλήνης (πρώην Λέσβου) Δικαιούχος 3.

Ο συνολικός προϋπολογισμός του έργου ανέρχεται στις **643.000,00€**, και συγχρηματοδοτείται από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης (ΕΤΠΑ) κατά 85% και Εθνικούς Πόρους της Ελλάδας και της Κύπρου κατά 15%.

Για την επίτευξη των ανωτέρω στόχων και σύμφωνα με το εγκεκριμένο τεχνικό δελτίο ο Δήμος Μυτιλήνης οφείλει να υλοποιήσει μία σειρά από δράσεις, συνολικού προϋπολογισμού 145.600,00€ (Π/Υ ένταξης), μέσα από τα συγκεκριμένα Πακέτα Εργασίας και Παραδοτέα:

- 1.3.2 Παρακολούθηση, Διαχείριση και Συντονισμός Έργου
- 1.3.3 Τεχνικές Συναντήσεις Έργου
- 1.3.4 Εξωτερικός Ελεγκτής - Διακριβωτής
- 2.3.3 Έντυπο και Ηλεκτρονικό Υλικό Πληροφόρησης
- 2.3.4 Ιστοσελίδα Έργου
- 3.3.1 Συλλογή τεκμηρίωση και ψηφιοποίηση υλικού Πολιτιστικού και Τουριστικού ενδιαφέροντος Δήμου Λέσβου
- 4.3.1 Ανάπτυξη ψηφιακών εφαρμογών ηλεκτρονικής δημοκρατίας και συμμετοχής στο Δήμο Λέσβου
- 5.3.1 Εκπόνηση στρατηγικού σχεδίου Marketing για τον προσδιορισμό της ταυτότητας της Λέσβου (City Marketing, City Branding)
- 6.3.1 Workshop "Έξυπνη Πόλη. Πως η Τοπική Αυτοδιοίκηση μπορεί να ανταπεξέλθει στην πρόκληση".

Γ. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

Η παρούσα υπηρεσία «Διενέργεια επαληθεύσεων για την πράξη με ακρωνύμιο Smart Cities στο πλαίσιο του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A «Ελλάδα - Κύπρος 2014 -2020» αφορά την προβλεπόμενη από το Σύστημα Διαχείρισης των Προγραμμάτων του Στόχου Εδαφική Συνεργασία διαδικασία Εξακριβωσης- Ελέγχου και Πιστοποίησης Δαπανών , κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 125, παρ.5 του με αριθ. 1303/2013 και στο άρθρο 23 παρ. 4 (ΕΕ) 1299/2013 του Κανονισμού (ΕΚ, όπως αυτοί εφαρμόζονται και ισχύουν. Ειδικότερα, αφορά το σύνολο των επαληθεύσεων/πιστοποιήσεων για τις διοικητικές, δημοσιονομικές, τεχνικές και φυσικές πτυχές της υπό έλεγχο πράξης. Οι επαληθεύσεις εξασφαλίζουν ότι οι δηλωθείσες δαπάνες είναι πραγματικές, σχετίζονται με την υπό έλεγχο πράξη, ότι τα προϊόντα ή οι υπηρεσίες παρασχέθηκαν σύμφωνα με την σύμβαση χρηματοδότησης, ότι οι αιτήσεις επιστροφής δαπανών από τον δικαιούχο είναι ορθές και ότι οι πράξεις και οι δαπάνες είναι σύμφωνες με τους κοινοτικούς και εθνικούς κανόνες.

Στο πλαίσιο αυτό οι επαληθευτές - ελεγκτές διενεργούν α) **διοικητικές επαληθεύσεις των δαπανών** που δηλώνονται από τους εταίρους και β) **επιτόπιες επαληθεύσεις** στην έδρα των εταίρων και επί τόπου του έργου. Ειδικότερα, ανά περίπτωση στην:

Α) Διαδικασία Διοικητικής Επαλήθευσης:

Ελ. Βενιζέλου 13-17, 81132 Μυτιλήνη, τηλ .2251350500, fax 2251350608
e-mail: dimos@mytilene.gr

Ο επαληθευτής προχωρεί στη διενέργεια διοικητικής επαλήθευσης κάθε φορά που λαμβάνει φάκελο δαπανών προς επαλήθευση. Οι διοικητικές επαληθεύσεις πραγματοποιούνται στο 100% των δαπανών τις οποίες υποβάλλει προς επαλήθευση ο κάθε δικαιούχος. Ο επαληθευτής στη περίπτωση της διοικητικής επαλήθευσης οφείλει να αποστείλει προς τον Δικαιούχο και την Διαχειριστική Αρχή με ηλεκτρονικό τρόπο (ΟΠΣ, μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου) τα συμπληρωμένα έντυπα πρωτοβαθμίου ελέγχου εντός πέντε εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία ηλεκτρονικής αποστολής του φακέλου δαπανών προς πιστοποίηση. Επίσης, ο επαληθευτής θα πρέπει να προσκομίσει στο Φορέα ανάθεσης εντός της καθορισμένης χρονικής προθεσμίας, σε έντυπη μορφή τρία υπογεγραμμένα αντίγραφα του «πιστοποιητικού επαληθευμένων δαπανών», του πίνακα ελέγχου (check list) και της έκθεσης πρωτοβαθμίου ελέγχου.

Β) Διαδικασία Επιτόπιων Επαληθεύσεων

Πραγματοποιούνται σε κάθε δικαιούχο τουλάχιστον μία φορά καθ' όλη τη διάρκεια υλοποίησης του έργου, με βάση τον προγραμματισμό που εκπονείται από την αρμόδια Μονάδα. Κατά τη διάρκεια της επιτόπιας επαλήθευσης, ο ελεγκτής συμπληρώνει και διαβιβάζει στην Αναθέτουσα Αρχή τη σχετική Λίστα Ελέγχου, συνοδευόμενη από την έκθεση επαλήθευσης. Οι επαληθεύσεις διενεργούνται με μεθόδους και τεχνικές σε συμφωνία με τους εθνικούς ελεγκτικούς κανόνες. Σε κάθε περίπτωση για τη διενέργεια των ελέγχων, οι επαληθευτές θα πρέπει να λάβουν υπόψη:

- Προγραμματικά έγγραφα, όπως: η πρόσκληση, ο οδηγός εφαρμογής, το Μνημόνιο Συνεργασίας (όπου υπάρχει), η ιστοσελίδα του Προγράμματος καθώς και του έργου, ή/και άλλα έγγραφα τα οποία προσδιορίζουν τις απαιτήσεις για τον πρωτοβάθμιο έλεγχο.
- Στοιχεία που αφορούν στην πράξη (όπως: η εγκεκριμένη πρόταση και τυχόν τροποποιήσεις αυτής σύμφωνα το εγκεκριμένο Τεχνικό Δελτίο της Πράξης (ΤΔΠ), η Σύμβαση Χρηματοδότησης, η Συμφωνία Εταιρικής Συνεργασίας κ.α.)
- Στοιχεία του Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου
- Στοιχεία νομοθεσίας, που αφορούν στον υπό έλεγχο φορέα, όπως εφαρμοστέο εθνικό δίκαιο και κανονισμοί του φορέα
- Στοιχεία που αφορούν στο φορέα και στο έργο, όπως διαδικασίες του φορέα, προηγούμενες πιστοποιήσεις και άλλα στοιχεία
- Εθνικούς κανόνες ανταγωνισμού, κρατικών ενισχύσεων και σύναψης δημοσίων συμβάσεων.
- Λοιπά Ενωσιακά έγγραφα, που διέπουν τους κανόνες διαχείρισης των Πράξεων του Προγράμματος Εδαφική Συνεργασίας και του ΕΤΠΑ

Δ.ΠΑΡΑΔΟΤΕΑ ΕΠΑΛΗΘΕΥΤΗ:

Ο επαληθευτής θα πρέπει σε κάθε διενέργεια επαλήθευσης να προβεί στις παρακάτω ενέργειες:

- Να ελέγξει ότι οι δαπάνες πραγματοποιήθηκαν από τον ελεγχόμενο δικαιούχο στο πλαίσιο του συγκεκριμένου εγκεκριμένου έργου.
- Να επαληθεύσει το φυσικό και οικονομικό αντικείμενο, αξιολογώντας τα διαθέσιμα/ προσκομισθέντα στοιχεία ή/ και διεξάγοντας συνεντεύξεις για διευκρίνιση ή συμπλήρωση των δεδομένων με πρόσθετα στοιχεία.
- Να συμπληρώσει τους κατάλληλους πίνακες ελέγχου σύμφωνα με τα πρότυπα της Ε.Υ.Δ. Προγραμμάτων του Στόχου Εδαφική Συνεργασία Μονάδα Γ- Κ.Γ Προγράμματος Ελλάδα-Κύπρος.
- Να υπογράψει και να διαβιβάσει στην Αναθέτουσα Αρχή τα απαραίτητα έγγραφα (Πιστοποιητικό Επαλήθευσης, Έκθεση Επαλήθευσης, Πίνακα επαληθευμένων δαπανών, Λίστα ελέγχου επαληθεύσεων) και να αναφέρει στις προβλεπόμενες κατά τη διαδικασία εκθέσεις τα ενδεχόμενα ευρήματα αναλυτικά καθώς και τις απαραίτητες συστάσεις – διορθωτικά βήματα.

Ειδικότερα ο επαληθευτής, εντός προθεσμίας πέντε (5) εργάσιμων ημερών (επτά (7) ημέρες όταν πρόκειται για επιτόπια επαλήθευση) από την ημέρα «υποβολής» στο ΟΠΣ του δελτίου δήλωσης δαπανών πρέπει να ολοκληρώσει την επαλήθευση και εκδώσει το Προσωρινό Πιστοποιητικό Επαληθευμένων Δαπανών, τον Πίνακα Δαπανών, τη σχετική Λίστα Ελέγχου Επαληθεύσεων και την Έκθεση Επαλήθευσης. Ο δικαιούχος δύναται να υποβάλλει τις ενδεχόμενες αντιρρήσεις του στον επαληθευτή/ελεγκτή εντός πέντε (5) εργάσιμων ημερών από την ημέρα παραλαβής των προαναφερόμενων εγγράφων.

Ο επαληθευτής/ελεγκτής, εντός προθεσμίας πέντε (5) εργάσιμων ημερών από την ημέρα παραλαβής των αντιρρήσεων, τις εξετάζει και υποβάλλει στο δικαιούχο, με κοινοποίηση στη Μονάδα Γ' της ΔΑ, το οριστικό Πιστοποιητικό Επαληθευμένων Δαπανών, τον Πίνακα Δαπανών, τη Λίστα Ελέγχου Επαληθεύσεων και την Έκθεση Επαλήθευσης.

Η υποβολή του Οριστικού Πιστοποιητικού και των σχετικών εγγράφων γίνεται μέσω του ΟΠΣ και της επιλογής “επικοινωνία/ contact”.

Σε περίπτωση που ο επαληθευτής/ελεγκτής ζητήσει διευκρινήσεις ή/και συμπληρωματικά στοιχεία από το δικαιούχο, οι παραπάνω προθεσμίες εξέτασης των δαπανών προς έλεγχο και εξέτασης ενδεχόμενων αντιρρήσεων

διακόπτονται μέχρι να αποσταλεί η απάντηση από το δικαιούχο, αλλά όχι για περισσότερο από πέντε (5) εργάσιμες ημέρες.

Ε. ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ – ΣΥΜΦΩΝΗΤΙΚΟ ΑΝΑΘΕΣΗΣ

Η Υπηρεσία θα ελέγξει το περιεχόμενο της προσφοράς του υποψηφίου για τη διενέργεια επαληθεύσεων και εφόσον ανταποκρίνονται στα ως αναφερόμενα στη σχετική ανακοίνωση, θα ακολουθηθεί η προβλεπόμενη από την κείμενη νομοθεσία διαδικασία ανάθεσης.

Το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης της υπηρεσία ισχύει από την υπογραφή της και έως και 3 μήνες μετά την προγραμματισμένη ημερομηνία λήξης της πράξης "Smart cities" (δηλαδή 29/02/2020) και σε περίπτωση παράτασης του φυσικού και οικονομικού αντικειμένου έως και 3 μήνες μετά τη νέα ημερομηνία λήξης αυτού.

Το συμφωνητικό που θα υπογραφεί, δύναται να τροποποιηθεί σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπεται στο Ν.4412/2016, ενώ σε κάθε περίπτωση (εφόσον απαιτείται) θα προηγηθεί η σύμφωνη γνώμη του Κύριου Δικαιούχου ή/και η έγκριση της Ε.Υ.Δ. Κ.Γ. του Προγράμματος INTERREG V-A Ελλάδα-Κύπρος 2014-2020.

ΣΤ. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ - ΠΑΡΑΛΑΒΗ

Ο επαληθευτής, παραδίδει τα οριστικά έγγραφα έλεγχου τα οποία προκύπτουν: σύμφωνα με το Σύστημα Διαχείρισης του Στόχου Εδαφική Συνεργασία είναι τα εξής:

Διοικητική Επαλήθευση

1. Πίνακας επαληθευμένων δαπανών
2. Λίστα ελέγχου επαληθεύσεων
3. Έκθεση Επαλήθευσης
4. Πιστοποιητικό επαληθευμένων δαπανών

Επιτόπια Επαλήθευση

- Έκθεση Επιτόπιας Επαλήθευσης (Verification Report)
- Λίστα Ελέγχου Επαληθεύσεων (Control Check List).

Ζ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΤΡΟΠΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ

Οι αμοιβές των επαληθευτών για τη διενέργεια επαληθεύσεων των δαπανών που πραγματοποιούν οι δικαιούχοι στο πλαίσιο των προγραμμάτων του Στόχου «Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία» έχουν καθοριστεί με την υπ.

αριθμ. 301783/ΥΔ3441 Απόφαση των Υπουργών Οικονομίας και Ανάπτυξης και Οικονομικών (ΦΕΚ Β' 3389/27-9-2017) ως εξής:

1) Για τη διενέργεια **διοικητικής επαλήθευσης** κάθε υποβληθέντος αιτήματος, η αμοιβή του επαληθευτή ορίζεται ως εξής:

Α. Για υποβληθέν αίτημα δαπάνης προς επαλήθευση ποσού έως 10.000 ευρώ, η αμοιβή του επαληθευτή καθορίζεται στο 3% του αιτούμενου ποσού προς επαλήθευση και κατ' ελάχιστον στα 100 ευρώ πλέον ΦΠΑ, στην περίπτωση, που απαιτείται.

Β. Για υποβληθέν αίτημα δαπάνης προς επαλήθευση ποσού από 10.001 ευρώ έως 300.000 ευρώ, η αμοιβή του επαληθευτή καθορίζεται στα **300 ευρώ πλέον ΦΠΑ**, στην περίπτωση, που απαιτείται.

Γ. Για υποβληθέν αίτημα δαπάνης προς επαλήθευση ποσού άνω των 300.001 ευρώ, η αμοιβή του επαληθευτή καθορίζεται στα 500 ευρώ πλέον ΦΠΑ, στην περίπτωση, που απαιτείται.

Η ΕΥΔ των Προγραμμάτων του Στόχου «Ευρωπαϊκή Εδαφική Συνεργασία», ως η αρμόδια για τη διαχείριση των διαδικασιών επαληθεύσεων δαπανών Υπηρεσία, διατηρεί σε κάθε περίπτωση το δικαίωμα να προβαίνει σε ομαδοποιήσεις αιτημάτων δαπανών προς επαλήθευση ή/και να καθορίζει η ίδια τι συνιστά κάθε φορά αυτοτελές αίτημα δαπάνης προς επαλήθευση, ιδιαίτερα όταν πρόκειται για αιτήματα δαπανών ποσών κάτω των 15.000 ευρώ.

2) Για τη **διενέργεια επιτόπιας επαλήθευσης** μέσω μετάβασης του επαληθευτή επί τόπου στο έργο για έλεγχο του φυσικού και οικονομικού αντικειμένου και σύνταξη της έκθεσης Επιτόπιας Επαλήθευσης, **η ημερήσια αμοιβή του επαληθευτή ορίζεται στα 120€ πλέον ΦΠΑ**. Στην περίπτωση που, μετά το πέρας της διοικητικής επαλήθευσης, προκύψει ανάγκη διενέργειας επιτόπιας επαλήθευσης, η προαναφερόμενη ημερήσια αμοιβή επιτόπιας επαλήθευσης προστίθεται στην αμοιβή διοικητικής επαλήθευσης που καθορίζεται ανωτέρω. Η διάρκεια της επιτόπιας επαλήθευσης δε δύναται να υπερβαίνει τις δύο (2) ημέρες, εξαιρουμένων των ημερών μετάβασης και επιστροφής. Για τις ημέρες μετάβασης και επιστροφής, το ποσό της ημερήσιας αμοιβής ισχύει μειωμένο κατά το ήμισυ. Τα έξοδα κίνησης και τα έξοδα διανυκτέρευσης (ταξιδιού και διαμονής) στο πλαίσιο των επιτόπιων επαληθεύσεων θα καταβάλλονται στον επαληθευτή επιπλέον της καθοριζόμενης ημερήσιας αμοιβής επιτόπιας επαλήθευσης και σύμφωνα με τα οριζόμενα για την κατηγορία II του άρθρου 5 στην παράγραφο Δ.9 του ν. 4336/2015 (ΦΕΚ Α' /94/14-8-2015).

Οι ανωτέρω αμοιβές θα καταβάλλονται εφάπαξ με την παράδοση κάθε «Πιστοποιητικού Επαληθευμένων Δαπανών του πίνακα ελέγχου (check list) και της έκθεσης πρωτοβάθμιου ελέγχου ή/και της «Έκθεσης Επιτόπιας Επαλήθευσης» και την έκδοση του αντίστοιχου παραστατικού.

Για την περίπτωση της ανάθεσης των υπηρεσιών «**Διενέργεια επαληθεύσεων για την πράξη με ακρωνύμιο Smart Cities στο πλαίσιο του Προγράμματος Συνεργασίας INTERREG V-A «Ελλάδα - Κύπρος 2014 -2020».** (ΠΑΡΑΔΟΤΕΟ: 1.3.4) το **ανώτατο ποσό** για όλες τις επαληθεύσεις που θα διενεργηθούν σύμφωνα με τις ανωτέρω αμοιβές ανέρχεται στα **1.488 Ευρώ συμπεριλαμβανόμενου ΦΠΑ 24%**.

Υπηρεσία	Ποσό (€)
Συνολική αμοιβή επαληθευτή για όλες τις επαληθεύσεις της πράξης "Smart Cities" για το δικαιούχο Δήμο Μυτιλήνης (χωρίς ΦΠΑ)	1200€
ΦΠΑ 24%	288€
Τελική Συνολική αμοιβή επαληθευτή για όλες τις επαληθεύσεις της πράξης "Smart Cities" για το δικαιούχο Δήμο Μυτιλήνης (συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ)	1488€

Η χρηματοδότηση της υπηρεσίας θα γίνει από το Πρόγραμμα INTERREG V-A Ελλάδα-Κύπρος 2014-2020 από διάθεση της χρηματοδότησης μέσω του Π.Δ.Ε./Κ.Α. 2017ΕΠ1886008 για την πράξη «Ανάπτυξη εφαρμογών έξυπνης πόλης σε Δήμους της Κύπρου, της Κρήτης και του Βορείου Αιγαίου» και ακρωνύμιο Smart Cities, και συγχρηματοδοτείται από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης (ΕΤΠΑ).

Απαραίτητη προϋπόθεση για την εκτέλεση των πληρωμών αποτελεί η χρηματοδότηση της Αναθέτουσας Αρχής από τις εγκεκριμένες πιστώσεις του Π.Δ.Ε. Ο «Επαληθευτής» δε δικαιούται να ζητήσει επιπρόσθετη αποζημίωση ή οποιαδήποτε υπαναχώρηση από τις συμβατικές της υποχρεώσεις λόγω μη έγκαιρης καταβολής της συμφωνημένης αμοιβής από την Αναθέτουσα Αρχή. Σε περίπτωση που για οποιονδήποτε λόγο διακοπεί η προβλεπόμενη για το έργο χρηματοδότηση, η Αναθέτουσα Αρχή διατηρεί το δικαίωμα διακοπής του εν λόγω συμφωνητικού. Τυχόν καθυστερήσεις καταβολών που δεν θα οφείλονται σε υπηρεσίες της Αναθέτουσας Αρχής δεν θα δημιουργούν ευθύνες της απέναντι στον «Επαληθευτή» Στην περίπτωση που η Αναθέτουσα

Αρχή διακόψει το Συμφωνητικό ή για οποιονδήποτε λόγο διακοπεί η υλοποίηση του Έργου χωρίς υπαιτιότητα του «Επαληθευτή» , ο «Επαληθευτής» αμείβεται για τις υπηρεσίες που παρείχε μέχρι την ημερομηνία της κοινοποίησης της σχετικής έγγραφης ανακοίνωσης της Αναθέτουσας Αρχής περί διακοπής του Συμφωνητικού, εφόσον παραληφθούν οριστικά από την αρμόδια Επιτροπή τα μέχρι τότε παραδοτέα . Οι ανωτέρω τρόποι πληρωμής δύνανται να τροποποιηθούν για τις ανάγκες του Έργου κατά τη διάρκεια υλοποίησης του συμφωνητικού, με βάση τα ορόσημα του Έργου, υπό την προϋπόθεση ότι η εκάστοτε πληρωμή δεν θα υπερβαίνει το αντικείμενο του Έργου που θα έχει παραληφθεί.

Μυτιλήνη Δεκέμβριος 2019

Συντάχθηκε

Ελέγχθηκε & Θεωρήθηκε

Ζωή Ανατολίτη

Μιχάλης Χτενέλλης

Αναπληρωτής
Προϊστάμενος Δ/νσης
Προγραμματισμού
Ανάπτυξης, Οργάνωσης
& Πληροφορικής
Δήμου Μυτιλήνης



Η Πράξη συγχρηματοδοτείται
από την Ευρωπαϊκή Ένωση (ΕΤΠΑ)
και από Εθνικούς Πόρους
της Ελλάδας και της Κύπρου

