

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το υπ' αριθμ. 32/21-11-2023 πρακτικό τακτικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιχείρησης

Αριθμ. Απόφ. 296/2023 Θέμα: Έγκριση της υπ. αριθ. 28/2023 μελέτης με τίτλο «ΣΥΝΑΨΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΕΡΓΑΤΗ - ΛΟΓΙΣΤΗ» και καθορισμός τρόπου εκτέλεσης.

Στη Θέρμη, σήμερα 21η Νοεμβρίου 2023 ημέρα Τρίτη και ώρα 08:30 π.μ. συνεδρίασαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιχείρησης με την επωνυμία «Δημοτική Επιχείρηση Ύδρευσης και Αποχέτευσης Θέρμης», στα γραφεία της επιχείρησης, μετά από την υπ' αριθ. 7715/17-11-2023 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου που αποστάλθηκε σε καθένα σύμβουλο χωριστά σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 παρ. 2 του Ν.1069/1980 (ΦΕΚ 191 Α71980) περί «Κινήτρων δια την ίδρυση Επιχειρήσεων Ύδρευσεως και Αποχετεύσεως»

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται νόμιμη απαρτία, σε σύνολο έντεκα (11) μελών συμμετείχαν επτά (7), σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα,

ΠΑΡΟΝΤΕΣ		ΑΠΟΝΤΕΣ	
1.	Καρκατζίνος Νικόλαος (Αντιπρόεδρος)	1.	Ζελιλίδης Δαμιανός
2.	Ιωσηφίδης Ιωάννης	2.	Γραικός Κωνσταντίνος
3.	Καρκαλή Μαρία	3.	Κουλαουζίδης Γεώργιος
4.	Κούτρη Ευαγγελία	4.	Νταλακούδης Δημήτριος
5.	Νικολαΐδου Αναστασία		
6.	Πονερίδης Παναγιώτης		
7.	Χατζηδημητρίου Φανή		

κηρύχθηκε από τον Αντιπρόεδρο η έναρξη της συνεδρίασης

Στη συνεδρίαση συμμετείχε η Αναπλ. Γενική Διευθύντρια κ. Κωστίκα Μαρία και η κ. Τσακατσώνη Βασιλεία γραμματέας του Δ.Σ. για την τήρηση των πρακτικών του συμβουλίου.

Εισηγούμενη η Αν. Γενική Διευθύντρια το 5ο θέμα της ημερήσιας διάταξης είπε στα μέλη ότι σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.1 του άρθρ.5 του Ν.1069/80 «Το Διοικητικό Συμβούλιο διοικεί την επιχείρηση, διαχειρίζεται την περιουσία και τους πόρους αυτής και αποφασίζει για κάθε θέμα που αφορά στην επιχείρηση...». Ομοίως, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. στ) της παρ. 2 του άρθρου 5 του Ν.1069/80 2. «Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο:... αποφασίζει για την εκπόνηση μελετών, έργων και προμηθειών και εγκρίνει αυτές, σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία...».

Επίσης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 328 του ν. 4412/2016 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει: «Προσφυγή στη διαδικασία της απευθείας ανάθεσης επιτρέπεται όταν η εκτιμώμενη αξία της σύμβασης είναι ίση ή κατώτερη από το όριο των τριάντα χιλιάδων (30.000) ευρώ...». Ομοίως σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ1 περ. 31 ως «απευθείας ανάθεση» νοείται η διαδικασία ανάθεσης χωρίς εκ των προτέρων δημοσιότητα, στο πλαίσιο της οποίας οι αναθέτουσες αρχές/αναθέτοντες φορείς αναθέτουν στον οικονομικό φορέα της επιλογής τους, ... σύμφωνα με τα οριζόμενα στα

άρθρα ... 328».

Στη συνέχεια η Αν. Γενική Διευθύντρια είπε ότι με βάση και την υπ. αριθ. 28/2023 εισήγηση-μελέτη της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών:

«Προκειμένου η Επιχείρηση να λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Β.Σ. και των φορολογικών διατάξεων που ισχύουν κάθε φορά απαιτείται η εκτέλεση:

1. Την εφαρμογή του διπλογραφικού συστήματος
2. Την επίβλεψη τήρησης μηχανογραφικά της Γενικής Λογιστικής σύμφωνα με τον σχετικό Λογιστικό Σχέδιο.
3. Την επίβλεψη τήρησης της Λογιστικής με διπλογραφικό τρόπο (παρακολούθηση προϋπολογισμού), μηχανογραφικά.
4. Την επίβλεψη τήρησης των λογιστικών βιβλίων,
5. Την επίβλεψη σύνταξης μηνιαίων και ετήσιων οικονομικών καταστάσεων που προβλέπονται από τον Κ.Β.Σ και τον Κ.Φ.Ε
6. Τη σύνταξη ισολογισμού και των προσαρτημάτων του,
7. Την υπόδειξη του τρόπου διενέργειας προμηθειών, εργασιών, έργων σύμφωνα με τον κανονισμό διαχείρισης και την παρακολούθηση για την κανονικότητα τους από νομοδιοικητική άποψη.
8. Τη νομοδιοικητική υποστήριξη πάνω σε θέματα που αφορούν την εφαρμογή του Διπλογραφικού συστήματος Λογιστικής.
9. Την ενημέρωση των υπηρεσιών πάνω στις αλλαγές της νομοθεσίας.
10. Την επίλυση προβλημάτων πάνω στη λειτουργία της οικονομικής και ταμειακής υπηρεσίας.
11. Την επίβλεψη της ενημέρωσης του μητρώου παγίων
12. Τη νομοδιοικητική υποστήριξη πάνω σε θέματα που αφορούν την εφαρμογή του ν.3463/06 για της επιχειρήσεις των δήμων.
13. Την επίβλεψη των θεμάτων που αφορούν το γραφείο προσωπικού της επιχείρησης.
14. Τη συστηματική βοήθεια στην ομάδα εφαρμογής του διπλογραφικού σε τακτική εβδομαδιαία βάση για την αντιμετώπιση των πρακτικών και λογιστικών θεμάτων που προκύπτουν.

Ομοίως η εκτέλεση των εργασιών απαιτεί εξειδικευμένες γνώσεις και εμπειρία σε Δημοτικές Επιχειρήσεις Ύδρευσης Αποχέτευσης.

Σύμφωνα με τον Οργανισμό Εσωτερικών Υπηρεσιών της Δ.Ε.Υ.Α. Θέρμης η επιχείρηση μπορεί να χρησιμοποιεί εξωτερικούς συνεργάτες όταν το απασχολούμενο σε αυτήν προσωπικό δεν έχει τις ειδικές γνώσεις, μετά από αιτιολογημένη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η πληρωμή τους θα γίνεται με ανάθεση εργασίας. Τα της αμοιβής τους καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιχείρησης».

Στη συνέχεια ο Αντιπρόεδρος έχοντας υπόψη την εισήγηση του Οικονομικού Τμήματος και της Αν. Γενικής Διευθύντριας πρότεινε:

1. Την έγκριση της υπ. αριθ. 28/2023 μελέτης και τις προδιαγραφές της υπηρεσίας με τίτλο «ΣΥΝΑΨΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΕΡΓΑΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ» ενδεικτικού προϋπολογισμού 30.000,00 €/διετία πλέον ΦΠΑ 24% (7.200,00 €), δηλαδή συνολικής δαπάνης 37.200,00 €,
2. Την έγκριση εκτέλεσης της υπηρεσίας με τίτλο «ΣΥΝΑΨΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΜΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΕΡΓΑΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ» ενδεικτικού συνολικού προϋπολογισμού 30.000,00 € πλέον του αναλογούντος Φ.Π.Α.,

3. Τρόπο εκτέλεσης της υπηρεσίας την απευθείας ανάθεση,
4. Την έγκριση της διάθεσης ποσού 15.000,00 & 3.600,00 από τους Κ.Α. 64-01-01-0004 & Κ.Α. 54-02-02-0623 αντίστοιχα από τον προϋπολογισμό ετών 2024-2025 η οποία θα δεσμευτεί κατά προτεραιότητα στην αρχή των ετών αυτών.
και κάλεσε το Συμβούλιο να αποφασίσει σχετικά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση του Αντιπροέδρου και τις ισχύουσες διατάξεις

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι ο μ ό φ ω ν α

1. Την έγκριση της υπ. αριθ. 28/2023 μελέτης και τις προδιαγραφές της υπηρεσίας με τίτλο «ΣΥΝΑΨΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΕΡΓΑΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ» ενδεικτικού προϋπολογισμού 30.000,00 €/διετία πλέον ΦΠΑ 24% (7.200,00 €), δηλαδή συνολικής δαπάνης 37.200,00 €,
2. Την έγκριση εκτέλεσης της υπηρεσίας με τίτλο «ΣΥΝΑΨΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΕΡΓΑΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ» ενδεικτικού συνολικού προϋπολογισμού 30.000,00 € πλέον του αναλογούντος Φ.Π.Α.,
3. Τρόπο εκτέλεσης της υπηρεσίας την απευθείας ανάθεση,
4. Την έγκριση της διάθεσης ποσού 15.000,00 & 3.600,00 από τους Κ.Α. 64-01-01-0004 & Κ.Α. 54-02-02-0623 αντίστοιχα από τον προϋπολογισμό ετών 2024-2025 η οποία θα δεσμευτεί κατά προτεραιότητα στην αρχή των ετών αυτών.

.....
.....
Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το Πρακτικό Ν° 32, απόφαση 296/21-11-2023

Αφού τελείωσαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύεται η συνεδρίαση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΠΙΣΤΟ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

ΖΕΛΙΛΙΔΗΣ ΔΑΜΙΑΝΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.

Α.Α.

ΚΑΡΚΑΤΖΙΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.