



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
(Γ.Λ.Κ.)
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΛΕΓΧΩΝ
ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ
Αυτοτελές Τμήμα Εκτάκτων Ελέγχων
Συγχρηματοδοτούμενων Προγραμμάτων

ΟΡΘΗ ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟ

ΕΣΠΑ 2014-2020
Ελεγκτική Περίοδος 01/01/2023– 31/12/2023

ΕΚΘΕΣΗ

ΟΡΙΣΤΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ
στο Σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου του Φορέα:

ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ «ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΚΑΙ ΚΛΙΜΑΤΙΚΗ ΑΛΛΑΓΗ»
ΚΑΙ «ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ»
στο πλαίσιο του ΕΠ Υ.ΜΕ.ΠΕΡ.Α.Α. 2014-2020

ως προς

- τις πράξεις/υποέργα με Κωδικό ΟΠΣ 5179757/3, 5179765/3, 5179770/3, 5179776/3, 5179778/3, με δικαιούχο τον «**ΕΙΔΙΚΟ ΔΙΑΒΑΘΜΙΔΙΚΟ ΣΥΝΔΕΣΜΟ ΝΟΜΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ**»
- Την πράξη με Κωδικό ΟΠΣ 5185084/1,2 με δικαιούχο τον «**ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΣΥΝΔΕΣΜΟ ΦΟΡΕΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ (ΦΟΔΣΑ) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ**»
- Την πράξη με Κωδικό ΟΠΣ 5185082/1,2,3 με δικαιούχο τον «**ΕΝΙΑΙΟ ΣΥΝΔΕΣΜΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΚΡΗΤΗΣ (ΕΣΔΑΚ)**»

Αριθ. Εντολής Ελέγχου

Αριθμός Ελέγχου

Αριθμός Απόφασης Ελέγχου

Ημ/νίες διενέργειας ελέγχου

Ημ/νία υποβολής έκθεσης προσωρινών αποτελεσμάτων ελέγχου

Αρ. Συνεδρίασης και ημ/νία οριστικοποίησης των αποτελεσμάτων του ελέγχου από την ΕΔΕΛ

942023

1723231001&

1723231003

93325/ΑΤΕΕΣΠ/21-06-2023

27/06/2023 έως 10/07/2023

και 18/10 έως 9/11/2023

08/12/2023

947, **27/02/2024**

Η ΕΔΕΛ εφιστά την προσοχή στους αποδέκτες της έκθεσης αποτελεσμάτων ελέγχου, ότι αυτή είναι Εμπιστευτική και ενδέχεται να περιλαμβάνει στοιχεία προσωπικού χαρακτήρα τα οποία προστατεύονται από διατάξεις του Εθνικού και Ευρωπαϊκού κανονιστικού πλαισίου:

* την Οδηγία 95/46/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24ης Οκτωβρίου 1995

* τον Κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 45/2001 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 18ης Δεκεμβρίου 2000

* τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016

* τον Ν. 2472/1997 (ΦΕΚ 50/Α/10-04-1997), όπως ισχύει

σχετικά με την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από τα όργανα και τους οργανισμούς της Κοινότητας και σχετικά με την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών.

Σύμφωνα δε με τη με ΑΔΑ ΨΞΨ7ΟΠ05-ΡΘΥ και με αρ.πρωτ. 200/21-6-2022 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής του ΕΔΣΝΑ εγκρίθηκε η άσκηση δικαιώματος τμηματικής προαίρεσης και η υπογραφή αντίστοιχων εκτελεστικών συμβάσεων με προσαύξηση οικονομικού αντικειμένου κατά 11.940.000,00€ με την υποχρέωση κατάθεσης συμπληρωματικής εγγυητικής επιστολής καλής εκτέλεσης ύψους 0,5% της αξίας του δικαιώματος προαίρεσης.

Η ΕΥΔ ΕΠ ΥΜΕΠΕΡΑΑ εξέδωσε «Έγκριση σχεδίου σύμβασης για το υποέργο 3 των πράξεων με κωδικούς ΟΠΣ 5179776,5179765,5179757,5179770,5179778 (κατασταλτικά μετά την ένταξη) με το αριθμ. 6748/17-6-2022 έγγραφό της.

2) Για την ανάθεση των ελεγχόμενων υποέργων της ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ η αναθέτουσα αρχή 'ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΣ ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΦΟΡΕΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ' προκήρυξε με τη με αρ.1/25-10-2022 διακήρυξη ανοικτό διεθνή ηλεκτρονικό διαγωνισμό, κατ' άρθρο 27 του ν.4412/2016, για την «ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΓΩΝΙΩΝ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗΣ ΓΙΑ ΧΩΡΙΣΤΗ ΣΥΛΛΟΓΗ ΛΟΙΠΩΝ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΙΜΩΝ ΑΣΤΙΚΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΜΕΣΩ ΓΩΝΙΩΝ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΗΣ ΣΕ ΔΗΜΟΥΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ», σύμφωνα με τον όρο 1.2. της διακήρυξης (α/α ΕΣΗΔΗΣ 176180).

Κατά τον όρο 1.3 της διακήρυξης η συγκεκριμένη σύμβαση αφορά στην προμήθεια 58 πολυκέντρων ανακύκλωσης υλικών για την κάλυψη των αναγκών διαλογής στην πηγή των αποβλήτων που παράγονται σε 21 Δήμους της περιφέρειας Πελοποννήσου εκ των οποίων 33 στις ΠΕ Αρκαδίας, Λακωνίας και Μεσσηνίας και 25 στις ΠΕ Αργολίδας, Κορινθίας, συνολικής προϋπολογισθείσας αξίας ποσού 17.400.000,00€ πλέον του αναλογούντος ΦΠΑ 24%. Κατά τον ίδιο όρο της διακήρυξης η σύμβαση ανατίθεται με κριτήριο την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, βάσει της βέλτιστης σχέσης ποιότητας-τιμής, **η διάρκεια υλοποίησης ορίσθηκε σε επτά (7) μήνες** και ανατίθεται σε ένα τμήμα, καθόσον, σύμφωνα με τη διακήρυξη, αφενός η προμήθεια αφορά σε ίδιο εξοπλισμό και αφετέρου η συνολική ποσότητα των 58 Πολυκέντρων Ανακύκλωσης για παράδοση σε μέγιστο διάστημα 7 μηνών δεν δημιουργεί πρόβλημα στον ανταγωνισμό. Στην εν λόγω διακήρυξη δεν προβλέφθηκε δικαίωμα προαίρεσης.

Η Διαχειριστική Αρχή με το υπ' αρ. πρωτ. 11704/14-10-2022 έγγραφό της προς την αναθέτουσα αρχή διατύπωσε θετική γνώμη για την ως άνω διακήρυξη του ΦΟΔΣΑ Π. Πελοποννήσου.

Δεδομένου ότι η εκτιμώμενη αξία της σύμβασης υπερβαίνει τα κοινοτικά όρια, η σχετική προκήρυξη του διαγωνισμού απεστάλη με ηλεκτρονικά μέσα για δημοσίευση στην Επίσημη Εφημερίδα της ΕΕ στις 26-10-2022 (600834-2022-EL) και στο ΚΗΜΔΗΣ με ΑΔΑΜ 22PROC011511747 2022-10-31. Καταληκτική ημερομηνία υποβολής προσφορών ήταν στις 5/12/2022 και ώρα 15.00.

Στο διαγωνισμό υπέβαλε παραδεκτή προσφορά η εταιρία «ΤΕΧΑΝ Α.Β.Ε.Ε.», σύμφωνα με την υπ' αρ.67/16-12-2022 απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής της αναθέτουσας αρχής.

Σύμφωνα με τα από 5-12-2022 και 6-12-2022 μηνύματα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου της εταιρίας TOMRA προς την αναθέτουσα αρχή, η εν λόγω εταιρία από σφάλμα της δεν κατέστη εφικτό να αναρτήσει με έγκυρο τρόπο και εμπρόθεσμα στην ηλεκτρονική πλατφόρμα του διαγωνισμού (ΕΣΗΔΗΣ) τη σχετική προσφορά της και ζήτησε από την αναθέτουσα αρχή εκ των υστέρων να της το επιτρέψει. Μάλιστα με το ηλεκτρονικό μήνυμά της στις 6-12-2022 η συγκεκριμένη εταιρία επισύναψε προς την αναθέτουσα και το σύνολο της προσφοράς της (συμπ/νης και της οικονομικής προσφοράς της, μολονότι κριτήριο ανάθεσης ήταν η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά βάσει της βέλτιστης σχέσης ποιότητας-τιμής). Δικηγόρος της αναθέτουσας αρχής με το από 7-12-2022 ηλεκτρονικό μήνυμά της προς την αναθέτουσα αρχή, επικαλούμενη τα άρθρα 18,

δημοσίευση του ελεγχόμενου διαγωνισμού, διέλαβε **i.** τις προσφορές των εταιριών ENVIPCO HELLAS M.A.E. ποσού 290.000 € (πλέον ΦΠΑ) ανά πολυκέντρο και **ii.** TEXAN ABEE 310.000 € (πλέον ΦΠΑ) ανά Πολυκέντρο, **iii.** την οικονομική προσφορά βάσει προϋπολογισμού της ελεγχόμενης διακήρυξης ΕΔΣΝΑ, ΕΣΗΔΗΣ 94019, ποσού 300.000 € (πλέον ΦΠΑ) ανά πολυκέντρο, βάσει της υπ' αριθμ. 6945/23-06-2020 Διακήρυξης της ΟΜΑΔΑΣ Ε Προμήθεια εξοπλισμού και **iv.** την οικονομική προσφορά βάσει προϋπολογισμού διακήρυξης Δήμου Πειραιά (Α/Α ΕΣΗΔΗΣ 162640), ποσού 300.000 € (πλέον ΦΠΑ) ανά πολυκέντρο, βάσει της υπ' αριθμ. 510/02-06-2022 Διακήρυξης Ανοικτού Διεθνούς Ηλεκτρονικού Διαγωνισμού για την ανάδειξη οικονομικών φορέων που θα συμμετέχουν στη Συμφωνία- Πλαίσιο για τη Δημιουργία Γωνιών Ανακύκλωσης για Διαλογή στην Πηγή με διαχωρισμό των ανακυκλώσιμων υλικών σε τέσσερα ρεύματα και παροχή οικονομικού εργαλείου προς τους δημότες (σελ. 81) της Αναθέτουσας Αρχής «Δήμος Πειραιά». Κατά το αυτό ως άνω έγγραφο, η συγκεκριμένη τεκμηρίωση χρησιμοποιήθηκε για την υποβολή του φακέλου ένταξης στην Πρόσκληση με κωδικό 14.6i.26.5.1.3 (Α/Α ΟΠΣ ΕΣΠΑ: 5743, με αριθμ. πρωτ. ΕΥΔ/ΕΠ ΥΜΕΠΕΡΑΑ 2786/16-3-2022).

Γ.1.2. Επίσης, επικαλέσθηκε το υπ' αριθμ. πρωτ. 710/11.10.2022 έγγραφο με θέμα «Τεκμηρίωση του εύλογου του κόστους του κάθε Πολυκέντρου Ανακύκλωσης βάσει του προϋπολογισμού άλλων 4 Ηλεκτρονικών Δημοσίων Διεθνών Ανοικτών Διαγωνισμών μέσω ΕΣΗΔΗΣ για το εύλογο του κόστους», το οποίο περιλαμβάνεται στο ανωτέρω υπ' αρ.πρωτ.918/30-10-2023 έγγραφο και διέλαβε συγκεκριμένα : **i.** ΕΔΣΝΑ, ΕΣΗΔΗΣ 94019 ποσού 300.000 €, ίδια χρηματοδότηση με δυνατότητα ένταξης στο Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών, **ii.** Δήμος Παπάγου Χολαργού, ΕΣΗΔΗΣ 141027, ποσού 300.000 €, ίδια χρηματοδότηση με δυνατότητα ένταξης στο Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών, **iii.** Δήμος Αθηναίων, ΕΣΗΔΗΣ 169454, ποσού 295.000 € Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών και **iv.** Δήμος Πειραιά, ΕΣΗΔΗΣ 162640, ποσού 300.000 € , Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ», Υπ. Εσωτερικών. Κατά το αυτό ως άνω έγγραφο, η συγκεκριμένη τεκμηρίωση χρησιμοποιήθηκε πριν την ελεγχόμενη υπ' αριθμ. 1/25-10-2022 Διακήρυξη Ανοικτού Διεθνούς Ηλεκτρονικού Διαγωνισμού για την «Προμήθεια Γωνιών Ανακύκλωσης για χωριστή συλλογή λοιπών ανακυκλώσιμων αστικών αποβλήτων μέσω Γωνιών Ανακύκλωσης σε Δήμους της Περιφέρειας Πελοποννήσου».

Γ.1.3. Τέλος, η αναθέτουσα αρχή επικαλέσθηκε το υπ' αριθμ. πρωτ. 969/20.12.2022 έγγραφο, το οποίο περιλαμβάνεται στο ανωτέρω υπ' αρ.πρωτ.918/30-10-2023 έγγραφο και είναι μεταγενέστερο της δημοσίευσης της διακήρυξης και άρα της κατάρτισης του προϋπολογισμού της διακήρυξης, του ΦοΔΣΑ Π. Πελοποννήσου με θέμα «Απολογιστικά στοιχεία για τα κόστη των Πολυκέντρων Ανακύκλωσης» για το εύλογο του κόστους της επένδυσης, το οποίο διέλαβε συγκεκριμένα: **i.** ΕΔΣΝΑ ΕΣΗΔΗΣ 94019, ποσού 300.000 €, Ίδια χρηματοδότηση με δυνατότητα ένταξης στο Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών, **ii.** Δήμος Παπάγου Χολαργού, ΕΣΗΔΗΣ 141027, ποσού 300.000 €, ίδια χρηματοδότηση με δυνατότητα ένταξης στο Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών, **iii.** Δήμος Αθηναίων, ΕΣΗΔΗΣ 169454, ποσού 295.000 €, Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ. Εσωτερικών, **iv.** Δήμος Πειραιά, ΕΣΗΔΗΣ 162640 ποσού 300.000 €, Πρόγραμμα «ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ» Υπ.Εσωτερικών, **v.** Προσφορά της TEXAN ABEE, ποσού 294.500 €, διαγωνισμός μέσω ΕΣΗΔΗΣ της 1/25-10-2022 Διακήρυξης με χρηματοδότηση ΕΣΠΑ – ΥΜΕΠΕΡΑΑ και **vi.** προσφορά TOMRA SYSTEMS AS, 267.800 €, διαγωνισμός μέσω ΕΣΗΔΗΣ της 1/25-10-2022 Διακήρυξης με χρηματοδότηση ΕΣΠΑ – ΥΜΕΠΕΡΑΑ, η οποία όμως υποβλήθηκε με μη νόμιμο κατά το ν.4412/2016 τρόπο και γι' αυτό δεν αξιολογήθηκε.

Γ.1.4. Το Ελεγκτικό Συνέδριο με την υπ' αρ.76/2023 Πράξη του ΣΤ' Τμήματος αποφάνθηκε ότι δεν κωλύεται η υπογραφή της ελεγχόμενης σύμβασης, διαλαμβάνοντας (βλ. σκ. 6) για τη τεκμηρίωση του προϋπολογισμού τη με αρ.544/2-8-2022 βεβαίωση έρευνας αγοράς που κατατέθηκε ως δικαιολογητικό για την ένταξη της προμήθειας.

Ωστόσο, το εν λόγω έγγραφο, που φέρει τον τίτλο 'ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΕΡΕΥΝΑΣ ΑΓΟΡΑΣ' και απευθύνεται προς την Διαχειριστική Αρχή, δεν περιέχει έρευνα αγοράς.

Γ.2. Προς αιτιολόγηση του προϋπολογισμού της εξεταζόμενης διακήρυξης η ΕΥΔ του ΕΠ ΥΜΕΠΕΡΑΑ με σχετικό Υπόμνημά της που απεστάλη στην ΟΕ με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στις 13-11-2023, προβάλλει, μεταξύ άλλων, ότι όσον αφορά την τιμή που προκύπτει για τα πολυκέντρα ανακύκλωσης έλαβε υπόψη της τα κάτωθι δεδομένα:

«Δήμος Θεσσαλονίκης -> Ζητήθηκε προσφορά από τις Εταιρείες ENVIPCO HELLAS