**ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

**Περιγραφή Φυσικού Αντικειμένου και ειδικών όρων της υπηρεσίας**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων** | | | |
| **1** | Σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων κατά το έτος υπογραφής της σύμβασης του υπό διενέργεια διαγωνισμού καθώς και για το έτος που έπεται, με βάση τα ΕΛΠ Ν. 4308/2014. | ΝΑΙ |  |
| **2** | Διενέργεια λογιστικών τακτοποιήσεων ως προς τα στοιχεία απογραφής, εφόσον κριθεί απαραίτητο. | ΝΑΙ |  |
| **3** | Έλεγχος όλων των οικονομικών γεγονότων (επιχορηγήσεων, εσόδων παροχής υπηρεσιών, δαπανών, ταμειακών κινήσεων, μεταφοράς χρηματοδοτήσεων , ταμειακών διευκολύνσεων κλπ.) | ΝΑΙ |  |
| **4** | Έλεγχος απόδοσης κρατήσεων. | ΝΑΙ |  |
| **5** | Έλεγχος υποβεβλημένων δηλώσεων, παρακρατούμενων φόρων, ΑΠΔ, δηλώσεων ΦΠΑ. | ΝΑΙ |  |
| **6** | Σύνταξη και υποβολή δήλωσης φορολογίας εισοδήματος των χρήσεων της υπογραφείσας σύμβασης. | ΝΑΙ |  |
| **7** | Έλεγχος και συμφωνία τραπεζικών υπολοίπων, υποχρεώσεων , απαιτήσεων | ΝΑΙ |  |
| **8** | Παραγωγή οριστικού ισοζυγίου εκάστης χρήσης. | ΝΑΙ |  |
| **9** | Έλεγχος όλων των λογαριασμών λογιστικής του ισοζυγίου. | ΝΑΙ |  |
| **10** | Συμφωνία λογιστικής ανά έργο, με την οικονομική διαχείριση των έργων, σε συνεργασία με τον προϊστάμενο του τμήματος οικονομικών. | ΝΑΙ |  |
| **11** | Υποβολή ετήσιων βεβαιώσεων αποδοχών μισθωτών – ελευθέρων επαγγελματιών. | ΝΑΙ |  |
| **12** | Υποβολή δήλωσης πελατών –προμηθευτών (ΜΥΦ) | ΝΑΙ |  |
| **13** | Συνεργασία με ορκωτούς ελεγκτές για έλεγχο της χρήσης. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Δημοσιονομική παρακολούθηση & αναφορές στο αρμόδιο Υπουργείο και στο ΓΛΚ** | | | |
| **14** | Συμφωνία εκτέλεσης Τακτικού Προϋπολογισμού | ΝΑΙ |  |
| **15** | Παρακολούθηση εγκεκριμένου προϋπολογισμού, σε επίπεδο Τακτικής Επιχορήγησης και σε επίπεδο έργων. | ΝΑΙ |  |
| **16** | Υποστήριξη στην αποτύπωση του και στην εφαρμογή της τήρησής του με βάση το ΠΔ 80/2016 – ΦΕΚ 145/Α/5-8-2016. | ΝΑΙ |  |
| **17** | Σύνταξη όλων των δημοσιονομικών αναφορών με υποχρέωση αποστολής τους στο αρμόδιο εποπτεύον Υπουργείο. | ΝΑΙ |  |
| **18** | Σύνταξη Ετήσιου Απολογισμού Εσόδων-Εξόδων προς αποστολή στις αρμόδιες ελεγκτικές υπηρεσίες (Ελεγκτικό Συνέδριο, Γενικό Λογιστήριο του Κράτους κτλ.). | ΝΑΙ |  |
| **19** | Σύνταξη Μηνιαίας έκθεση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων. | ΝΑΙ |  |
| **20** | Σύνταξη Μηνιαίων οικονομικών στοιχείων. | ΝΑΙ |  |
| **21** | Σύνταξη Μηνιαίας Αναφοράς Μητρώου Δεσμεύσεων. | ΝΑΙ |  |
| **22** | Σύνταξη και ανάρτηση στοιχείων στην ΕΛΣΤΑΤ (τριμηνιαία, ετήσια). | ΝΑΙ |  |
| **23** | Σύνταξη ετήσιας στοχοθεσίας σε τρίμηνα. | ΝΑΙ |  |
| **24** | Σύνταξη εκτέλεσης τριμηνιαίας στοχοθεσίας. | ΝΑΙ |  |
| **25** | Παρακολούθηση ταμειακών ροών. | ΝΑΙ |  |
| **26** | Υποστήριξη στην σύνταξη αναμορφώσεων προϋπολογισμού, όταν απαιτούνται. | ΝΑΙ |  |
| **27** | Παρακολούθηση χρηματοδοτήσεων. | ΝΑΙ |  |
| **28** | Σύνταξη ετήσιου απολογισμού και απολογισμού επιχορηγήσεων έτους. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Ολοκληρωμένες ετήσιες υπηρεσίες λογιστικής παρακολούθησης** | | | |
| **29** | Έλεγχος, καταχώρηση και αρχειοθέτηση παραστατικών ανά πρόγραμμα. | ΝΑΙ |  |
| **30** | Έκδοση παραστατικών επιχορηγήσεων, παροχής υπηρεσιών (ΤΠΥ). | ΝΑΙ |  |
| **31** | Συμφωνία λογιστικών καταστάσεων. | ΝΑΙ |  |
| **32** | Συμφωνία τραπεζικών λογαριασμών ανά πρόγραμμα και άξονα. | ΝΑΙ |  |
| **33** | Συμφωνία προμηθευτών. | ΝΑΙ |  |
| **34** | Παρακολούθηση παγίων στοιχείων, αποσβέσεις, απομειώσεις, αποσύρσεις κλπ. | ΝΑΙ |  |
| **35** | Πληρωμές και έλεγχος πληρωμών προμηθευτών και λοιπών μέσω τραπεζών και μέσω διαδικτύου. | ΝΑΙ |  |
| **36** | Διεκπεραίωση εξωτερικών εργασιών με τράπεζες, εφορίες, ΙΚΑ, Υπουργεία, ΔΕΚΟ κλπ. | ΝΑΙ |  |
| **37** | Συμφωνία στατιστικών καταστάσεων προγραμμάτων. | ΝΑΙ |  |
| **38** | Υποστήριξη επιτόπιων επαληθεύσεων και ελέγχων έργων που υλοποιεί το ΕΚΤ (ΕΣΠΑ, Ευρωπαϊκών κλπ). | ΝΑΙ |  |
| **39** | Συμβουλευτικές λογιστικές υπηρεσίες στις ομάδες έργου των προγραμμάτων. | ΝΑΙ |  |
| **40** | Σύνταξη οικονομικών καταστάσεων και Ισολογισμού. | ΝΑΙ |  |
| **41** | Έλεγχος φόρων, υποβολή καταστάσεων και προετοιμασία πληρωμής. | ΝΑΙ |  |
| **42** | Έλεγχος εργοδοτικών εισφορών και προετοιμασία πληρωμής. | ΝΑΙ |  |
| **43** | Υποβολή φορολογικών καταστάσεων. | ΝΑΙ |  |
| **44** | Συνεργασία με ορκωτούς λογιστές. | ΝΑΙ |  |
| **45** | Λογιστική υποστήριξη σε οικονομικούς ελέγχους του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους. | ΝΑΙ |  |
| **46** | Επεξεργασία οικονομικών δεδομένων και προετοιμασία εκθέσεων για την κάλυψη αναγκών της διοίκησης του ΕΚΤ. | ΝΑΙ |  |
| **47** | Έκδοση και αποστολή βεβαιώσεων παρακράτησης φόρου στους δικαιούχους. | ΝΑΙ |  |
| **48** | Λογιστική υποστήριξη για το κλείσιμο έργων. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Υπηρεσίες Μισθοδοσίας** | | | |
| **49** | Καταχώρηση (data entry) και επιβεβαίωση των στοιχείων των συμβάσεων των συγχρηματοδοτούμενων προγραμμάτων. | ΝΑΙ |  |
| **50** | Έλεγχος συμβάσεων και ατομικών στοιχείων, ως προς την ορθότητα τους. | ΝΑΙ |  |
| **51** | Ανάρτηση συμβάσεων στην πλατφόρμα του ΕΦΚΑ του άρθρου 39. Παρ.9. | ΝΑΙ |  |
| **52** | Καταχώρηση παραστατικών αμειβομένων ελευθέρων επαγγελματιών. | ΝΑΙ |  |
| **53** | Έκδοση μισθοδοσίας ανά μήνα και ανά πρόγραμμα για όλες τις κατηγορίες μισθοδοσίας. | ΝΑΙ |  |
| **54** | Ανάρτηση μηνιαίου αρχείου ΕΑΠ στο taxis. | ΝΑΙ |  |
| **55** | Υποβολή ΑΠΔ και συμφωνία με μισθοδοσία και λογιστική. | ΝΑΙ |  |
| **56** | Υποβολή Αναγγελιών και Καταστάσεων στο ηλεκτρονικό σύστημα ΕΡΓΑΝΗ. | ΝΑΙ |  |
| **57** | Έκδοση και αποστολή βεβαιώσεων αποδοχών στο τέλος του έτους. | ΝΑΙ |  |
| **58** | Έκδοση ΑΕΔ (Τίτλος Κτήσης παροχής υπηρεσιών βάσει ΚΦΑΣ), ενημέρωση λογιστικής και πληρωμή μέσω ΕΑΠ. | ΝΑΙ |  |
| **59** | Λογιστικοποίηση μισθοδοσίας. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Παραμετροποίηση πληροφοριακού συστήματος πέραν της αρχικής** | | | |
| **60** | Συνεργασία με την εταιρία που παρείχε το λογισμικό της μηχανογράφησης στην προσαρμογή του συστήματος με βάσει τις απαιτήσεις του φορέα. | ΝΑΙ |  |
| **61** | Συνεχής επικαιροποίηση της μορφής του λογιστικού σχεδίου ανάλογα με τις απαιτήσεις. | ΝΑΙ |  |
| **62** | Καθορισμός της μορφής απεικόνισης του προϋπολογισμού, τόσο της τακτικής επιχορήγησης όσο και των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **63** | Υποστήριξη στην παραμετροποίηση της μορφής των απαιτούμενων πληροφοριακών στοιχείων των έργων στην κάρτα έργου (επιστημονικός υπεύθυνος, προϋπολογισμός έργου, έναρξη λήξη φυσικού-οικονομικού αντικειμένου, κατηγορία έργου κλπ). | ΝΑΙ |  |
| **64** | Καθορισμός τρόπου απεικόνισης των έργων με βάση την κατηγορία τους. | ΝΑΙ |  |
| **65** | Καθορισμός κέντρων κόστους (αναγνώριση τμημάτων και κύριων δραστηριοτήτων του ΕΚΤ που παράγουν κόστος, αποτύπωση οικονομικής – μη οικονομικής δραστηριότητας). | ΝΑΙ |  |
| **66** | Καθορισμός τρόπου απεικόνισης δημοσιονομικών αναφορών από το πληροφοριακό σύστημα. | ΝΑΙ |  |
| **67** | Καθορισμός του τρόπου λογιστικής παρακολούθησης των έργων με βάση τις ιδιαιτερότητές τους. | ΝΑΙ |  |
| **68** | Καθορισμός του τρόπου λογιστικής παρακολούθησης του τακτικού προϋπολογισμού. | ΝΑΙ |  |
| **69** | Υποστήριξη στην παραμετροποίηση του πληροφοριακού συστήματος με σκοπό την παραγωγή όλων των πληροφοριακών στοιχείων προς την Διοίκηση του ΕΚΤ και τα αρμόδια Υπουργεία. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Συμβουλευτική υποστήριξη Λογιστικών/ Οικονομικών υπηρεσιών** | | | |
| **70** | Διασύνδεση εφαρμογών μισθοδοσίας- λογιστηρίου. | ΝΑΙ |  |
| **71** | Υποστήριξη διαχειριστικής και λογιστικής περάτωσης των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **72** | Συμβουλευτική υποστήριξη στα πλαίσια των ροών εργασίας του λογιστηρίου. | ΝΑΙ |  |
| **73** | Υποστήριξη στην διασύνδεση των ροών του λογιστηρίου με το τμήμα Διαχείρισης των έργων από όπου πηγάζει η πρωτογενής πληροφορία και στην συνέχεια διασύνδεση με την ταμειακή διαχείριση | ΝΑΙ |  |
| **74** | Υποστήριξη της διαδικασίας καθορισμού των εργασιών του λογιστηρίου (παρακολούθηση εκτέλεσης προϋπολογισμού, αναλήψεις υποχρέωσης, καταχώρηση παραστατικών δαπανών, τιμολογίων επιχορηγήσεων, εκκαθάριση δαπανών, απόδοσης φόρων, λογιστικοποίηση μισθοδοσίας κλπ, ταμειακές ροές). | ΝΑΙ |  |
| **75** | Συμβουλευτική της οργάνωσης της διαχειριστικής -λογιστικής παρακολούθησης των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **76** | Διαμόρφωση ευέλικτων ροών των εργασιών του λογιστηρίου για την γρήγορη διεκπεραίωση τους. | ΝΑΙ |  |
| **77** | Συμβουλευτικές υπηρεσίες για την δημιουργία συστήματος διασφάλισης των εργασιών προς αποφυγή σφαλμάτων. | ΝΑΙ |  |
| **78** | Διασύνδεση λογιστηρίου με την Επιτελική Μονάδα Συντονισμού Έργων και Διαχειριστικής Επάρκειας με σκοπό την ορθή παρακολούθηση της οικονομικής εκτέλεσης των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **79** | Καθορισμός της διαδικασίας παρακολούθησης τραπεζικών λογαριασμών, τόσο στην συμφωνία αυτών όσο και παρακολούθησης στο πληροφοριακό σύστημα. | ΝΑΙ |  |
| **80** | Υποστήριξη στην οργάνωση της έγκαιρης διεκπεραίωσης εξόφλησης των υποχρεώσεων. | ΝΑΙ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ΑΠΑΙΤΗΣΗ** | **ΑΠΑΝΤΗΣΗ** |
| 1. **Υποστήριξη της οικονομικής διαχείρισης των έργων** | | | |
| **81** | Άνοιγμα και συνεχής ενημέρωση ξεχωριστής λογιστικής μερίδας ανά έργο | ΝΑΙ |  |
| **82** | Παρακολούθηση και ενημέρωση των χρηματοροών των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **83** | Υποστήριξη στην παραμετροποίηση του πληροφοριακού συστήματος για την παραγωγή αναφορών (reports) με βάση τις ανάγκες, σε συνεργασία με τους διαχειριστές των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **84** | Παραγωγή αναφορών σε σχέση με την εκτέλεση του προϋπολογισμού των έργων. | ΝΑΙ |  |
| **85** | Υποστήριξη στην παροχή οικονομικών και λογιστικών στοιχείων κατά την διεξαγωγή διαχειριστικών και λοιπών ελέγχων. | ΝΑΙ |  |
| **86** | Λογιστική περάτωση των έργων κατά την ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου. | ΝΑΙ |  |
| **87** | Καταχώρηση των προϋπολογισμών των έργων στο πληροφοριακό σύστημα. | ΝΑΙ |  |
| **88** | Ετήσια και ανά τακτά χρονικά διαστήματα συμφωνία των έργων μεταξύ λογιστικής και οικονομικής διαχείρισης. | ΝΑΙ |  |
| **89** | Σύνταξη και συμφωνία ετήσιου απολογισμού έργων. | ΝΑΙ |  |
| **90** | Διενέργεια τακτοποιήσεων στην λογιστική και οικονομική διαχείριση όπου απαιτείται | ΝΑΙ |  |