



ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ**

Ειδική Υπηρεσία Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης

Διεύθυνση: Πανεπιστημίου 25-27, 10564 Αθήνα

Πληροφορίες: Ι. Κανακάκης

Τηλέφωνο: 210 333 8958

Email: i.kanakakis@minfin.gr

Προς: Αποδέκτες Πίνακα Διανομής

ΘΕΜΑ: 1η Τροποποίηση της Απόφασης Ένταξης του Έργου «Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας» με κωδικό ΟΠΣ ΤΑ 5227092 (Κωδικός ΠΔΕ: 2025ΤΑ09300002), της Δράσης με ID 16922 «Κοινωνική ένταξη», στο Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας.

ΑΠΟΦΑΣΗ

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τον Κανονισμό (ΕΕ, Ευρατόμ) 2018/1046 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 18ης Ιουλίου 2018 σχετικά με τους δημοσιονομικούς κανόνες που εφαρμόζονται στον γενικό προϋπολογισμό της Ένωσης, την τροποποίηση των κανονισμών (ΕΕ) αριθ. 1296/2013, (ΕΕ) αριθ. 1301/2013, (ΕΕ) αριθ. 1303/2013, (ΕΕ) αριθ. 1304/2013, (ΕΕ) αριθ. 1309/2013, (ΕΕ) αριθ. 1316/2013, (ΕΕ) αριθ. 223/2014, (ΕΕ) αριθ. 283/2014 και της απόφασης αριθ. 541/2014/ΕΕ και για την κατάργηση του κανονισμού (ΕΕ, Ευρατόμ) αριθ. 966/2012 (L 193/1).
2. Τον Κανονισμό (ΕΕ) 2021/240 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 10ης Φεβρουαρίου 2021 για τη θέσπιση Μέσου Τεχνικής Υποστήριξης (L 57/1).
3. Τον Κανονισμό (ΕΕ) 2021/241 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 12ης Φεβρουαρίου 2021 για τη θέσπιση του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας (L 57/17).
4. Τον Κανονισμό (ΕΕ) 2022/576 του Συμβουλίου της 8ης Απριλίου 2022 για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 833/2014 σχετικά με περιοριστικά μέτρα λόγω ενεργειών της Ρωσίας που αποσταθεροποιούν την κατάσταση στην Ουκρανία.

5. Την από 13 Ιουλίου 2021 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της αξιολόγησης του Σ.Α.Α. για την Ελλάδα (ST 10152/21, ST 10152/21 ADD 1).
6. Την από 7 Δεκεμβρίου 2023 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της αξιολόγησης του σχεδίου ανάκαμψης και ανθεκτικότητας για την Ελλάδα (ST 15831/1/23 REV 1, ST 15831/23 ADD 1 REV 1).
7. Την από 9 Ιουλίου 2024 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της στοχευμένης αναθεώρησης (targeted revision) του ΕΣΑΑ για την Ελλάδα (ST 11858/24, ADD 1).
8. Την από 21 Ιανουαρίου 2025 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της στοχευμένης αναθεώρησης (targeted revision) του ΕΣΑΑ για την Ελλάδα (ST 17055/24, ADD 1).
9. Την από 22 Ιουλίου 2025 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της αναθεώρησης του ΕΣΑΑ για την Ελλάδα (ST 11101/25, ADD 1).
10. Την από 12 Δεκεμβρίου 2025 εκτελεστική απόφαση του Συμβουλίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, για την έγκριση της αναθεώρησης του ΕΣΑΑ για την Ελλάδα (ST 15754/25, ADD 1).
11. Την από 21 Δεκεμβρίου 2021 Συμφωνία Επιχειρησιακών Ρυθμίσεων C (2021) 9754, όπως ισχύει.
12. Τον ν. 4412/2016 «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)» (Α' 147), όπως ισχύει.
13. Το ν. 4622/2019 «Επιτελικό κράτος: Οργάνωση, λειτουργία και διαφάνεια της Κυβέρνησης, των κυβερνητικών οργάνων και της κεντρικής δημόσιας διοίκησης» (Α' 133).
14. Τα άρθρα 270 έως και 281 του ν. 4738/2020 «Ρύθμιση οφειλών και παροχή δεύτερης ευκαιρίας και άλλες διατάξεις» (Α' 207) και ιδίως το άρθρο 271 για την σύσταση στο Υπουργείο Οικονομικών της αυτοτελούς Ειδικής Υπηρεσίας Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
15. Τον ν. 4822/2021 «Κύρωση της Σύμβασης Χρηματοδότησης μεταξύ της Ευρωπαϊκής Επιτροπής και της Ελληνικής Δημοκρατίας, της Δανειακής Σύμβασης μεταξύ της Ευρωπαϊκής Επιτροπής και της Ελληνικής Δημοκρατίας και των Παραρτημάτων τους και άλλες διατάξεις για το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας» (Α' 135).
16. Τον ν. 5101/2024 «Κύρωση του Προσαρτήματος στη Σύμβαση Χρηματοδότησης του Μηχανισμού Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης, εκπροσωπούμενης από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, και της Ελληνικής Δημοκρατίας και του παραρτήματός του και του Προσαρτήματος στη Δανειακή Σύμβαση του Μηχανισμού Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Ένωσης, εκπροσωπούμενης από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, και της Ελληνικής Δημοκρατίας και των παραρτημάτων του» (Α' 53).

17. Το ν. 5140/2024 «Νέο Αναπτυξιακό Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων και συμπληρωματικές διατάξεις» (Α' 154).
18. Το άρθρο 90 του π.δ. 63/2005 «Κωδικοποίηση της νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα» (Α' 98).
19. Το π.δ. 142/2017 «Οργανισμός Υπουργείου Οικονομικών» (Α' 181).
20. Το π.δ. 77/2023 «Σύσταση Υπουργείου και μετονομασία Υπουργείων - Σύσταση, κατάργηση και μετονομασία Γενικών και Ειδικών Γραμματειών – Μεταφορά αρμοδιοτήτων, υπηρεσιακών μονάδων, θέσεων προσωπικού και εποπτευόμενων φορέων» (Α' 130).
21. Το π.δ. 79/2023 «Διορισμός Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 131).
22. Το π.δ. 82/2023 «Μετονομασία Υπουργείου - Σύσταση και μετονομασία Γενικών Γραμματειών - Μεταφορά αρμοδιοτήτων, υπηρεσιακών μονάδων και θέσεων προσωπικού - Τροποποίηση και συμπλήρωση του π.δ. 77/2023 (Α' 130) - Μεταβατικές διατάξεις» (Α' 139).
23. Το π.δ. 32/2024 «Διορισμός Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 91).
24. Το π.δ. 27/2025 «Διορισμός Υπουργών, Αναπληρωτή Υπουργού, Υφυπουργών και Αντιπροέδρου της Κυβέρνησης» (Α' 44).
25. Την υπ' αρ. Υ21/22.12.2025 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Οικονομικών, Νικόλαο Παπαθανάση» (Β' 7190).
26. Την υπ' αρ. πρωτ. 2021/0159/17.06.2021 Πρόταση της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για την Εκτελεστική Απόφαση του Συμβουλίου για την έγκριση της αξιολόγησης του Σχεδίου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας της Ελλάδας (στο εξής το «Σ.Α.Α.»).
27. Την υπ' αρ. πρωτ. 119126 ΕΞ 2021/28.09.2021 (Β' 4498) υπουργική απόφαση «Σύστημα Διαχείρισης και Ελέγχου των Δράσεων και των έργων του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας», όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
28. Την υπ' αρ. πρωτ. 120141 ΕΞ 2021/30.09.2021 (ΑΔΑ: 6ΝΞ3Η-ΨΘ0) απόφαση του Διοικητή της Ειδικής Υπηρεσίας Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης περί Έγκρισης του Εγχειριδίου Διαδικασιών του Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου του Ταμείου Ανάκαμψης, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.
29. Την υπ' αρ. πρωτ. 114549 ΕΞ 2023/01.08.2023 (ΥΟΔΔ' 775) κοινή απόφαση του Πρωθυπουργού και του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών «Διορισμός Διοικητή της Ειδικής Υπηρεσίας Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης».
30. Την υπ' αρ. πρωτ. 168442 ΕΞ 2025/26.09.2025 (ΑΔΑ: 6ΖΟΓΗ-ΞΨΕ) απόφαση ένταξης του έργου «Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας» (Κωδικός ΟΠΣ ΤΑ 5227092) της Δράσης με ID 16922 «Κοινωνική ένταξη», στο Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας.

31. Το τροποποιημένο ΤΔΕ (εκδ. 2.0) του παραπάνω έργου, το οποίο υπεβλήθη μέσω του ΟΠΣ ΤΑ την 14.07.2026 με ID 692079, και το υπ' αρ. πρωτ. 1324/13.07.2026 συνημμένο σε αυτό αίτημα της Υπουργού Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας.
32. Τη θετική αξιολόγηση της ΕΥΣΤΑ επί του αιτήματος τροποποίησης της απόφασης ένταξης του έργου, όπως αυτή καταγράφεται στο Έντυπο Δ1_Ε10 Λίστα Εξέτασης Αιτήματος Τροποποίησης Απόφασης Ένταξης του Εγχειριδίου Διαδικασιών της ΕΥΣΤΑ.

Αποφασίζουμε

Την 1η Τροποποίηση της Απόφασης Ένταξης του Έργου «Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας», με κωδικό ΟΠΣ ΤΑ 5227092 (Κωδικός ΠΔΕ: 2025ΤΑ09300002), της Δράσης με ID 16922 «Κοινωνική ένταξη», στο Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας, το οποίο χρηματοδοτείται από την Ευρωπαϊκή Ένωση – NextGeneration EU, ως προς την:

1. Αλλαγή του χρονοδιαγράμματος υλοποίησης του έργου και πιο συγκεκριμένα σε ό,τι αφορά την ημερομηνία ολοκλήρωσης του έργου από 30.08.2026 σε 31.12.2026.
2. Αλλαγή του χρηματοδοτικού σχεδίου του έργου και πιο συγκεκριμένα μεταφορά της συνολικής δημόσιας δαπάνης ποσού 350.000,00€ στην επιλέξιμη δημόσια δαπάνη.

Α. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΡΓΟΥ

Πυλώνας Ανάκαμψης (Pillar)	Απασχόληση, Δεξιότητες, Κοινωνική Συνοχή
Άξονας (Component)	3.4-Αύξηση της πρόσβασης σε αποτελεσματικές και χωρίς αποκλεισμούς κοινωνικές πολιτικές
Τίτλος Δράσης (Measure)	16922 - Κοινωνική ένταξη
Υπουργείο Ευθύνης	1111400-ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΥΝΟΧΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΣ
Φορέας Υλοποίησης	1090232-ΕΠΙΤΕΛΙΚΗ ΔΟΜΗ ΕΣΠΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΥΝΟΧΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΣ
Φορέας Χρηματοδότησης	1111400-ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΥΝΟΧΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΣ
Ημερομηνία Έναρξης Έργου	20-01-2026
Ημερομηνία Λήξης Έργου	31-12-2026

Β. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΡΓΟΥ

Η δημόσια δαπάνη του έργου που προτείνεται για εγγραφή στο Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων στη ΣΑΤΑ ΤΑ093, διαμορφώνεται σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

ΚΩΔΙΚΟΣ ΕΡΓΟΥ ΠΔΕ	ΤΙΤΛΟΣ	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ ΠΔΕ	ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΣ ΠΡΟΫΠ/ΣΜΟΣ ΠΔΕ
2025ΤΑ09300002	Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας	434.000,00	434.000,00

Ο ΦΠΑ περιλαμβάνεται στον ανωτέρω προϋπολογισμό.

Κατά τα λοιπά ισχύει η υπ' αρ. πρωτ. 168442 ΕΞ 2025/26.09.2025 (ΑΔΑ: 6ΖΟΓΗ-ΞΨΕ) απόφαση ένταξης του Έργου «Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας» με κωδικό ΟΠΣ ΤΑ 5227092 (Κωδικός ΠΔΕ: 2025ΤΑ09300002), στο Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ

ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΗΣ

Παράρτημα: ΤΔΕ (επισυνάπτεται)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ

Αποδέκτες προς Ενέργεια:

1. Επιτελική Δομή ΕΣΠΑ Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας, paggelopoulou@mou.gr
2. Υπουργείο Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών, Γενική Διεύθυνση Δημοσίων Επενδύσεων, n.lolos@minfin.gr

Αποδέκτες προς Κοινοποίηση:

1. Γραφείο Υπουργού Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας, z.valvis@minscfa.gov.gr
2. ΓΔΟΥ Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας, gdoy@minscfa.gov.gr
3. Γενική Γραμματεία Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων και Εθνικού Προγράμματος Ανάπτυξης (ΠΔΕ & ΕΠΑ), gensec.pde@minfin.gr
4. Γενική Διεύθυνση Δημοσίων Επενδύσεων, gdde@minfin.gr
5. Διεύθυνση Δημοσίων Επενδύσεων, pde@minfin.gr, pde.protokollo@minfin.gr

Αποδέκτες Εσωτερικής Διανομής:

1. Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών
2. Ειδική Υπηρεσία Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης (ΕΥΣΤΑ)

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ: ΤΔΕ

ΤΜΗΜΑ Α: ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ ΈΡΓΟΥ

ΠΥΛΩΝΑΣ ΑΝΑΚΑΜΨΗΣ (PILLAR):	Απασχόληση, Δεξιότητες, Κοινωνική Συνοχή
ΑΞΟΝΑΣ (COMPONENT):	3.4-Αύξηση της πρόσβασης σε αποτελεσματικές και χωρίς αποκλεισμούς κοινωνικές πολιτικές
ΔΡΑΣΗ (MEASURE):	16922-Κοινωνική ένταξη
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΔΡΑΣΗΣ (MEASURE) ΣΤΟ ΤΑ:	121.361.440,00

ΚΩΔ. ΕΡΓΟΥ / MIS (ΟΠΣ):	5227092
ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ (SUBPROJECT) ΣΤΟ ΕΣΑΑ:	Παροχή υπηρεσιών Ανεξάρτητου Ελεγκτή για τα έργα ευθύνης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας
ΤΙΤΛΟΣ ΕΡΓΟΥ (στα αγγλικά):	Provision of Independent Auditor services for the projects which the Ministry of Social Cohesion and Family is responsible ministry
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΝΤΑΞΗΣ ΕΡΓΟΥ ΣΤΟ ΤΑ:	
ΕΙΔΟΣ ΕΡΓΟΥ:	Επένδυση
ΤΥΠΟΣ ΕΡΓΟΥ:	Ενισχύσεις ΤΑ
ΤΟ ΕΡΓΟ ΥΛΟΠΟΙΕΙΤΑΙ ΜΕ ΤΗ ΜΟΡΦΗ ΣΔΙΤ;	☐
ΤΟ ΕΡΓΟ ΑΦΟΡΑ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΟ ΜΕΣΟ;	☐
ΕΙΔΟΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΟΥ ΜΕΣΟΥ:	

ΤΜΗΜΑ Β: ΦΥΣΙΚΟ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ-ΧΡΟΝΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΕΡΓΟΥ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΕΡΓΟΥ

(με αναφορά στα βασικά τεχνικά, λειτουργικά και λοιπά χαρακτηριστικά αυτού)

Το αντικείμενο της συμβάσης συνίσταται στην παροχή ελεγκτικών υπηρεσιών, δηλαδή υπηρεσιών λογιστικής, διαχειριστικού ελέγχου και φορολογικών υπηρεσιών για την υλοποίηση των έργων των φορέων υλοποίησης του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας όσον αφορά σε δράσεις του Εθνικού Σχεδίου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας.

Ο εκάστοτε Ελεγκτής θα παρέχει υπηρεσίες λογιστικής, διαχειριστικού ελέγχου και φορολογικών υπηρεσιών σε ειδικότερα έργα των φορέων υλοποίησης του Υπουργείου.

Σκοπός του ελέγχου είναι να διαπιστωθούν τα ακόλουθα:

- Η επίτευξη του Οροσήμου/Στόχου που συνδέεται με Αίτημα Πληρωμής, καθώς και η βεβαίωση της μη ανάσχεσης της επίτευξης προηγούμενου Οροσήμου/Στόχου.
- Η εξέταση της ακρίβειας των πληροφοριών που παρέχει ο Φορέας υλοποίησης όσον αφορά την οικονομική και φυσική πρόοδο του Έργου.
- Η νομιμότητα των διαδικασιών ανάθεσης και εκτέλεσης δημοσίων συμβάσεων έργων, προμηθειών και υπηρεσιών, συμβάσεων παραχώρησης και συμβάσεων ΣΔΙΤ ή όποιας άλλης νομικής δέσμευσης αφορά το έργο.
- Η νομιμότητα των διαδικασιών υλοποίησης και τροποποίησης των συμβάσεων/ νομικών δεσμεύσεων.
- Η νομιμότητα και κανονικότητα της έκδοσης και εξόφλησης κάθε τιμολογίου/παραστατικού, το οποίο περιλαμβάνεται στον «Πίνακα Δαπανών» που επισυνάπτεται στο Δελτίο Επίτευξης Οροσέμων και Στόχων και η ορθή λογιστική καταχώρηση αυτών.
- Ότι κάθε δαπάνη που αφορά το εγκεκριμένο έργο πραγματοποιήθηκε εντός της επιλέξιμης χρονικής περιόδου και είναι επιλέξιμη.
- Η τήρηση ξεχωριστής λογιστικής μερίδας ή επαρκούς λογιστικής κωδικοποίησης, στην οποία θα είναι

διακριτό το σύνολο των δαπανών και επιχορηγήσεων του έργου. Η απεικόνιση των φορολογικών αποσβέσεων στο Μητρώο Παγίων και η καταχώριση τους στους αντίστοιχους λογαριασμούς λογιστικής.

viii. Η τεκμηρίωση της ύπαρξης επαρκούς διαδρομής ελέγχου στη διαχείριση του έργου από το Φορέα Υλοποίησης.

ix. Η βεβαίωση αποφυγής διπλής χρηματοδότησης.

x. Η βεβαίωση ότι δεν διαπιστώθηκε υπόνοια απάτης ή σύγκρουσης συμφερόντων.

xi. Η βεβαίωση της συμμόρφωσης της Δράσης /Έργου με την αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης», όπου απαιτείται από τον Κανονισμό.

xii. Η βεβαίωση της συμμόρφωσης της Δράσης /Έργου με τους κλιματικούς/ψηφιακούς στόχους, όπου απαιτείται από τον Κανονισμό.

Η σύμβαση αφορά σε διαγωνισμό άνω των ορίων, μέσα από τον οποίο θα προκύψει ανάδοχος για να παραδώσει τα κάτωθι:

1. α. επαρκώς τεκμηριωμένη Έκθεση Επίτευξης Οροσέμων/Στόχων με τα αποτελέσματα του διενεργηθέντος ελέγχου, συνοδευόμενη από συμπληρωμένη και β. επαρκώς τεκμηριωμένη Λίστα Ελέγχου και γ. τα συναφή έγγραφα τεκμηρίωσης. Η Έκθεση Επίτευξης Οροσέμων/Στόχων καταρτίζεται σύμφωνα με τα σχετικά ειδικώς αναφερόμενα στην Διαδικασία Δ8 Έλεγχος Ανεξάρτητου Ελεγκτή του Συστήματος Διαχείρισης και Ελέγχου του ΤΑΑ και περιλαμβάνει στοιχεία και πληροφορίες σχετικά με τη βεβαίωση της επίτευξης των Οροσέμων/Στόχων που σχετίζονται με Αιτήματα Πληρωμής και την υλοποίηση των Δράσεων και των Έργων, καθώς και τη βεβαίωση ότι η διαχείριση των πόρων του ΤΑΑ πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με όλους τους εφαρμοστέους κανόνες, ιδίως τους κανόνες σχετικά με την αποφυγή της σύγκρουσης συμφερόντων, την πρόληψη της απάτης, τη διαφθορά και τη διπλή χρηματοδότηση και σύμφωνα με την αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης, καθώς επίσης και την σχετική Λίστα Ελέγχου, ως αυτή παρέχεται στο εγκεκριμένο Εγχειρίδιο διαδικασιών του ΤΑΑ.

2. Ο Ανάδοχος υποχρεούται μαζί με την Έκθεση Επίτευξης Οροσέμων/Στόχων να υποβάλλει υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986 (Α' 75) σχετικά με την ανεξαρτησία του προς το φορέα για τον οποίο διενήργησε τον έλεγχο, όπως το περιεχόμενο αυτής εξειδικεύεται στο Εγχειρίδιο διαδικασιών. Η υπεύθυνη δήλωση του προηγούμενου εδαφίου υποβάλλεται και για κάθε συνεργαζόμενο με τον Ανάδοχο πρόσωπο σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 1 της παρούσας.

3. Μηνιαία έκθεση πεπραγμένων.

4. Έκθεση Ολοκλήρωσης Έργου.

ΤΜΗΜΑ Γ: ΣΥΝΕΡΓΕΙΑ – ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑ – ΕΠΕΚΤΑΣΗ**ΤΜΗΜΑ Δ: ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΙΚΟ ΣΧΕΔΙΟ****ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ**

ΠΗΓΗ ΧΡΗΜΑΤΟ-ΔΟΤΗΣΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑΣ ΤΑ	ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΕΘΝΙΚΟΥ ΠΔΕ - ΦΠΑ	ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΕΘΝΙΚΟΥ ΠΔΕ - ΑΛΛΟ	ΣΥΝΟΛΟ	ΣΧΟΛΙΑ
ΑΝΑΛΥΣΗ Π/Υ ΕΡΓΟΥ ΣΤΟ ΠΔΕ	350.000,00	84.000,00	0,00	434.000,00	
				434.000,00	

ΠΗΓΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΕΚΤΟΣ ΤΑ**ΣΧΟΛΙΑ**

ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΕΣΠΑ		
ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΑ ΕΘΝΙΚΟΥ ΠΔΕ (με άλλο κωδικό ΣΑ)		
ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ	0,00	
ΑΛΛΗ ΠΗΓΗ		
ΣΥΝΟΛΙΚΟ Π/Υ ΕΡΓΟΥ (ΤΑ και άλλες πηγές)	434.000,00	

ΠΟΣΟ ΔΑΝΕΙΟΥ**ΦΟΡΕΑΣ ΧΟΡΗΓΗΣΗΣ ΔΑΝΕΙΟΥ**