



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ
«ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ»

Αριθ. Αποφ. -10-

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το Πρακτικό 6ο / 15-05-2020
 Της Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου Συνδέσμου Ύδρευσης
“ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ”

ΘΕΜΑ: ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΨΗΦΙΣΗ 1^{ης} ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020

Στους Γαργαλιάνους, σήμερα την 15^η του μηνός Μαΐου του έτους 2020, ημέρα Παρασκευή και ώρα 20:00 μμ, το Διοικητικό Συμβούλιο του Συνδέσμου Ύδρευσης «**ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ**» συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στα γραφεία του, οδός Βασιλέως Γεωργίου Β' 37, 1ος όροφος ύστερα από την υπ' αριθ πρωτ. 63/12-05-2020 πρόσκληση του Προέδρου κ. Αυρηλιώνη Χαράλαμπου που επιδόθηκε νόμιμα στα μέλη του σύμφωνα με το άρθρο 67 του ν. 3852/2010, για λήψη απόφασης στο θέμα ημερήσιος διάταξης.

Η Συνεδρίαση διεξήχθη δια περιφοράς, με τη διαδικασία των διατάξεων 67, παρ 5 και 167 παρ 1 του Ν. 3852/2010, κατά τα αναφερόμενα στην από 11.03.2020 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 55/Α) ' ' Κατεπείγοντα μέτρα αντιμετώπισης των αρνητικών συνεπειών της εμφάνισης του κορωνοϊού Covid-19 και της ανάγκης περιορισμού της διάδοσής του ' ' .

΄Σε σύνολο επτά (7) τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα και τα επτά (7) μέλη:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΣΤΗΝ ΔΙΑ ΠΕΡΙΦΟΡΑΣ ΣΥΝ/ΣΗ ΑΠΟΝΤΕΣ ΣΤΗΝ ΔΙΑ ΠΕΡΙΦΟΡΑΣ ΣΥΝ/ΣΗ

ΑΥΡΗΛΙΩΝΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ Πρόεδρος
 ΑΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
 ΚΑΡΑΒΙΔΑΣ ΜΙΧΑΗΛ
 ΣΠΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΑ
 ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
 ΚΟΝΤΟΘΑΝΑΣΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
 ΚΑΤΣΟΥΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία καθώς από το σύνολο επτά (7) μελών ήταν παρόντα και τα επτά (7) μέλη ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1ο θέμα ημερησίας διάταξης είπε τα εξής:

Με την υπ' αριθ. 7/2020 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Συνδέσμου Ύδρευσης «**ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ**» καταρτίστηκε ο προϋπολογισμός έτους 2020 και στη συνέχεια εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 48/2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Τριφυλίας.

Επειδή έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του Συνδέσμου οικονομικού έτους 2020 και προκειμένου να αντιμετωπισθούν οι νέες ανάγκες που έχουν δημιουργηθεί, απαιτείται η αναπροσαρμογή του προϋπολογισμού εξόδων σε υφιστάμενους κωδικούς καθώς και η δημιουργία νέων κωδικών. Συγκεκριμένα οι προτεινόμενες τροποποιήσεις αφορούν τους κάτωθι κωδικούς:

Α. ΕΣΟΔΑ

ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Α) Από μείωση προβλεπόμενων εξόδων			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
25.7132.01	Προμήθεια Φορτηγού	37.260	Ι.Π
25.7132.02	Προμήθεια Ασφαλτοκόπτη αυτοκινούμενου	50.000	Ι.Π
ΣΥΝΟΛΟ		87.260	

Β. ΕΞΟΔΑ

Α) ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
00.6111.02	Αμοιβές Νομικών	2.720	Ι.Π
00.6117.01	Αμοιβές ορκωτών Λογιστών για έλεγχο οικονομικών καταστάσεων	3.360	Ι.Π
10.6142.01	Παροχή υπηρεσιών συμμόρφωσης στο γενικό κανονισμό για τη διαχείριση προσωπικών δεδομένων και υπεύθυνος προστασίας δεδομένων DPO	3.680	Ι.Π
10.7134.01	Προμήθεια υπολογιστών και λογισμικών προγραμμάτων	1.240	Ι.Π
ΣΥΝΟΛΟ		11.000	

Ο κωδικός 00.6111.02 ενισχύεται με το ποσό των 2.720 ευρώ με ΦΠΑ (24%) καθώς θα πρέπει να πραγματοποιηθεί σύμβαση με εξωτερικό Νομικό Σύμβουλο σύμφωνα με το Ν.4412/2016, άρθ. 118, §3, άρθ. 200 και άρθ. 221 §11, και το Ν.3861/2010, άρθ. 2§4, 16. Αξίζει να σημειωθεί ότι η σύμβαση θα είναι έως τις 31/12/2020 καθώς και ότι η Νομική Υπηρεσία του Δήμου Τριφυλίας που υπάγεται το Ν.Π.Δ.Δ. δεν μπορεί να το υποστηρίξει νομικά σε πάσης φύσεως νομικές υποθέσεις και το γνωστοποιεί με επιστολή στις 30/04/2020. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Ο κωδικός 00.6117.01 ενισχύεται με το ποσό των 3.360 ευρώ με ΦΠΑ (24%) καθώς είχε πραγματοποιηθεί λάθος στην αρχική εκτίμηση του κωδικού του προϋπολογισμού για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές σύμφωνα με το Ν.3463/2006 και το Π.Δ. 315/1999. Είναι δε δαπάνη αιτιολογημένη βάσει των διατάξεων του άρθρου 163 του Ν.3463/2006, των άρθρων 33 του Ν.4257/2014 (ΦΕΚ 93Α) και 40 του Ν.4483/2017 (ΦΕΚ 107Α), καθώς και των διατάξεων του Π.Δ.315/1999 (ΦΕΚ 302Α). Σύμφωνα με τις διατάξεις του Άρθρου 3 του Π.Δ. 315/99, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με την υπ' αριθμόν 4604/05 κοινή απόφαση των υπουργών εσωτερικών και οικονομικών και ισχύει, στους φορείς (Δήμους και δημοτικά Ν.Π.Δ.Δ.) που δεν εφαρμόζουν την διπλογραφική λογιστική μέθοδο επιβάλλεται χρηματικό πρόστιμο το ύψος του οποίου κυμαίνεται από 1.500,00 € έως 60.000,00 € κατ' έτος. Επιπλέον, σε περίπτωση μη υποβολής των μηνιαίων χρηματοοικονομικών στοιχείων που βασίζονται στη διπλογραφική λογιστική στο υπουργείο, επιβάλλονται οι κυρώσεις που προβλέπονται από το Άρθρο 173 του Ν.4270/14 (χρηματικό πρόστιμο στο προϊστάμενο, δέσμευση εσόδων του φορέα από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων ή τον Τακτικό Προϋπολογισμό σε ποσοστό 50% του ετήσιου προβλεπόμενου ποσού κλπ.). Το Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» υπάγεται σε έλεγχο οικονομικών καταστάσεων από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές από 01/01/2014 σύμφωνα με το Ν.4270/2014. Συνεπώς τα ανέλεγκτα έτη από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές είναι: Απογραφή έναρξης 01/01/2014, 31/12/2014, 31/12/2015, 31/12/2016, 31/12/2017, 31/12/2018,

31/12/2019. Αξίζει να σημειωθεί ότι ως Διοίκηση μετά και την ενίσχυση του κωδικού εξόδου με το ποσό των 3.360 ευρώ με ΦΠΑ (24%) η προϋπολογιζόμενη δαπάνη για κάθε χρήση είναι της τάξεως των 2.000 ευρώ. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Ο κωδικός 10.6142.01 ενισχύεται με το ποσό των 3.680 ευρώ με ΦΠΑ (24%) καθώς είχε πραγματοποιηθεί λάθος στη λεκτική σύνταξη του υπάρχοντα κωδικού και δεν υπήρχε η φράση <<και υπεύθυνος προστασίας δεδομένων DPO>>. Συνεπώς είναι μία επιπλέον υπηρεσία η οποία σύμφωνα με το Ν. 4624/2019 "Αρχή Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, μέτρα εφαρμογής του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και ενσωμάτωση στην εθνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2016/680 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 και άλλες διατάξεις" επιχειρείται η συνολική αναβάθμιση του πλαισίου προστασίας προσωπικών δεδομένων, προκειμένου να εξασφαλιστεί τόσο η ουσιαστική προστασία των ατόμων σε ένα διαρκώς μεταβαλλόμενο τεχνολογικό περιβάλλον, όσο και η ελεύθερη κυκλοφορία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα. Για να επιτευχθεί ο σκοπός αυτός εισάγεται ο η εφαρμογή της Γενικής Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων (GDPR) και ο θεσμός του Υπευθύνου Προστασίας Δεδομένων (DPO). Σύμφωνα τις διατάξεις του άρθρου 2, ο Ν. 4624/2019 έχει εφαρμογή, εν όλω ή εν μέρει, στην αυτοματοποιημένη επεξεργασία δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα, καθώς και στη μη αυτοματοποιημένη επεξεργασία τέτοιων δεδομένων, τα οποία περιλαμβάνονται ή πρόκειται να περιληφθούν σε σύστημα αρχειοθέτησης από δημόσιους φορείς. Ως εκ τούτου Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» υπάγεται στο πεδίο εφαρμογής του Νόμου. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Ο κωδικός 10.7134.01 ενισχύεται με το ποσό των 1.240 ευρώ με ΦΠΑ (24%) με σκοπό την αγορά ηλεκτρονικού υπολογιστή καθώς η μοναδική υπάλληλος που έχει μετακινηθεί (αρ. πρωτ: 4160, 06 Απριλίου 2020) από το Δήμο Τριφυλίας προς το Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» αναγκάζεται να εργάζεται σε υπολογιστές του Δήμου Τριφυλίας οι οποίοι δεν ανταποκρίνονται λειτουργικά. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

ΕΞΟΔΑ

Β) ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
00.6117.02	Αμοιβές για εργασίες εσωτερικού ελέγχου για υπηρεσίες διαμόρφωσης δικλίδων ασφαλείας στη λειτουργία της οικονομικής υπηρεσίας.	22.320	Ι.Π
00.6117.03	Παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής υποστήριξης από ορκωτό ελεγκτή λογιστή.	11.780	Ι.Π
10.6142.02	Επιθεώρηση πιστοποίησης κατά ISO 9001:2015, ISO 10002, ISO 26000	24.800	Ι.Π
25.7413.02	Παροχή υπηρεσιών για τη σύνταξη φακέλου του έργου βελτίωσης εξωτερικού Υδραγωγείου του Συνδέσμου	17.360	Ι.Π
ΣΥΝΟΛΟ		76.260	

A) Δημιουργία κωδικού

00.6117.02	Αμοιβές για εργασίες εσωτερικού ελέγχου για υπηρεσίες διαμόρφωσης δικλείδων ασφαλείας στη λειτουργία της οικονομικής υπηρεσίας.	22.320
-------------------	---	---------------

Η δημιουργία του νέου κωδικού 00.6117.02 με το ποσό των 22.320 ευρώ με ΦΠΑ (24%) αφορά την οργάνωση και διαμόρφωση συστήματος διαδικασιών και δικλείδων ασφαλείας για την παρακολούθηση της οικονομικής λειτουργίας του Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ». Για την προσαρμογή του Συνδέσμου στις νέες θεσμικές εξελίξεις (κατάργηση προληπτικού ελέγχου από 1/1/2019 και ενίσχυση του ρόλου του εσωτερικού ελέγχου, ενισχυμένες ευθύνες Προϊσταμένου Οικονομικής Υπηρεσίας) και την προσαρμογή σε έναν ενιαίο τρόπο λειτουργίας όλων των οικονομικών υπηρεσιών του δημοσίου τομέα, είναι επιβεβλημένη η ηλεκτρονική αποτύπωση και παρακολούθηση των ανωτέρω διαδικασιών και η σύσταση αντίστοιχων δικλείδων ασφαλείας, όπως έχει προβλεφθεί και από τις διατάξεις του άρθρου 168 του Ν. 4270/14, ενώ ιδιαίτερη βαρύτητα πρέπει να δοθεί στη διαμόρφωση των διαδικασιών τόσο της Υπηρεσίας Προμηθειών - Υπηρεσιών - καθώς αποτελεί βασικό πυλώνα εκτέλεσης δαπανών, όσο και της Υπηρεσίας Λογιστηρίου, καθώς αποτελεί τον πυρήνα της οικονομικής παρακολούθησης και λειτουργίας του νομικού προσώπου. Στο πλαίσιο αυτό, ο Σύνδεσμος επιθυμεί τη διαμόρφωση ενός ηλεκτρονικού συστήματος αποτύπωσης και παρακολούθησης των διαδικασιών των δικλείδων ασφαλείας, για την παρακολούθηση των διαδικασιών σύναψης δημοσίων συμβάσεων και των διαδικασιών λειτουργίας του λογιστηρίου, μέσω του οποίου θα αποτυπώνονται και θα ελέγχονται οι διαδικασίες που εκτελούνται. Η διαμόρφωση των διαδικασιών πρέπει να επιτευχθεί με επιστημονικό και θεσμικό τρόπο, γι' αυτό απαιτείται η συνδρομή από ειδικά καταρτισμένους επιστήμονες, που να έχουν τη γνώση τόσο στην εν γένει διαμόρφωση συστημάτων οικονομικής λειτουργίας σε Ο.Τ.Α. και τα Νομικά Πρόσωπα αυτών, όσο και στις εξειδικευμένες απαιτήσεις των επιμέρους τμημάτων και υπηρεσιών της τοπικής αυτοδιοίκησης, με την ιδιαιτερότητα που τα χαρακτηρίζει. Στον Κανονισμό Εσωτερικών Υπηρεσιών του Νομικού Προσώπου δεν έχει προβλεφθεί και δε λειτουργεί Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου ούτε διεύθυνση ή τμήμα ή γραφείο, με σχετικό αντικείμενο, ώστε να είναι σε θέση να διεκπεραιώσει την ως άνω υπηρεσία όπως ορίζεται στην κείμενη νομοθεσία (Άρθρο 168 του Ν. 4270/2014, ΦΕΚ 143/28.06.2014, τεύχος Α' & Ν.3492/2006 εφαρμογή συστήματος και διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου). Στο Δήμο Τριφυλίας δεν υπάρχει συσταθείσα και δεν λειτουργεί επίσης Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, ώστε να πραγματοποιήσει την εν λόγω υπηρεσία για λογαριασμό του συνδέσμου. Όπως έχει διατυπωθεί ρητώς σε εκθέσεις Ελέγχου του Ελεγκτικού Συνεδρίου, οι Δήμοι και τα Νομικά Πρόσωπα τους οφείλουν να υιοθετήσουν τις νομοθετικές διατάξεις περί σύστασης διαδικασιών και δικλείδων ασφαλείας για την παρακολούθηση της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου ή του Νομικού Προσώπου προκειμένου να εφαρμόσουν συστημικές και δομημένες μεθόδους και διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου. Ο Σύνδεσμος Ύδρευσης «ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» προτίθεται να ορίσει εξωτερικούς συνεργάτες για την παροχή της υπηρεσίας αυτής έως τις 31/12/2020, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία και τις κατ' εξουσιοδότηση αυτής εκδοθείσες κανονιστικές πράξεις, όπως ισχύουν και ιδίως: 1. Τον Ν. 4412/2016 «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών». 2. Τον Ν. 3463/06 «Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων». 3. Τον Ν. 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης». 4. Τις διατάξεις του Ν. 3861/2010 (ΦΕΚ 112Α/13.7.2010) «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια» και άλλες διατάξεις». 5. Τις διατάξεις του Ν.4013/2011(ΦΕΚ 204/Α) «Σύσταση Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων και Κεντρικού Ηλεκτρονικού Μητρώου Συμβάσεων και άλλες διατάξεις» ως έχει τροποποιηθεί και ισχύει καθώς και τις διατάξεις της ΥΑ 57654/2017 (ΦΕΚ 1781/23.05.2017 τεύχος Β') «Ρύθμιση ειδικότερων θεμάτων λειτουργίας και διαχείρισης του Κεντρικού Ηλεκτρονικού Μητρώου Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ) του Υπουργείου Οικονομίας και Ανάπτυξης». 6. Τον Ν. 4129/2013 (Α' 52) «Κύρωση του Κώδικα Νόμων για το Ελεγκτικό Συνέδριο». 7. Την παρ. Ζ του Ν. 4152/2013 (Α' 107) «Προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας στην Οδηγία 2011/7 της 16.2.2011 για την καταπολέμηση των καθυστερήσεων πληρωμών στις εμπορικές συναλλαγές». 8. Τον Ν.

4270/2014 (Α' 143) «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις».9. Το Π.Δ. 80/2016 "Ανάληψη υποχρεώσεων από τους διατάκτες».10. Τον Ν. 2690/1999 «Κύρωση του κώδικα διοικητικής διαδικασίας και άλλες διατάξεις» 12. του π.δ 28/2015 (Α' 34) "Κωδικοποίηση διατάξεων για την πρόσβαση σε δημόσια έγγραφα και στοιχεία" 13. Τον Ν. 4250/2014 (Α' 74) «Διοικητικές Απλουστεύσεις – Καταργήσεις, Συγχωνεύσεις Νομικών Προσώπων και Υπηρεσιών του Δημοσίου Τομέα – Τροποποίηση Διατάξεων του π.δ. 318/1992 (Α' 161) και λοιπές ρυθμίσεις» και ειδικότερα τις διατάξεις του άρθρου 1.11. Των σε εκτέλεση των ανωτέρω νόμων εκδοθεισών κανονιστικών πράξεων, των λοιπών διατάξεων που αναφέρονται ρητά ή απορρέουν από τα οριζόμενα στα συμβατικά τεύχη της παρούσας, καθώς και του συνόλου 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. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Δημιουργία κωδικού B)

00.6117.03	Παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής υποστήριξης από ορκωτό ελεγκτή λογιστή.	11.780
-------------------	---	---------------

Η δημιουργία του νέου κωδικού 00.6117.03 (μετά από την απόφαση αριθμ. 9 , 15/04/2020 του Διοικητικού Συμβουλίου του Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ») με το ποσό των 11.780 ευρώ με ΦΠΑ (24%) αφορά τον έλεγχο από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή των πάσης φύσεως συμβάσεων που σύναψε το Ν.Π.Δ.Δ. ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» την περίοδο 1/9/2014 έως 31/8/2019 με σκοπό τη διαχείριση των υποχρεώσεων που απορρέουν από αυτές κατά την περίοδο 1/9/2019 έως 31/12/2023. Από την ημερομηνία εκλογής μου ως Πρόεδρος του Ν.Π.Δ.Δ.-Σύνδεσμος Ύδρευσης «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» (εφεξής: Σύνδεσμος) παρατηρήθηκαν τα εξής σημαντικά θέματα στο Σύνδεσμο: 1. Μη λήψη χρηματοδότησης από τη προηγούμενη Διοίκηση του Σύνδεσμου ποσού 160.000 ευρώ από το Υπουργείο Εσωτερικών (έναρξη προγράμματος 27-11-2017 έως 26-11-2019 λήξη προγράμματος) που αφορούσε την αντιμετώπιση καταστροφών από τη λειψυδρία. 2. Ο Σύνδεσμος δεν έχει ενταχθεί στους Φορείς Γενικής Κυβέρνησης. 3. Δεν έχουν υποβληθεί τα οικονομικά στοιχεία όλα τα παρελθόντα έτη με σκοπό να ενημερώνεται η ΕΛΣΤΑΤ (Ελληνική Στατιστική Αρχή). 4. Ο Σύνδεσμος δεν έχει συντάξει ποτέ κατά τα παρελθόντα έτη απολογισμό όπως υποχρεούται. 5. Την ανάγκη συνεπικουρίας της Διοίκησης του Σύνδεσμου και της Οικονομικής Υπηρεσίας του στην αποτελεσματικότερη εποπτεία του συνόλου της οικονομικής διαχείρισης και του έγκαιρου εντοπισμού δημοσιονομικών κινδύνων. 6. Στο Σύνδεσμο δεν υπάρχει συσταθείσα και δεν λειτουργεί επίσης Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, ώστε να πραγματοποιήσει την εν λόγω υπηρεσία για λογαριασμό του Σύνδεσμου. 7. Στο Δήμο Τριφυλίας δεν υπάρχει συσταθείσα και δεν λειτουργεί επίσης Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, ώστε να πραγματοποιήσει την εν λόγω υπηρεσία για λογαριασμό του Σύνδεσμου. 8. Υπήρξαν οικονομικές πράξεις-συναλλαγές μεταξύ προμηθευτών (την περίοδο 1/9/2014 έως 31/8/2019) που χρήζουν διερεύνησης. Επίσης επειδή έχω παραλάβει τη Διοίκηση του Σύνδεσμου από τις 22 Οκτωβρίου 2019, θέλω να ξέρω επακριβώς τι παρέλαβα και τα ευρήματα να είναι οδηγός για μια σωστότερη πορεία για το Σύνδεσμό μας, καθώς πρέπει να αναδιοργανωθούν πολλά πράγματα. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Γ) Δημιουργία κωδικού

10.6142.02	Επιθεώρηση πιστοποίησης κατά ISO 9001:2015, ISO 10002, ISO 26000	24.800
-------------------	--	---------------

Η δημιουργία του νέου κωδικού 10.6142.02 με το ποσό των 24.800 ευρώ με ΦΠΑ (24%) αφορά την ετήσια επιθεώρηση επιτήρησης από διαπιστευμένο φορέα για τα πιστοποιητικά ISO 9001:2015, ISO 10002, ISO 26000. Έχοντας λάβει τις υπόψη τις διατάξεις του άρθρου 209 του Ν.3463/2006, τις διατάξεις της παρ.13 του άρθρου 20 του Ν.3731/2008, τις διατάξεις του Ν.4412/2016 και ιδιαιτέρως των άρθρων 116,118 και 120, την ανάγκη του Νομικού Προσώπου για τη παροχή των ανωτέρω υπηρεσιών. Η αναπτυξιακή πορεία του Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» καθώς και η ενδυνάμωση των σχέσεων του πολίτη με το θεσμό της τοπικής αυτοδιοίκησης πρέπει να ορίζονται με βάση ποιοτικά, αποδοτικά, αποτελεσματικά κριτήρια που θα στοχεύουν σε μια κοινωνία υψηλών προδιαγραφών. Ένα από τα βασικά εργαλεία ανάπτυξης του Ν.Π.Δ.Δ. - ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» είναι η εγκατάσταση ενός Συστήματος Πιστοποίησης με τα ISO 9001:2015, ISO 10002, ISO 26000. Ποιο συγκεκριμένα το ISO 9001 – Σύστημα Διαχείρισης της Ποιότητας νέα έκδοση του προτύπου ISO 9001:2015. Τι είναι: Ένα από τα πλέον γνωστά και ευρέως αποδεκτά πρότυπα (το χρησιμοποιούν 650.000 οργανισμοί σε 152 χώρες). Συχνά, ένα προαπαιτούμενο για την υπογραφή μιας συμφωνίας. Τι δηλώνει: Πως ο φορέας ικανοποιεί τις απαιτήσεις των συναλλασσόμενων και εφαρμόζει τις κανονιστικές διατάξεις ενώ, ταυτόχρονα, αυξάνει την ικανοποίηση συναλλασσόμενων και συνεργατών και διασφαλίζει τη συνεχή βελτίωση των επιδόσεών του. Επίσης, βελτιώνει τη δυνατότητα ελέγχου σε όλες τις δραστηριότητες του φορέα. Πως ωφελεί: Επιγραμματικά, η εφαρμογή Συστήματος Διαχείρισης της Ποιότητας, διασφαλίζει business continuity, αυξάνει την ανταγωνιστικότητα, μειώνει τα κόστη, βελτιώνει την επικοινωνία, σταθεροποιεί τις σχέσεις με τους συναλλασσόμενους, ικανοποιεί, εργαζομένους και συνεργαζόμενους .Ποιους αφορά: Όλους τους οργανισμούς ιδιωτικού και δημόσιου τομέα, ανεξαρτήτου μεγέθους και είδους δραστηριότητας. ISO 10002 – Διαχείριση Παράπλων. Τι είναι: Είναι ένα Διεθνές Πρότυπο το οποίο εστιάζεται στην διαχείριση των παραπώνων με στόχο την βελτίωση της ικανοποίησης των συναλλασσόμενων. Τι δηλώνει: Ο φορέας, ανεξάρτητα από τύπο και μέγεθος, σχεδιάζει, εγκαθιστά και λειτουργεί μια αποτελεσματική διεργασία διαχείρισης παραπώνων. Πως ωφελεί: Επιτυγχάνεται η ικανοποιητική / αποτελεσματική Διαχείριση Παραπώνων μέσω της εφαρμογής εξειδικευμένων μεθοδολογιών και διαδικασιών και η αύξηση του επίπεδου ικανοποίησης των συναλλασσόμενων από την σωστή διαχείριση των παραπώνων τους. Ποιους αφορά: Όλους τους οργανισμούς ανεξαρτήτου μεγέθους και είδους δραστηριότητας με πελατοκεντρική κουλτούρα. ISO 26000 – Εταιρική Κοινωνική Ευθύνη. Τι είναι: Αποτελεί ένα Σύστημα που περιλαμβάνει κατευθυντήριες γραμμές και οδηγίες σχετικά με τις αρχές της Εταιρικής Κοινωνικής Ευθύνης στο φορέα. Τι δηλώνει: Ο φορέας αποδεικνύει έμπρακτα την υιοθέτηση πολιτικών και οδηγιών σχετικά με τις αρχές της Εταιρικής Κοινωνικής Ευθύνης που πρέπει να διαχειρίζεται, καλύπτοντας όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων του. Πως ωφελεί: Τα περιεχόμενα του Διεθνούς προτύπου ISO 26000 περιλαμβάνουν βασικές αρχές που διέπουν την Εταιρική Κοινωνική Ευθύνη όπως Διαφάνεια, Ηθική Συμπεριφορά, Τήρηση Νομοθεσίας, Σεβασμός των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, των αναγκών των Ενδιαφερόμενων μερών αλλά και των Διεθνών κανόνων συμπεριφοράς. Επιπρόσθετα το πρότυπο συνδυάζει βέλτιστες πρακτικές από δημόσιες και ιδιωτικές πρωτοβουλίες Εταιρικής Κοινωνικής Ευθύνης. Ποιους αφορά: Όλους τους οργανισμούς ανεξαρτήτου μεγέθους και είδους δραστηριότητας που δίνουν έμφαση στα ανθρώπινα δικαιώματα και τη βελτίωση των εργασιακών συνθηκών. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Δ) Δημιουργία κωδικού

25.7413.02	Παροχή υπηρεσιών για τη σύνταξη φακέλου του έργου βελτίωσης εξωτερικού Υδραγωγείου του Συνδέσμου	17.360
-------------------	--	---------------

Η δημιουργία του νέου κωδικού 25.7413.02 με το ποσό των 17.360 ευρώ με ΦΠΑ (24%). Στο παρελθόν έχει γίνει υποβολή Μελέτης Περιβαλλοντικών Επιπτώσεων (ΜΠΕ) του έργου «Μελέτη αδειοδότησης Υδροληψίας πηγών Παλαιού Λουτρού και περιβαλλοντικής αδειοδότησης Έργου Βελτίωσης Υδραγωγείου του Συνδέσμου». Η Μελέτη βρίσκεται στη Διεύθυνση Δασών για έγκριση. Η γνωμοδότηση είναι θετική αλλά έχουν ζητηθεί συμπληρωματικά χάρτες (οι οποίοι υποβλήθηκαν) και θα εγκριθεί η ΑΕΠΟ. Επίσης έχει εγκριθεί από την Περιφέρεια Πελοποννήσου άδεια χρήσης νερού. Όμως για την υποβολή σε χρηματοδότηση όπως το ΠΕΠ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ του νέου Προγράμματος έργων, δράσεων και αλληλεγγύης της Αυτοδιοίκησης Αντώνης Τρίτση, και αφορά δημόσιες επενδύσεις ύψους 2,5 δισ. Ευρώ υπάρχει σχετικό ΦΕΚ, απαιτείται Τεχνική Μελέτη. Επειδή η Τεχνική Υπηρεσία του Δήμου Τριφυλίας λόγω φόρτου εργασίας δεν δύναται να την συντάξει, διότι απαιτούνται 3 μελέτες και βάσει της περιβαλλοντικής μελέτης ο προϋπολογισμός του έργου θα ξεπεράσει τα 10.000.000,00€ και λόγω του ότι το έργο αυτό είναι εμβληματικό για το σύνδεσμο και λόγω του ότι οι συμπολίτες μας πίνουν νερό βλαβερής ποιότητας απαιτείται να ανατεθεί σε εξωτερικό συνεργάτη σύμφωνα με το Ν.4412/2016 με Επιστημονικές και τεχνικές υπηρεσίες που αφορούν τεχνικά έργα, έτσι ώστε να φτιαχτούν και να προηγηθούν της τεχνικής μελέτης για υποβολή σε ένα από τα προαναφερόμενα χρηματοδοτικά προγράμματα: ΤΕΥΧΟΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ, ΤΕΥΧΟΣ ΤΕΚΜΗΡΙΩΣΗΣ ΤΗΣ ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑΣ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ, ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΩΝ ΜΕΛΕΤΩΝ, ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΟΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΑΜΟΙΒΗΣ ΤΗΣ ΜΕΛΕΤΗΣ, ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΟΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΔΑΠΑΝΗΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ ΤΕΥΧΗ ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ ΤΩΝ ΜΕΛΕΤΩΝ (ΔΙΑΚΗΡΥΞΗ, ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ, ΣΥΓΓΡΑΦΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ - ΤΕΥΧΗ) έτσι ώστε εν συνεχεία βάσει των δεδομένων να γίνει δημόσια ανοιχτή διαγωνιστική διαδικασία με προϋπολογισμό τεχνικής μελέτης που θα προκύψει βάσει του προϋπολογισμού του έργου και να αναλάβει ένα τεχνικό γραφείο την σύνταξη της τεχνικής μελέτης που θα υποβληθεί για χρηματοδότηση και υλοποίηση του έργου. Σημειώνεται ότι η διαγωνιστική διαδικασία θα διεξαχθεί με βάση το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο Ν.4412/2016.

Ο κ. Κατσούλας τοποθετήθηκε επί του θέματος ως κάτωθι:

Ψηφίζει (ναι) για τη δημιουργία ISO που αφορά τη πιστοποίηση με το Σύστημα Διαχείρισης, (ΟΧΙ) σε εξωτερικό συνεργάτη για τη σύνταξη φακέλου του έργου βελτίωση του εξωτερικού υδραγωγείου του Συνδέσμου, εάν δεν υπάρξει έγγραφη έκφρασης αδυναμίας, με συγκεκριμένη αιτιολογία, από την Τεχνική Υπηρεσία του Δήμου που αφορά τη σύνταξη του εν λόγω φακέλου, (ΝΑΙ) για τη δημιουργία κωδικού που αφορά Αμοιβές για εργασίες εσωτερικού ελέγχου για υπηρεσίες διαμόρφωσης δικλείδων ασφαλείας στη λειτουργία της οικονομικής υπηρεσίας, εφόσον υπάρχει η σύμφωνη γνώμη, περί αυτού, της Οικονομικής Υπηρεσίας Του Δήμου Τριφυλίας και (ΟΧΙ) για τη δημιουργία κωδικού που αφορά Παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής υποστήριξης από ορκωτό ελεγκτή λογιστή, εφόσον ο έλεγχος δεν περιλαμβάνει τον έλεγχο από αρχή γένεσης του Δήμου Τριφυλίας δλδ από 01-01-2011.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού διάβασε αναλυτικά τις προτεινόμενες τροποποιήσεις στον Προϋπολογισμό και έλαβε υπόψη τις διατάξεις:

- του άρθρου 72, παρ 1 περ δ, του Ν.3852/2010 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 3, παρ 1 του Ν. 4623/2019
- της παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/2007
- των παρ 8 & 9 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013
- το άρθρο 158, παρ 7 του Ν.3463/2006
- την υπ' αριθ. 7/2020 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Συνδέσμου Ύδρευσης «ΚΑΠΕΤΑΝ ΤΕΛΟΣ ΑΓΡΑΣ» η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 48/2020 απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Τριφυλίας
- τον αναλυτικό πίνακα τροποποίησης
- την ανάγκη αναπροσαρμογής του προϋπολογισμού εξόδων για την κάλυψη έκτακτων αναγκών και ύστερα από διαλογική συζήτηση

Μειοψηφούντος

του κ. Κατσούλα, ο οποίος ψήφισε κατά, για τους λόγους που αναλυτικά αναφέρονται στο εισηγητικό της παρούσας απόφασης, του κυρίου Παπαγεωργίου και της κας Σπυροπούλου οι οποίοι ψήφισαν κατά και του κ. Κοντοθανάση που ψήφισε λευκό

ΜΕ ΨΗΦΟΥΣ ΤΡΕΙΣ (3) ΥΠΕΡ, ΤΡΕΙΣ (3) ΚΑΤΑ ΚΑΙ ΜΙΑ (1) ΛΕΥΚΗ ΨΗΦΟΣ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Ψηφίζει τις τροποποιήσεις στον Προϋπολογισμό του έτους 2020 του Συνδέσμου ύδρευσης «Καπετάν Τέλος άγρας» όπως εμφανίζονται στο συνημμένο πίνακα με τους κάτωθι κωδικούς:

Α. ΕΣΟΔΑ

ΑΥΞΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Α) Από μείωση προβλεπόμενων εξόδων			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
25.7132.01	Προμήθεια Φορτηγού	37.260	Ι.Π
25.7132.02	Προμήθεια Ασφαλτοκόπτη αυτοκινούμενου	50.000	Ι.Π
ΣΥΝΟΛΟ		87.260	
Β) Δημιουργία νέων πιστώσεων εσόδων			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
ΣΥΝΟΛΟ			
Γ) Ενίσχυση υπαρχουσών πιστώσεων εσόδων			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
ΣΥΝΟΛΟ			
ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ			
α) από μείωση προβλεπόμενων εξόδων		87.260	
β) Δημιουργία νέων πιστώσεων εσόδων			
γ) Ενίσχυση υπαρχουσών πιστώσεων εσόδων			
ΣΥΝΟΛΟ		87.260	

Β.ΕΞΟΔΑ

A) ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΥΠΑΡΧΟΥΣΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
00.6111.02	Αμοιβές Νομικών	2.720	Ι.Π
00.6117.01	Αμοιβές ορκωτών Λογιστών για έλεγχο οικονομικών καταστάσεων	3.360	Ι.Π
10.6142.01	Παροχή υπηρεσιών συμμόρφωσης στο γενικό κανονισμό για τη διαχείριση προσωπικών δεδομένων και υπεύθυνος προστασίας δεδομένων DPO	3.680	Ι.Π
10.7134.01	Προμήθεια υπολογιστών και λογισμικών προγραμμάτων	1.240	Ι.Π
ΣΥΝΟΛΟ		11.000	

ΕΞΟΔΑ

B) ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΝΕΩΝ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ			
Κ.Α	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΚΩΔΙΚΟΥ	ΠΟΣΟ	
00.6117.02	Αμοιβές για εργασίες εσωτερικού ελέγχου για υπηρεσίες διαμόρφωσης δικλίδων ασφαλείας στη λειτουργία της οικονομικής υπηρεσίας.	22.320	Ι.Π
00.6117.03	Παροχή υπηρεσιών συμβουλευτικής υποστήριξης από ορκωτό ελεγκτή λογιστή.	11.780	Ι.Π
10.6142.02	Επιθεώρηση πιστοποίησης κατά ISO 9001:2015, ISO 10002, ISO 26000	24.800	Ι.Π
25.7413.02	Παροχή υπηρεσιών για τη σύνταξη φακέλου του έργου βελτίωσης εξωτερικού Υδραγωγείου του Συνδέσμου	17.360	Ι.Π

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ	
A) Ενίσχυση υπαρχουσών	11.000
B) Δημιουργία νέων πιστώσεων	76.260
ΣΥΝΟΛΟ	87.260

Γ. ΚΙΝΗΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ		
ΥΠΑΡΧΟΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		5372,92
Αύξηση Αποθεματικού		
α) από μείωση προβλεπόμενων εξόδων	87.260	
β) Δημιουργία νέων πιστώσεων εσόδων		
γ) Ενίσχυση υπαρχουσών πιστώσεων εσόδων		
ΝΕΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		92632,92
Μείωση αποθεματικού	87.260	
α) Ενίσχυση υπαρχουσών πιστώσεων	11.000	

β) Δημιουργία νέων πιστώσεων	76.260	
ΑΠΟΜΕΝΕΙ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		5372,92

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 10/15-05-2020.

Η απόφαση θα προωθηθεί στην Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Τριφυλίας για την απαιτούμενη έγκριση.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από την κ. Μίχου Ευσταθία, τακτική υπάλληλο του Δ. Τριφυλίας .
Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται όπως παρακάτω:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ**

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΑΥΡΗΛΙΩΝΗΣ