

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της 04/08-03-2024 συνεδρίασης της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δημοτικής Α.Ε
Αριθμός ΓΕΜΗ 121755957000

Στην Ιερισσό σήμερα Παρασκευή (08) οκτώ του μηνός Μαρτίου χρόνου 2024 και ώρα 13:00 μ.μ. συνήλθε τακτική συνεδρίαση το διοικητικό συμβούλιο της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε., ύστερα από την με αριθμό πρωτοκόλλου 121/29-02-2024 πρόσκληση της Προέδρου, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού της.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία δεδομένου ότι σε σύνολο 5 μελών ήταν:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

Ζαμάνη Μαρία - Ελένη
 Κεφαλάς Νικόλαος
 Γκιανέ Χρυσάνθη
 Μινέρος Αλέξανδρος

ΑΠΟΝΤΕΣ

Ισαακίδου Σοφία

Η Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγήθηκε όπως παρακάτω το θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Αριθμός Θέματος: 2 Ψήφιση πιστώσεων για ανάθεση εσωτερικού ελέγχου

Αριθμός Απόφασης: 22

Η Πρόεδρος της επιχείρησης Ζαμάνη Μαρία - Ελένη, εισηγούμενη το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης ανέφερε τα εξής: « Με την υπ. αριθμόν **56/2023** απόφαση Δ.Σ. της επιχείρησης ψηφίσθηκε ο προϋπολογισμός οικ. έτους 2024, της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δ.Α.Ε. ο οποίος εγκρίθηκε με την υπ αριθμόν **237/2023** απόφαση Δ.Σ. του Δήμου Αριστοτέλη. Κατόπιν με την υπ' αριθμόν **12/2024** απόφαση Δ.Σ. της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α., ψηφίσθηκε η 1^η υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικ. Έτους 2024 η οποία εγκρίθηκε με την υπ αριθμόν **51/2024** απόφαση Δ.Σ. του Δήμου Αριστοτέλη.

Η ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α., είναι Ανώνυμη Επιχείρηση Ο.Τ.Α του άρθρου 265 του κώδικα δήμων και κοινοτήτων του Ν. 3463/2006 και διέπεται και από τον νόμο περί ανωνύμων 4548/2018 'Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών (ΦΕΚ Α' 104/13.06.2018), και τον Ν. 4412/16 (ΦΕΚ 147/08.08.2016 τεύχος Α') Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών

(προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ), όπως τροποποιήθηκε από τον Ν.4782/2021.

Σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και συγκεκριμένα με την παράγραφο Α του άρθρου 2 του Ν.4795/2021 `` Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου του Δημόσιου Τομέα `` είμαστε υποχρεωμένοι να ακολουθήσουμε τη νομοθεσία και να εγκαταστήσουμε υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου. Επιπρόσθετα με το έγγραφο με αριθ. 7797/06-02-2024 της υπηρεσίας επιτρόπου της Π.Ε Χαλκιδικής μας γνωστοποιείται ότι στα πλαίσια του ετήσιου προγράμματος ελέγχου και σύμφωνα με τη ΦΓ8/55081/2020 κανονιστική πράξη της ολομέλειας του δικαστηρίου θα πραγματοποιηθούν εργασίες επισκόπησης για την εγκατάσταση και λειτουργία Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στον φορέα μας. Σύμφωνα με την υπ' αριθμό 18/2024 απόφαση του Δ.Σ. της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α αποφασίσαμε να προβούμε σε κάθε νόμιμη ενέργεια για την σύσταση υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου. Κατόπιν με το υπ' αριθμό πρωτ. 108/26-02-2024 ζητήσαμε από το Δήμο Αριστοτέλη να μας παραχωρήσει δημοτικούς υπαλλήλους, αρμόδιους για τον εσωτερικό έλεγχο της επιχείρησής μας και λάβαμε αρνητική απάντηση από το Δήμο Αριστοτέλη με υπ' αριθμό πρωτ 5017/28-02-2024. Συνεπώς θα πρέπει να προχωρήσουμε σε ανάθεση σε εξωτερικό συνεργάτη πιστοποιημένο πάροχο για πιστοποίηση επάρκειας εσωτερικού ελεγκτή δημόσιου τομέα που εκδίδεται από το Υπουργείο Εσωτερικών βάσει της υπουργικής απόφασης ΔΙΕΚ/ΤΜ.Β/Φ2/οικ.17166/2014. Βάσει των παραπάνω στην παρούσα φάση, προτείνω να προχωρήσουμε στη ψήφιση της αντίστοιχης πίστωσης για Υπηρεσίες υποστήριξης και ενδυνάμωσης του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου επί των λειτουργιών, των εκτελούμενων έργων καθώς και εκπαίδευση του ανθρωπίνου δυναμικού της Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρείας «ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗ». Η παροχή της εν λόγω υπηρεσίας θα είναι διάρκειας δώδεκα (12) μηνών και η εκτέλεσή της θα γίνει τμηματικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. ΔΑΕ μετά από διαλογική συζήτηση σχετική με το θέμα και λαμβάνοντας υπ. όψιν τον Ν. 4412/16, όπως τροποποιήθηκε από τον Ν.4782/2021

Αποφασίζει ομόφωνα

Α. Εγκρίνουμε τη διενέργεια της κάτωθι υπηρεσίας και ψηφίζουμε για τη διάθεσή της σε βάρος της παρακάτω Κ.Α. του προϋπολογισμού της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α Δ.ΑΕ οικονομικού έτους 2024, την παρακάτω πίστωση συνολικού ποσού **6.076,00 ευρώ**:

1. Σε βάρος του **Κ.Α. 64.01.01.054** με τίτλο «*ΕΞΟΔΑ ΑΜΟΙΒΕΣ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ - ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ*», το ποσό των **6.076,00 €**, για υπηρεσίες ανάπτυξης

συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Επιχείρησης. Η εργασία θα αφορά τη χρήση 2024 και το πρώτο διάστημα του 2025, έτσι ώστε να υπάρχει συνέχεια και να εκδοθεί και η ετήσια έκθεση. Ανάλογη πίστωση θα προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του 2025 για το πρώτο διάστημα και δεσμευόμαστε για την ανάληψη υποχρέωσης του αντίστοιχου ποσού.

Β. Εξουσιοδοτεί την Πρόεδρο, να κάνει την πρόσκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος στους αναδόχους και να προχωρήσει σε κάθε νόμιμη ενέργεια για την ολοκλήρωση της ανάθεσης σύμφωνα με την υπ. αριθμόν **5/2024** απόφαση Δ.Σ της Επιχείρησης, όπου ορίστηκε νόμιμος εκπρόσωπος της ΑΞ.Τ.Α.Δ.Α. Δ.Α.Ε. και την υπ. αριθμόν **4/2024** απόφασης Δ.Σ. του Δήμου Αριστοτέλη περί μεταβίβασης αρμοδιοτήτων στην πρόεδρο έτσι ώστε να υλοποιηθούν οι εν λόγω αναθέσεις.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 22/2024

Έτσι συντάχθηκε το πρακτικό και υπογράφεται όπως παρακάτω:

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Απόσπασμα

Ιερισσός 08-03-2024

Η Πρόεδρος

Ζαμάνη Μαρία Ελένη