

ΟΡΟΙ ΠΡΟΧΕΙΡΟΥ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

«Επιλογής συμβούλου Εσωτερικού Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ»

Ο Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης ΑΕ (ΟΛΘ ΑΕ) διενεργεί Πρόχειρο μειοδοτικό διαγωνισμό για την ανάδειξη αναδόχου «Συμβούλου Εσωτερικού Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ» σύμφωνα με τους Γενικούς και Τεχνικούς όρους που ακολουθούν.

Η παροχή της υπηρεσίας συμβούλου εσωτερικού ελέγχου έχει σκοπό να ενδυναμώσει τις διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου με την εισαγωγή σύγχρονης τεχνογνωσίας και να κάνει αποτελεσματικότερη τη διοίκηση της εταιρίας.

Εφαρμόζονται στην ΟΛΘ ΑΕ για τον εσωτερικό έλεγχο, τα άρθρα 6 παράγραφος 2^α, 7 και 8 του Ν. 3016/2002 όπως ισχύει, «περί εταιρικής διακυβέρνησης κλπ». Η ΟΛΘ ΑΕ διαθέτει Γραφείο Εσωτερικού Ελέγχου το οποίο λειτουργεί σύμφωνα με την ανωτέρω νομοθεσία.

Η προϋπολογιζόμενη δαπάνη για τις προαναφερόμενες υπηρεσίες ανέρχεται στο ποσό των **100.000 € πλέον ΦΠΑ**.

A. ΓΕΝΙΚΟΙ ΟΡΟΙ

Ο Πρόχειρος μειοδοτικός διαγωνισμός θα γίνει με τη λήψη γραπτών προσφορών, σύμφωνα με τους όρους και τις προδιαγραφές που ακολουθούν.

Οι προσφορές μπορούν να υποβάλλονται προσωπικώς ή με εκπρόσωπο του διαγωνιζομένου:

- Στην Κεντρική Γραμματεία της ΟΛΘ ΑΕ μέχρι την **15:00' ώρα της ΤΡΙΤΗΣ 25 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2014**.
- Ταχυδρομικώς με συστημένη επιστολή στην παρακάτω διεύθυνση:
Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης ΑΕ
Εντός Λιμένος
54110 Θεσσαλονίκη

Οι προσφορές θα υποβληθούν σε κλειστό φάκελο, σφραγισμένο με την σφραγίδα του διαγωνιζομένου. Πάνω στον φάκελο θα πρέπει να αναγράφονται ευκρινώς τα ακόλουθα στοιχεία:

- Προσφορά για το έργο «Επιλογή Συμβούλου Εσωτερικού Ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ».
- Η ημερομηνία κατάθεσης των προσφορών.
- Τα στοιχεία της Εταιρίας (Πλήρης επωνυμία υποψηφίου, διεύθυνση, αριθμός τηλεφώνου, fax).
- Ο Αποδέκτης: Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης ΑΕ – Επιτροπή Διαγωνισμού.

Όλα τα έγγραφα που απαιτούνται για τη διενέργεια της διαδικασίας και τη συμμετοχή σ' αυτήν, συντάσσονται στην ελληνική γλώσσα.

Προσφορές που θα υποβάλλονται στην Υπηρεσία εκπρόθεσμα επιστρέφονται χωρίς να αποσφραγισθούν από την Επιτροπή του διαγωνισμού.

Καθυστερήσεις που θα οφείλονται σε οποιαδήποτε αιτία (Ταχυδρομεία, διανομείς, μέσα συγκοινωνίας κ.λ.π.) και που θα είχαν ως αποτέλεσμα τη μη εμπρόθεσμη κατάθεση του φακέλου προσφοράς στην ΟΛΘ ΑΕ, χαρακτηρίζονται απαράδεκτες και βαρύνουν οπωσδήποτε τους ενδιαφερόμενους, των οποίων οι προσφορές **ΔΕΝ ΓΙΝΟΝΤΑΙ ΔΕΚΤΕΣ** από την Επιτροπή του Διαγωνισμού.

A. 1. Προϋποθέσεις συμμετοχής στη διαδικασία

Οι συμμετέχοντες στη διαδικασία της έρευνας αγοράς είναι φυσικά ή νομικά πρόσωπα που πληρούν τις ακόλουθες ελάχιστες προϋποθέσεις οικονομικής επάρκειας και επαγγελματικής εμπειρίας:

1. Να έχουν μέσο ετήσιο κύκλο εργασιών από υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου των τριών (3) τελευταίων οικονομικών χρήσεων (2011-2012-2013) μεγαλύτερο των τριακοσίων χιλιάδων (300.000) €. Ο κύκλος των υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου κατά έτος θα βεβαιώνεται με υπεύθυνη δήλωση του νόμιμου εκπρόσωπου της εταιρίας ή από ορκωτό λογιστή.
2. Να έχουν παρέχει υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου εντός των τριών (3) τελευταίων οικονομικών χρήσεων (2011-2013) σε τουλάχιστον τρεις (3) εταιρίες εισηγμένες στο χρηματιστήριο.
3. Να προσκομίσουν πίνακα με σχετικές υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου που υλοποιούν ή έχουν υλοποιήσει τα τελευταία 3 έτη (2011, 2012, 2013). Τα βασικά στοιχεία [αναθέτουσα αρχή (στοιχεία επικοινωνίας), τίτλος παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου, πολύ σύντομη περιγραφή υπηρεσιών, χρόνος παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου, αμοιβή αναδόχου] θα πρέπει να παρουσιάζονται συγκεκριμένα. **Στον πίνακα έργων θα επισημαίνονται τα έργα που καλύπτουν τις ανωτέρω προϋποθέσεις 1 και 2.**
4. Να προσκομίσουν αποδεικτικά στοιχεία ότι απασχολούν, με οποιαδήποτε επαγγελματική σχέση, δύο (2) τουλάχιστον πιστοποιημένους εσωτερικούς ελεγκτές, του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (Institute of Internal Auditors, IIA) με πιστοποίηση Certified Internal Auditor (CIA) ή αντίστοιχες πιστοποιήσεις άλλου αναγνωρισμένου φορέα πιστοποίησης εσωτερικών ελεγκτών.

Η μη συμμόρφωση προς τις αναγκαίες ελάχιστες απαιτήσεις οικονομικών και τεχνικών προϋποθέσεων και τα όριά τους συνεπάγεται την απόρριψη της προσφοράς.

5. Στοιχεία φακέλου

Στον φάκελο της προσφοράς πρέπει να περιληφθούν επί ποινή απαραδέκτου:

5.1. Υπεύθυνη Δήλωση ότι ο προσφέρων έλαβε γνώση των όρων του διαγωνισμού και ότι τους αποδέχεται πλήρως και ανεπιφύλακτα. Οι υπεύθυνες δηλώσεις που υποβάλλονται σύμφωνα με την παρούσα, εφόσον συντάσσονται από Έλληνες πολίτες στην Ελλάδα, έχουν τον τύπο που προβλέπεται στο άρθρο 8 παρ. 2 του Ν. 1599/1986 (ΦΕΚ Α'75), όπως ισχύει και απαιτείται να φέρουν θεώρηση γνησίου υπογραφής όπως ο νόμος ορίζει. Δηλώσεις που συντάσσονται στην αλλοδαπή είναι έγκυρες ως προς τον τύπο, εφόσον ανταποκρίνονται στον τύπο που προβλέπει το δίκαιο της χώρας σύνταξής τους.

5.2. Εγγύηση συμμετοχής στον διαγωνισμό.

Η εγγύηση αυτή εκδίδεται υπέρ του συμμετέχοντος για ποσό που αντιστοιχεί σε ποσοστό 5% επί της προϋπολογισθείσης δαπάνης με ΦΠΑ ($123.000 * 5\% = 6.150\text{€}$).

Η εγγύηση πρέπει να ισχύει τουλάχιστον επί ένα μήνα μετά τη λήξη του χρόνου ισχύος της προσφοράς που προβλέπεται στη διακήρυξη.

Η εγγύηση συμμετοχής που αφορά τον ανάδοχο, στον οποίο κατακυρώθηκε το αποτέλεσμα της ανάθεσης, επιστρέφεται μετά την κατάθεση της προβλεπόμενης εγγύησης καλής εκτέλεσης. Οι εγγυήσεις συμμετοχής των λοιπών συμμετεχόντων επιστρέφονται μετά την ημερομηνία της οριστικής κατακύρωσης ή ματαίωσης της ανάθεσης.

Αντί της εγγυητικής επιστολής μπορεί να κατατεθεί ως εγγύηση στο Ταμείο της ΟΛΘ ΑΕ αντίστοιχο χρηματικό ποσό. Αντίγραφο του

γραμματίου είσπραξης θα πρέπει να εμπεριέχεται στον φάκελο δικαιολογητικών.

Προσφορές χωρίς σωστές εγγυητικές συμμετοχής απορρίπτονται ως απαράδεκτες.

- 5.3. Όλα τα απαιτούμενα έγγραφα και παραστατικά που απαιτούνται στην παράγραφο Α1 της παρούσης για την απόδειξη της οικονομικής επάρκειας και επαγγελματικής εμπειρίας

6. Οικονομική προσφορά

Η οικονομική προσφορά, η οποία θα υποβληθεί σε ξεχωριστό φάκελο, θα υπογράφεται και σφραγίζεται από τον διαγωνιζόμενο και πρέπει να περιλαμβάνει:

6.1. Αναλυτική περιγραφή των προσφερόμενων υπηρεσιών.

6.2. Την τιμή προσφοράς. Ο ΦΠΑ, δεν θα περιλαμβάνεται στην τιμή, αλλά θα δίδεται χωριστά. Η Προσφορά θα αναφέρει την προσφερόμενη τιμή για τη Φάση 1, την προσφερόμενη τιμή υπηρεσιών για τη Φάση 2 με ανάλυση για το έτος 2014 και το έτος 2015 καθώς και τη συνολική προσφερόμενη τιμή για τις Φάσεις 1 και 2.

6.3. Τον χρόνο ισχύος της προσφοράς, που δεν πρέπει να είναι μικρότερος των ενενήντα (90) ημερών από την ημερομηνία διεξαγωγής του Διαγωνισμού. Προσφορές που ισχύουν για μικρότερο χρονικό διάστημα, δεν θα λαμβάνονται υπόψη και θα **ΑΠΟΡΡΙΠΤΟΝΤΑΙ** από την Επιτροπή του διαγωνισμού ως απαράδεκτες.

Οι διαγωνιζόμενοι, κατά τη διαμόρφωση της τιμής προσφοράς τους, πρέπει να γνωρίζουν ότι επί του συμβατικού τιμήματος επιβάλλεται κράτηση 2% υπέρ του Ταμείου Πρόνοιας Προσωπικού ΟΛΘ ΑΕ (ΤΠΠΟΛΘ) και επί της ανωτέρω κρατήσεως επιβάλλεται 2% τέλος χαρτοσήμου καθώς και 20% υπέρ ΟΓΑ, επί του τέλους χαρτοσήμου. Το σύνολο των κρατήσεων επί του συμβατικού τιμήματος είναι 2,048%.

7. Αντιπροσφορές

Αντιπροσφορές δεν γίνονται αποδεκτές.

8. Το άνοιγμα των φακέλων των προσφορών θα γίνει την **ΤΕΤΑΡΤΗ 26 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2014, και ώρα 10:00'**, στην αίθουσα του Διοικητικού Συμβουλίου του ΟΛΘ, Κτίριο Διοίκησης, 1^η προβλήτα, από την αρμόδια Επιτροπή Διαγωνισμού της ΟΛΘ ΑΕ.
9. **Ανάδοχος ανακηρύσσεται εκείνος που θα προσφέρει τη χαμηλότερη συνολική τιμή για τις Φάσεις 1 και 2.**
10. Μετά την κατακύρωση του αποτελέσματος από το αρμόδιο όργανο της εταιρίας, ο ανάδοχος οφείλει να προσέλθει μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών για να υπογράψει τη σχετική Σύμβαση. Εάν ο ανάδοχος στον οποίο έγινε η ανακοίνωση, δεν αποδεχθεί την κατακύρωση ή καθυστερήσει στην υπογραφή της Σύμβασης, κηρύσσεται υποχρεωτικά έκπτωτος από την κατακύρωση και από κάθε δικαίωμα που απορρέει από αυτήν, με απόφαση των αρμοδίων οργάνων της Εταιρίας, ύστερα από γνωμοδότηση της επιτροπής του Διαγωνισμού. Η ανάθεση των υπηρεσιών συμβούλου εσωτερικού ελέγχου μπορεί να ανατεθεί στους αμέσως επόμενους συμμετέχοντες.

11. Εγγυητική καλής εκτέλεσης της σύμβασης

Με την υπογραφή του συμφωνητικού ο ανάδοχος του έργου θα καταθέσει εγγυητική επιστολή καλής εκτέλεσης των όρων της σύμβασης, η οποία θα αντιστοιχεί σε ποσοστό 10% επί της συμβατικής αξίας της σύμβασης, χωρίς ΦΠΑ, με ισχύ μέχρι την επιστροφή της στο Πιστωτικό Ίδρυμα που την εξέδωσε. Η εγγυητική επιστολή επιστρέφεται μετά την οριστική λήξη της σύμβασης και ύστερα από την εκκαθάριση τυχόν απαιτήσεων από τους συμβαλλόμενους. Στην περίπτωση που ο μειοδότης δεν ανταποκριθεί στις συμβατικές του υποχρεώσεις ή κηρυχθεί έκπτωτος η εγγυητική επιστολή καλής εκτέλεσης των όρων της σύμβασης, που έχει κατατεθεί κατά την υπογραφή του συμφωνητικού, καταπίπτει υπέρ της ΟΛΘ ΑΕ.

A.2. Χρονοδιάγραμμα – Φάσεις υλοποίησης – Παράταση της σύμβασης

Αντικείμενο του συμβούλου εσωτερικού ελεγκτή έργου είναι η κατάρτιση του πλάνου ελέγχων για τη διετία 2014 - 2015 και η υποστήριξη στη διενέργεια ελέγχων για τα έτη 2014 και 2015.

12. Φάσεις του έργου

12.1 **Φάση 1:** Κατάρτιση του Ετήσιου Πλάνου Εσωτερικού Ελέγχου σε τριμηνιαία βάση, προϋπολογισμού **10.000 €** χωρίς ΦΠΑ.

Η διάρκεια της Φάσης 1 είναι τέσσερις (4) εβδομάδες από την ανάθεση.

12.2 **Φάση 2:** Υποστήριξη στη διενέργεια εσωτερικών ελέγχων για τον ΟΛΘ το έτος 2014 και το έτος 2015, προϋπολογισμού **90.000 €** χωρίς ΦΠΑ.

Η Φάση 2 περιλαμβάνει τουλάχιστον τέσσερις (4) τακτικές εκθέσεις εσωτερικών ελέγχων (1 κάθε τρίμηνο) το έτος και έκτακτες όποτε ζητηθεί από την ΟΛΘ ΑΕ συνολικής διάρκειας, **150 ισοδύναμων ανθρωποημερών εργασίας (Full Time Equivalent, FTE) τα δύο έτη και όχι λιγότερες από 70 ισοδύναμες ανθρωποημέρες εργασίας (FTE) ετησίως, με φυσική παρουσία των εσωτερικών ελεγκτών του αναδόχου στις εγκαταστάσεις του ΟΛΘ, τουλάχιστον 50% των παραπάνω ανθρωποημερών εργασίας.**

12.3. Στις αμοιβές των φάσεων 1 και 2 περιλαμβάνονται και τα τυχόν έξοδα μετακίνησης, διαμονής και διατροφής των εσωτερικών ελεγκτών του αναδόχου.

Σημείωση

Η υποστήριξη στη διενέργεια ελέγχων της Φάσης 2 αναφέρεται στη διάθεση πόρων στο Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου και στο ΔΣ/ΟΛΘ ΑΕ για την υλοποίηση με την κατάλληλη μεθοδολογία των απαιτούμενων εσωτερικών ελέγχων της εταιρίας (Co sourced Internal Audit).

13. Παράταση της σύμβασης

Με συμφωνία των δύο (2) μερών μπορεί να παραταθεί η διάρκεια της σύμβασης κατά ένα (1) έτος με τους ίδιους όρους και αμοιβή το 50% της προσφερόμενης αμοιβής της Φάσης 2.

A.3. Υποχρεώσεις ΟΛΘ ΑΕ

Για την επίτευξη του παραπάνω χρονοδιαγράμματος η ΟΛΘ ΑΕ θα δώσει στον Ανάδοχο τα διαθέσιμα στοιχεία σχετικά με τις υφιστάμενες διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου της ΟΛΘ ΑΕ και θα ανταποκρίνεται το συντομότερο δυνατόν στη διενέργεια συναντήσεων εργασίας για την υλοποίηση του έργου.

A.4. Παραλαβή - Πληρωμές

Η παραλαβή των υπηρεσιών και η πληρωμή της αναδόχου εταιρίας θα γίνεται ως εξής:

Η παραλαβή του έργου γίνεται με την έγκριση από την ΟΛΘ ΑΕ σχετικών πρακτικών παραλαβής που αντιστοιχούν στις παρακάτω φάσεις.

Οι πληρωμές θα πραγματοποιούνται μετά την έγκριση των πρακτικών ως εξής:

Φάση 1: το ποσό της οικονομικής προσφοράς του αναδόχου για την κατάρτιση του Ετήσιου Πλάνου Εσωτερικού Ελέγχου σε τριμηνιαία βάση για τα έτη 2014 και 2015.

Φάση 2: το 20% της ετήσιας οικονομικής προσφοράς του αναδόχου μετά την παραλαβή της κάθε 3μηνιαίας Έκθεσης Εσωτερικού Ελέγχου για τα πρώτα 3 τρίμηνα και το 40% με την παραλαβή της Έκθεσης Εσωτερικού Ελέγχου του 4^{ου} τριμήνου. Η πληρωμή μπορεί να συμφωνηθεί άλλως στη σύμβαση με βάση τις πραγματοποιηθείσες ανθρωποημέρες του τριμήνου.

A.5. Νομικό πλαίσιο διαγωνισμού

Η υπόψη προμήθεια θα εκτελεστεί σύμφωνα με τους όρους της παρούσης. Περιπτώσεις που δε ρυθμίζονται από τους παραπάνω αναγραφόμενους όρους, θα διέπονται από τις διατάξεις του Κανονισμού Σύναψης και Εκτέλεσης Συμβάσεων Προμηθειών, Υπηρεσιών, Έργων, Παραχωρήσεων και Εκποιήσεων της εταιρίας ΟΛΘ ΑΕ (ΦΕΚ 1941 Β'/14-12-2010).

A.6. Δικαίωμα ΟΛΘ ΑΕ για αναβολή ή ακύρωση διαγωνισμού

Η ΟΛΘ ΑΕ διατηρεί το δικαίωμα να αναβάλει ή να ματαιώσει τη διαδικασία του διαγωνισμού, καθώς και να τροποποιήσει το χρονοδιάγραμμα της ολοκλήρωσης της διαδικασίας οποτεδήποτε, ή να επαναλάβει αυτή, κατά την απόλυτη διακριτική της ευχέρεια, χωρίς να φέρει οποιαδήποτε ευθύνη έναντι των συμμετεχόντων σ' αυτήν. Η συμμετοχή στην παραπάνω διαδικασία γίνεται με ευθύνη του Υποψηφίου, ο οποίος δεν αντλεί λόγω αυτής δικαίωμα αποζημίωσης ή άλλο, πέραν αυτών που ορίζονται στην παρούσα. Η συμμετοχή του Υποψηφίου στη διαδικασία του διαγωνισμού συνεπάγεται την πλήρη αποδοχή εκ μέρους του των όρων διεξαγωγής της.

A.7. Επίλυση Διαφορών.

Όργανο επίλυσης των τυχόν διαφορών που μπορεί να προκύψουν από την εκτέλεση της υπόψη προμήθειας, μέχρι και τη λήξη του χρόνου εγγύησης του όλου αντικείμενου της Σύμβασης, καθορίζεται ότι θα είναι τα δικαστήρια της Θεσσαλονίκης.

B. ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ

Η παροχή από τον σύμβουλο των υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου έχει σκοπό την ενδυνάμωση των διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου της εταιρίας σύμφωνα με τις απαιτήσεις του νόμου για τις εισηγμένες εταιρίες στο χρηματιστήριο και τις διεθνείς καλές πρακτικές. Οι τεχνικές προδιαγραφές των απαιτήσεων του διαγωνισμού περιγράφονται στα παραδοτέα του αναδόχου.

Παραδοτέα

Φάση 1

Κατάρτιση Πλάνου Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Audit Plan), στο οποίο θα προδιαγράφονται οι βασικές περιοχές ελέγχου ανά έτος και τρίμηνο για τα δύο (2) έτη. Το πλάνο θα συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου και θα στηρίζεται στην Αξιολόγηση κινδύνων των επιχειρησιακών και διοικητικών διαδικασιών της εταιρίας.

Φάση 2

Η παροχή των απαραίτητων πόρων για τη λειτουργία του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και υποστήριξης των ελεγκτικών αρμοδιοτήτων του ΔΣ/ΟΛΘ ΑΕ περιλαμβάνει ενδεικτικά τα παρακάτω:

- Τη διάθεση επαγγελματιών Εσωτερικών Ελεγκτών από τον ανάδοχο. Η εργασία θα επιμερίζεται σε τριμηνιαία βάση σύμφωνα με το Πλάνο Εσωτερικού Ελέγχου και έκτακτα όταν ζητηθεί από τη Διοίκηση της ΟΛΘ ΑΕ.
- Εσωτερικούς ελεγκτές με κατάλληλη εξειδίκευση και ηλεκτρονικά και ελεγκτικά εργαλεία ανάλογα με τις ανάγκες του ελέγχου που πρόκειται να εκτελεστεί.
- Την παράδοση «Εκθεσης Εσωτερικού Ελέγχου» ή πορισμάτων μετά από κάθε έλεγχο.
- Τη δυνατότητα ανάθεσης στον ανάδοχο εσωτερικού ελέγχου με απευθείας αναφορά στο ΔΣ/ΟΛΘ ΑΕ.
- Την εκπαίδευση στελεχών του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου καθώς και επιλεγμένων στελεχών της εταιρίας σε τεχνικές και διαδικασίες του εσωτερικού ελέγχου.
- Την υποστήριξη - εκπαίδευση στελεχών της εταιρίας σε συνθήκες καθημερινής εργασίας για θέματα του εσωτερικού ελέγχου.
- Την Ομάδα έργου με ορισμό υπεύθυνου έργου για τον συντονισμό των εργασιών του αναδόχου και την επικοινωνία με την ΟΛΘ ΑΕ.

Η περιγραφή της παροχής των υπηρεσιών και των παραδοτέων του συμβούλου με τη μεθοδολογία, τα συστήματα, τα εργαλεία και το προσωπικό θα πρέπει να παρουσιαστούν αναλυτικά σύμφωνα με την παράγραφο 6.1. των Γενικών Όρων του Διαγωνισμού.

Θεσσαλονίκη 6.12/2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο.Λ.Θ. Α.Ε.

