

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ  
ΕΠΙ ΤΩΝ ΣΥΣΤΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ**

Εγκρίθηκε κατά την 60η Συνεδρίαση της Αρχής (25.10.2017)

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
	<b>Αναφορικά με τις αδυναμίες και ελλείψεις που εντοπίστηκαν στον σχεδιασμό και εφαρμογή εσωτερικών δικλίδων διοίκησης, το Ε.Σ. συστήνει στη Διοίκηση της Αρχής να προβεί:</b>	
1	στην κατάρτιση ενός αναλυτικού Στρατηγικού Σχεδιασμού. Ο Στρατηγικός Σχεδιασμός θα μπορούσε να αποτυπώνει αναλυτικά τις προτεραιότητες και τους στόχους της Αρχής και να προσδιορίζει τα μέσα και το χρονοδιάγραμμα επίτευξής τους, τα αναμενόμενα αποτελέσματα και τους δείκτες ή παράγοντες μέτρησης αυτών και τον μηχανισμό παρακολούθησης της ομαλής εκτέλεσής του,	Η Αρχή, προκειμένου να ανταποκριθεί με συστηματικό και οργανωμένο τρόπο στις πολλαπλές και πολυσχιδείς προκλήσεις του τομέα των δημοσίων συμβάσεων, διατύπωσε με σαφήνεια την αποστολή και κατέγραψε τους στόχους του στρατηγικού της πλαισίου για το διάστημα 2016-2020. Ολοκλήρωσε και ενέκρινε το «Στρατηγικό Σχέδιο 2016-2020», καθώς και το πρώτο Επιχειρησιακό της Σχέδιο για τα έτη 2016-2017 (απόφαση 293/2015), το οποίο καταγράφει τις προτεραιότητες, τις δράσεις και τα μέσα για την επίτευξη των στρατηγικών της στόχων της για τα έτη 2016-2017. Επίσης, προβλέπεται η επικαιροποίηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου σε τακτική βάση. Η εκπόνηση και εφαρμογή αυτού αποτέλεσε ένα σημαντικό βήμα στη λειτουργία της Αρχής, καθώς έχει καταστεί πλέον δυνατός ο προσδιορισμός των οργανικών μονάδων που είναι αρμόδιες για την υλοποίηση κάθε ενέργειας/δράσης σε συνδυασμό με την επίτευξη συγκεκριμένων στόχων, το χρονοδιάγραμμα και η μέθοδος παρακολούθησης της υλοποίησης των δράσεων αυτών. Ταυτόχρονα, με τον τρόπο αυτό, η Αρχή εφαρμόζει ήδη στη πράξη το σύστημα στοχοθεσίας «Διοίκηση μέσω Στόχων» που έχει θεσπιστεί για όλους τους φορείς του δημοσίου (ν. 4369/2016).
2	στο σχεδιασμό και εφαρμογή μηχανισμού διαχείρισης εσωτερικών και εξωτερικών κινδύνων, ώστε να είναι σε θέση να ανταποκρίνεται άμεσα στις αλλαγές του περιβάλλοντός της, αναπροσδιορίζοντας, όταν κρίνεται	Στο Επιχειρησιακό Σχέδιο της Αρχής περιγράφεται και ο μηχανισμός παρακολούθησης της υλοποίησής του, σύμφωνα με τον οποίο προβλέπεται η παρακολούθηση της προόδου των εργασιών σε τακτική βάση, με την

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
	αναγκαίο τον στρατηγικό σχεδιασμό,	εκπόνηση έκθεσης για την εξέλιξη των δράσεων, την ποσοτική και ποιοτική επίτευξη των επιμέρους δεικτών, καθώς και τον εντοπισμό των τυχόν προβλημάτων και τις προτεινόμενες λύσεις. Ειδικότερα, αναφορικά με την σύνταξη της παραπάνω Έκθεσης, προβλέπεται ότι συντάσσεται από συγκεκριμένο όργανο (Ομάδα Επιχειρησιακού Σχεδιασμού & Παρακολούθησης), υπό την επίβλεψη του Γενικού Διευθυντή, υποβάλλεται προς έγκριση στο Συμβούλιο της Αρχής και εν συνεχεία κοινοποιείται στον Υπουργό Οικονομίας και Ανάπτυξης και στην Επιτροπή Θεσμών και Διαφάνειας της Βουλής. Σύνοψη της Έκθεσης δημοσιεύεται στην ιστοσελίδα της Αρχής.
3	στην εφαρμογή μηχανισμών διασφάλισης της επαρκούς, έγκυρης και έγκαιρης υποστήριξης των εξωτερικών ελέγχων της Αρχής,	Η Αρχή, μετά την πάροδο 6 ετών από τη σύστασή της, βρίσκεται σε επιχειρησιακή ετοιμότητα για την έγκαιρη και επαρκή υποστήριξη των εξωτερικών ελέγχων που τυχόν διενεργηθούν, διαθέτοντας καταρτισμένο και εξειδικευμένο προσωπικό, τις κατάλληλες υποδομές και τις απαραίτητες εσωτερικές διαδικασίες. Ωστόσο, θα πρέπει να σημειωθεί ότι ένα σημαντικό μέρος των προβλεπόμενων οργανικών θέσεων παραμένει κενό, παρά τις σχετικές πρωτοβουλίες και ενέργειες της Αρχής.
4	στον σχεδιασμό και εφαρμογή διαδικασίας κατάρτισης ετήσιου προγράμματος κατάρτισης του προσωπικού, το οποίο να ανταποκρίνεται στις ανάγκες επιμόρφωσης ή εξειδίκευσης που κρίνονται απαραίτητες για την υλοποίηση των ετήσιων στόχων,	Η Αρχή σχεδιάζει και εφαρμόζει ένα πρόγραμμα εκπαίδευσης προσαρμοσμένο στις ανάγκες του προσωπικού της, το οποίο αναπροσαρμόζει σε ετήσια βάση, σε πλήρη συσχέτιση με τις εξελίξεις του τομέα των δημοσίων συμβάσεων. Ειδικότερα, το προσωπικό συμμετέχει τόσο στα πιστοποιημένα σεμινάρια του ΙΝ.ΕΠ. του Ε.Κ.Δ.Δ.Α., σε αντικείμενα που άπτονται των καθηκόντων τους στην Αρχή, όσο και σε σχετικές επιμορφώσεις επιστημονικού χαρακτήρα που διοργανώνονται από διεθνείς και ευρωπαϊκούς οργανισμούς.
5	στον σχεδιασμό και εφαρμογή εσωτερικών διαδικασιών για το σύνολο των λειτουργιών της Αρχής, στις οποίες να καθορίζονται οι ροές εργασιών και αρμοδιότητες ανά θέση εργασίας καθώς και η ποιοτική επισκόπηση της εφαρμογής τους,	Η Αρχή εφαρμόζει τυποποιημένες εσωτερικές διαδικασίες για τη διασφάλιση της αποτελεσματικής οργάνωσης και λειτουργίας της. Ενδεικτικά αναφέρονται: σύστημα ηλεκτρονικής διακίνησης εγγράφων, χορήγησης αδειών, εκτός έδρας μετακινήσεων, ανάρτησης στην ιστοσελίδα της Αρχής (υπεύθυνοι περιεχομένου κλπ), ανάρτησης στο ΚΗΜΔΗΣ και στο ΔΙΑΥΓΕΙΑ, διαχείρισης αιτημάτων σύμφωνης γνώμης για διαδικασία

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>διαπραγμάτευσης, Κανονισμός Ελέγχων της Αρχής. Οι υφιστάμενες διαδικασίες τελούν σε διαρκή έλεγχο ποιότητας και επικαιροποιούνται με νεώτερες αποφάσεις αναλόγως της εμπειρίας στην πράξη.</p> <p>Επιπρόσθετα, στο Επιχειρησιακό Σχέδιο της Αρχής και στο πλέγμα των δράσεων “Ενίσχυσης της επιχειρησιακής ικανότητας της Αρχής” προβλέπονται η έκδοση εγχειριδίου διοικητικών διαδικασιών για το σύνολο των λειτουργιών της (δράση 1.5) καθώς και η έκδοση σχετικού εγχειριδίου “Περιγραφή θέσεων εργασίας και ανάπτυξη συστήματος καθιέρωσης στόχων και διοίκησης με βάση τα αποτελέσματα” (δράση 2.1).</p> <p>Επιπλέον, η Αρχή βρίσκεται σε διαδικασία επανεξέτασης της οργανωτικής δομής της στο πλαίσιο και των εγκύκλιων οδηγιών που δίδονται από το Υπουργείο Διοικητικής Ανασυγκρότησης ενόψει της εφαρμογής του Ενιαίου Συστήματος Κινητικότητας. Για το σκοπό αυτό, έχει συστήσει Ομάδα Εργασίας (υπ’ αριθμ. 1210/16.2.2017 (ΑΔΑ: Ω5Υ9ΟΞΤΒ-6ΨΝ) Απόφαση), η οποία έχει, μεταξύ άλλων, ως αντικείμενο τη σύνταξη περιγραμμάτων θέσεων εργασίας, το οποίο βρίσκεται σε στάδιο ολοκλήρωσης.</p> <p>Όσον αφορά τις ροές εργασιών, η Αρχή ενέταξε στο τέλος του 2016, στο Πρόγραμμα Προμηθειών της για το έτος 2017, την προμήθεια λογισμικού case management, ως ένα υποσύστημα αυτοματισμού γραφείου - ολοκληρωμένο πληροφοριακό σύστημα υποστήριξης των εργασιών της Γενικής Διεύθυνσης Δημοσίων Συμβάσεων.</p>
6	<p>στην έκδοση ενός κώδικα δεοντολογίας, στον οποίο να αποτυπώνεται το «πρότυπο ηγεσίας» της Αρχής, ο οποίος θα αποτελεί οδηγό για την προσωπική και επαγγελματική ακεραιότητα και τις ηθικές αξίες των στελεχών - βάση των οποίων καθορίζονται οι προτιμήσεις και οι αξιολογικές τους κρίσεις - προάγοντας μια θετική και υποστηρικτική στάση στις εσωτερικές δικλίδες της Αρχής και υποδεικνύοντας την συμπεριφορά που αντανακλά το ορθό και όχι το αποδεκτό ή το πρόσφορο αναφορικά με την εύρυθμη, ηθική, οικονομική, αποδοτική και αποτελεσματική συμπεριφορά. Επίσης, προτείνεται η θέσπιση ενός μηχανισμού υπενθύμισης των</p>	<p>Η Αρχή, αναγνωρίζοντας την ανάγκη υιοθέτησης ενός Κώδικα Δεοντολογίας που θα συμβάλλει στην προώθηση μίας πολιτικής πρόληψης, με εξειδίκευση σε επιμέρους μορφές ακεραιότητας, η οποία επιδρά στην κουλτούρα της δημόσιας διοίκησης και στη σχέση των δημοσίων υπηρεσιών με την κοινωνία των πολιτών, προχώρησε στην έκδοση του Κώδικα Δεοντολογίας της, ο οποίος εγκρίθηκε με την υπ’ αριθμ. 11 ΕΣ/2017 Απόφαση της Αρχής και αναφέρεται τόσο στα μέλη της Αρχής όσο και στο σύνολο του προσωπικού της. Ο Κώδικας Δεοντολογίας είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Αρχής, ως μέρος του Νομικού Πλαισίου που διέπει την</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
	υποχρεώσεων του κώδικα δεοντολογίας σε τακτά χρονικά διαστήματα	Αρχή.
7	<p>Αναφορικά με την καθυστέρηση στην ανάληψη επαρκών και αποτελεσματικών δράσεων για την επίτευξη του σκοπού δημιουργίας Εθνικής Βάσεως Δεδομένων Δημοσίων Συμβάσεων, το Ε.Σ. χαιρετίζει την άμεση ανταπόκριση της Αρχής στις αρχικές διαπιστώσεις και προκαταρκτικά ευρήματα του ελέγχου, με τη δημοσίευση του διαγωνισμού για τον κεντρικό και περιφερειακό εξοπλισμό και λογισμικό (12.5.2015), προκειμένου για τη δημιουργία της Ε.Β.Δ.Δ.Σ. Το Ε.Σ. συστήνει στην Αρχή να προβεί:</p> <p>α) στην αποτύπωση των ειδικότερων δράσεων και του χρονοδιαγράμματός τους, που αφορούν στις μετέπειτα της ολοκλήρωσης του διαγωνισμού ενέργειες της Αρχής για την ολοκλήρωση της δημιουργίας της Ε.Β.Δ.Δ.Σ. και</p> <p>β) στην οριστικοποίηση του χρονοδιαγράμματος και των ειδικότερων ενεργειών της δράσης αναφορικά με τις ενέργειες σύνταξης τεύχους διακήρυξης και τεχνικών προδιαγραφών για τα υποσυστήματα λογισμικού που θα ολοκληρώνουν και θα υποστηρίζουν την Ε.Β.Δ.Δ.Σ.</p>	<p>Η Αρχή έχει ήδη ολοκληρώσει τις πρώτες απαραίτητες δράσεις για την δημιουργία Εθνικής Βάσης Δεδομένων Δημοσίων Συμβάσεων (Ε.Β.Δ.Δ.Η.ΣΥ.), καθώς ήδη παρέχει μέσω της ιστοσελίδας της:</p> <p>α) διαρκή πληροφόρηση για το ευρωπαϊκό και το εθνικό νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο των δημοσίων συμβάσεων,</p> <p>β) Πρότυπα τεύχη και Υποδείγματα διακηρύξεων για διάφορα είδη διαγωνιστικών διαδικασιών</p> <p>γ) Κατευθυντήριες Οδηγίες σχετικά με την ερμηνεία και εφαρμογή της νομοθεσίας των δημοσίων συμβάσεων.</p> <p>δ) Γνωμοδοτήσεις σχετικά με την ερμηνεία και εφαρμογή της κείμενης νομοθεσίας των δημοσίων συμβάσεων.</p> <p>ε) Πρότυπα έγγραφα (ΕΕΕΣ, ΤΕΥΔ).</p> <p>στ) Συχνές Ερωτήσεις-Απαντήσεις για επίκαιρα θέματα που άπτονται της ερμηνείας και του τρόπου εφαρμογής της κείμενης νομοθεσίας των δημοσίων συμβάσεων.</p> <p>ζ) Μητρώο Αναθετουσών Αρχών / Αναθετόντων Φορέων, βάσει στοιχείων που αντλήθηκαν από τα πληροφοριακά Συστήματα ΔΙΑΥΓΕΙΑ και Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ., τα αρχεία της ΕΛΣΤΑΤ και του Υπουργείου Διοικητικής Ανασυγκρότησης, μετά από συμπλήρωση αυτών από τους ίδιους τους φορείς, με σκοπό τον ακριβή προσδιορισμό του πλήθους των αναθετουσών αρχών / αναθετόντων φορέων της χώρας.</p> <p>η) Κατάλογος (Μητρώο) των αποκλεισθέντων οικονομικών φορέων, στον οποίο καταχωρούνται τα στοιχεία και η περίοδος αποκλεισμού εκάστου εξ αυτών.</p> <p>θ) Στατιστικά στοιχεία. Εξάγονται βάσει της διαλειτουργικότητας των</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>πληροφοριακών συστημάτων της Αρχής με το Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ. και τη ΔΙΑΥΓΕΙΑ, στο βαθμό που η διαλειτουργικότητα αυτή παρέχεται από τους αρμόδιους φορείς.</p> <p>Επιπρόσθετα, προκειμένου να ολοκληρωθεί η Ε.Β.Δ.ΔΗ.ΣΥ., έχουν σχεδιαστεί από την Αρχή συγκεκριμένες δέσμες δράσεων που περιλαμβάνουν ενδεικτικά: την ανάπτυξη εργαλείων Τεχνολογίας Πληροφοριών και Επικοινωνίας (ΤΠΕ) για τη διαχείριση δημοσίων συμβάσεων, την ολοκλήρωση της διαλειτουργικότητας μεταξύ των συστημάτων και την ανάπτυξη αρχών καλής διακυβέρνησης μέσω της υλοποίησης μεθοδολογικού συστήματος αξιολόγησης και παρακολούθησης των δομών.</p>
	<p><b>Αναφορικά με τις αδυναμίες και ελλείψεις στα ελεγχόμενα στοιχεία του χρηματοοικονομικού ελέγχου και ελέγχου συμμόρφωσης, ο Ε.Σ. συστήνει στη Διοίκηση της Αρχής να προβεί:</b></p>	
8	<p>σε άμεση έγγραφη γνωστοποίηση του ζητήματος που προκύπτει από τη χρονική υστέρηση στο ορισμό ενός τακτικού και ενός αναπληρωματικού μέλους της, προς τα αρμόδια όργανα.</p>	<p>Η Αρχή, από τη σύστασή της είχε ελλείψεις στην επταμελή σύνθεση των τακτικών και αναπληρωματικών μελών της, τις οποίες αμελλητί γνωστοποιούσε στα αρμόδια υπουργεία, τα οποία επισπεύδουν, σύμφωνα με τον ιδρυτικό της νόμο, τη διαδικασία διορισμού μελών. Κατά τα έτη 2016 και 2017 καλύφθηκαν 3 κενές θέσεις τακτικών μελών και 1 κενή θέση αναπληρωματικού μέλους.</p>
9	<p>στο σχεδιασμό και εφαρμογή μηχανισμού ελέγχου και επαλήθευσης της πληρότητας και της ακρίβειας είσπραξης του βασικού πόρου εσόδων της Αρχής (κράτησης 0,10% επί των δημοσίων συμβάσεων), π.χ. αξιοποιώντας την επεξεργασία των δεδομένων, ιδιαιτέρως της αξίας των δημοσίων συμβάσεων, των Π.Σ. Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ. ή/και Ε.Σ.Η.ΔΗ.Σ. στα οποία έχει πρόσβαση ή επιδιώκοντας τη διασύνδεση της με άλλα σχετικά Π.Σ. του δημόσιου τομέα, προκειμένου να προσδιορίζει το πλήθος των υπόχρεων και το ύψος της κράτησης και να το διασταυρώνει με τα στοιχεία των αποδοθισών κρατήσεων, σε τακτική βάση.</p>	<p>Η Αρχή, προκειμένου να δημιουργήσει έναν αξιόπιστο μηχανισμό ελέγχου της ορθής είσπραξης των εσόδων της από την κράτηση που προβλέπεται στη παρ. 3 του άρθρου 4 του ν. 4013/2011, υπέβαλε εγκαίρως αίτημα χρηματοδότησης για την παροχή υπηρεσιών Web Services για την παρακολούθηση της απόδοσης της εν λόγω κράτησης. Οι υπηρεσίες αυτές θα διασφαλίζουν αφενός τη διαλειτουργικότητα με το Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ. και με άλλα πληροφοριακά συστήματα (όπως ενδεικτικά ΤτΕ, ΓΛΚ) και αφετέρου την ορθή επεξεργασία των δεδομένων για την ακρίβεια της είσπραξης του βασικού πόρου εσόδων της Αρχής.</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>Η αρμόδια Επιτροπή Εποπτείας Προγραμματικής Συμφωνίας (ΕΕΠΣ), ενέκρινε την ένταξη των Web Services της Αρχής στο Πρόγραμμα E-Gov now. Στη συνέχεια, προσδιορίστηκε η τεχνική περιγραφή των υπό υλοποίηση Web Services και η αποτύπωση, προς έγκριση με τη μορφή μνημονίου συνεργασίας, των απαιτήσεων της συνεργασίας από τους συμμετέχοντες φορείς.</p>
10	<p>στον καθορισμό τυποποιημένων διαδικασιών στελέχωσης (απόσπασης, μετάταξης) με ανθρώπινο δυναμικό και θέσπιση διακριτών και τυποποιημένων δικλίδων ελέγχου για την επίτευξη των αρχών διαφάνειας, αντικειμενικότητας και αξιοκρατίας στις εν λόγω διαδικασίες, σε όλα τα στάδια όπως: Διαπίστωση ανάγκης για ορισμένο αριθμό υπαλλήλων συγκεκριμένης ειδικότητας, καθορισμός συγκεκριμένων τυπικών και ουσιαστικών προσόντων, δημοσίευση σχετικής προκήρυξης η οποία θα περιλαμβάνει όλες τις απαραίτητες πληροφορίες και απαιτήσεις της προς πλήρωση θέσης, πλήρης καταγραφή όλων των υποψηφιοτήτων και αξιολόγηση όλων των υποψηφίων με χρήση ειδικών εργαλείων αξιολόγησης ανθρώπινου δυναμικού, λαμβάνοντας υπόψη τις απαιτήσεις της προς πλήρωση θέσης και τις κείμενες διατάξεις.</p>	<p>Η Αρχή εφαρμόζει τυποποιημένες διαδικασίες στελέχωσης (μέσω μετατάξεων ή αποσπάσεων) σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, οι οποίες διασφαλίζουν την τήρηση των αρχών της διαφάνειας, της αντικειμενικότητας και της αξιοκρατίας. Ειδικότερα, αποσπά ή μετατάσσει προσωπικό μόνο κατόπιν σχετικής προκήρυξης, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 2 και 3 του άρθρου 9 του ν. 4013/2011, καθώς και του άρθρου 13 του π.δ/τος 123/2012. Στην προκήρυξη εξειδικεύονται τα εκάστοτε απαιτούμενα τυπικά και ουσιαστικά προσόντα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του πδ 50/2001 και στη συνέχεια όλες οι αιτήσεις υποψηφίων αξιολογούνται από Τριμελή Επιτροπή Αξιολόγησης κατά τα προβλεπόμενα στην παρ. 4 του άρθρου 13 του π. δ/τος 123/2012. Το πρακτικό της Τριμελούς Επιτροπής εγκρίνεται με απόφαση της Αρχής και η απόσπαση ή μετάταξη ολοκληρώνεται με την υπογραφή της σχετικής απόφασης από τον αρμόδιο υπουργό. Οι σχετικές αποφάσεις αναρτώνται στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ κατά τα προβλεπόμενα στην κείμενη νομοθεσία.</p>
11	<p>στην τυποποίηση των διαδικασιών της τεκμηρίωσης αναστολής ελευθερίου επαγγέλματος (ΕΕΠ) και του ελέγχου γνησιότητας των πιστοποιητικών/τίτλων των υπαλλήλων. Συμμόρφωση με τους περιορισμούς και τις προϋποθέσεις που θέτουν οι κείμενες διατάξεις και εισαγωγή συστήματος τακτικού ή/και δειγματοληπτικού ελέγχου που θα επιβεβαιώνει την ορθότητα της όλης εφαρμογής.</p>	<p>Η Αρχή εφαρμόζει τυποποιημένες διαδικασίες ως προς την τεκμηρίωση της θέσης σε αναστολή άσκησης του ελεύθερου επαγγέλματος του Ειδικού Επιστημονικού Προσωπικού και των μελών αυτής, καθώς ζητείται, κατά τον διορισμό ή την ανάληψη καθηκόντων τους στην Αρχή, η προσκόμιση σχετικής βεβαίωσης (για τους δικηγόρους από τους οικείους δικηγορικούς συλλόγους) ή υπεύθυνη δήλωση (για τους λοιπούς επαγγελματίες). Σε ετήσια δε βάση, η Αρχή προβαίνει σε έλεγχο για την επικαιροποίηση των παραπάνω στοιχείων.</p> <p>Επίσης, οι μετατάξεις στην Αρχή πραγματοποιούνται με την τήρηση όλων των διαδικασιών που προβλέπονται στην κείμενη νομοθεσία σχετικά με τον</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		έλεγχο γνησιότητας των πιστοποιητικών/τίτλων των υπαλλήλων.
12	στην άμεση σύσταση του προβλεπόμενου υπηρεσιακού συμβουλίου της Αρχής.	Το Υπηρεσιακό Συμβούλιο της Αρχής, που προβλέπεται στο άρθρο 9 παρ. 5 ν. 4013/2011, συγκροτήθηκε με την υπ' αριθμ. πρωτ. 1840/14-4-2016 (ΑΔΑ:ΩΧ6ΩΟΞΤΒ-ΑΟΟ) Απόφαση του Προέδρου της Αρχής.
13	στην αναζήτηση και τον έλεγχο όλων των απαραίτητων εγγράφων (φύλλα διακοπής μισθοδοσίας, διαπιστωτικές πράξεις, πιστοποιητικά υπηρεσιακών μεταβολών, βεβαιώσεις προϋπηρεσίας κ.ά.) με στόχο την ορθή απεικόνιση των υπηρεσιακών στοιχείων και στοιχείων μισθοδοσίας κάθε υπαλλήλου και η καταγραφή και τήρηση αυτών σε ενιαίο ατομικό φάκελο υπαλλήλου.	<p>Σε ό,τι αφορά στα απαραίτητα έγγραφα, από τα οποία προκύπτει η υπηρεσιακή κατάσταση και η μισθοδοσία των υπαλλήλων, αυτά ζητούνταν ανέκαθεν για κάθε υπάλληλο από την ανάληψη των καθηκόντων τους στην Αρχή και πλέον τηρούνται σε ενιαίο ατομικό φάκελο του υπαλλήλου.</p> <p>Επιπροσθέτως, μετά τη δημοσίευση του ν. 4354/2015 (Α' 176), η Αρχή προχώρησε στην έκδοση της υπ' αριθμ. πρωτ. 2798/16-6-2016 Διαπιστωτικής Πράξης Κατάταξης σε μισθολογικά κλιμάκια (ΜΚ) για το σύνολο του προσωπικού της.</p> <p>Επίσης, βάσει των διατάξεων του ν. 4369/2016 (Α'33) εκδόθηκε η υπ' αριθμ. 5907/30-11-2016 Διαπιστωτική Πράξη του Προέδρου της Αρχής (ΑΔΑ: ΩΙΙΟΟΞΤΒ-ΥΗΤ) για τη βαθμολογική κατάταξη των υπαλλήλων της.</p>
14	στον καθορισμό τυποποιημένης μεθόδου κατά τη διαδικασία εξόφλησης της μισθοδοσίας που θα περιλαμβάνει επιπλέον τα εξής απαραίτητα στοιχεία: 1) Την αποστολή της εντολής πληρωμής, η οποία θα περιλαμβάνει αναλυτική αναγραφή των δικαιούχων, προς την Τράπεζα. 2) Την αναγγελία πληρωμής της συνεργαζόμενης Τράπεζας, η οποία θα περιλαμβάνει αναλυτική αναγραφή των δικαιούχων. 3) Τη διακριτή αναγραφή και επισύναψη επί των Χρηματικών Ενταλμάτων όλων των ανωτέρω πληροφοριών, οι οποίες θα συσχετίζουν μοναδικά το εν λόγω ένταλμα.	<p>Η Αρχή εφαρμόζει την κείμενη νομοθεσία που της επιβάλλει την εκτέλεση της μισθοδοσίας του προσωπικού της μέσω της Ενιαίας Αρχής Πληρωμών ΕΑΠ). Ως εκ τούτου, εφαρμόζει αποκλειστικά την οικεία διαδικασία και ειδικότερα επισυνάπτει στα σχετικά χρηματικά εντάλματα τα αρχεία που παράγονται από την ΕΑΠ, τις μισθοδοτικές καταστάσεις (αναλυτική αναγραφή των δικαιούχων) και τα αντίγραφα του λογαριασμού (αναγγελία πληρωμής).</p> <p>Προκειμένου για πληρωμές μέσω ΕΑΠ, δεν εκδίδεται από το σύστημα εντολή Μεταφοράς, καθώς έχει ήδη εξουσιοδοτηθεί η ΕΑΠ να προβαίνει σε αναλήψεις από τον λογαριασμό που τηρείται στην Εθνική Τράπεζα για τα ποσά που αναφέρονται στα αρχεία XML που υποβάλλονται ηλεκτρονικά.</p>
15	στην πρόταση όπως αποσταλεί από τον Πρόεδρο της Αρχής (Διατάκτη της	Η Αρχή, σε συνέχεια των υπ' αριθμ. 698/10.2.2016 και 1271/15.3.2016

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
	<p>Αρχής), σχετικό ερώτημα προς την αρμόδια διεύθυνση του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους, ως προς το αν ο Γενικός Διευθυντής της Αρχής είναι ή όχι δικαιούχος των μηνιαίων αποδοχών διατήρησης «προσωπικής διαφοράς» ύψους 562,13€ που του καταβάλλεται μέσω της μισθοδοσίας του (βλ. Παράρτημα V κεφ.6.2.4.4.). Σε περίπτωση που η απάντηση της εν λόγω αρμόδιας διεύθυνσης του ΓΛΚ, είναι αρνητική και ο Γενικός Διευθυντής δεν είναι δικαιούχος του εν λόγω ποσού, η Αρχή θα πρέπει να αναζητήσει αναδρομικά το σύνολο των «αχρεωστήτως καταβληθέντων».</p>	<p>επιστολών που απέστειλε στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους, έλαβε την υπ' αριθμ. πρωτ. 2/12730/ΔΕΠ/4.5.2016 απάντηση, βάσει της οποίας "Στις ρητά και περιοριστικά προβλεπόμενες αποδοχές του Γενικού Διευθυντή της Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων από την προαναφερθείσα ΚΥΑ δεν περιλαμβάνεται η υπερβάλλουσα μείωση του άρθρου 29 του ν. 4024/2011(....). Σε κάθε περίπτωση, οι συνολικές αποδοχές του δεν μπορεί να είναι μικρότερες από αυτές του φορέα προέλευσης και η μισθοδοσία βαρύνει του προϋπολογισμό της Αρχής, η δε πληρωμή αυτής διενεργείται από την Αρχή". Σε εφαρμογή της απάντησης αυτής, προέβη σε υπολογισμό των προς συμψηφισμό ποσών, τα οποία ήδη κρατεί τμηματικά από το μισθό του Γενικού Διευθυντή από τον Σεπτέμβριο του 2016.</p>
16	<p>στην εισαγωγή αυτοματοποίησης της διαδικασίας για την ορθή καταγραφή των παρόντων μελών του συμβουλίου της Αρχής και σύνδεσής της με τα στοιχεία καταβολής των αποζημιώσεων των αναπληρωτών μελών.</p>	<p>Η Αρχή ακολουθεί μία τυποποιημένη διαδικασία για την καταγραφή της παρουσίας των μελών του Συμβουλίου της Αρχής και τη συνακόλουθη καταβολή αποζημιώσεων σε περίπτωση συμμετοχής σε συνεδρίαση αναπληρωματικού μέλους. Ειδικότερα: α) Τα συνολικά παρόντα μέλη (τακτικά και αναπληρωματικά) καταγράφονται στο πρακτικό της εκάστοτε συνεδρίασης, β) τηρείται για κάθε συνεδρίαση ειδικός πίνακας παρουσίας των αναπληρωματικών μελών, τον οποίο υπογράφουν, γ) Τα ανωτέρω έγγραφα διαβιβάζονται στο Τμήμα Οικονομικής Υποστήριξης, προκειμένου να εκκαθαρίσει την αποζημίωση των αναπληρωματικών μελών, δ) Η αποζημίωση, μόλις εκκαθαριστεί, συμπεριλαμβάνεται στο αρχείο μισθοδοσίας και εκτελείται μέσω της Ενιαίας Αρχής Πληρωμών, ενώ, ως συνοδευτικά του ΧΕΠ μισθοδοσίας, τίθενται όλα τα ανωτέρω έγγραφα.</p>
17	<p>στον επανακαθορισμό των διαδικασιών της απόφασης ανάληψης υποχρέωσης της Αρχής και της Διεύθυνσης Διοικητικής και Οικονομικής Υποστήριξης. Στην πλήρη συμμόρφωση της Αρχής με τα ισχύοντα, τόσο όσον αφορά στη διαδικασία (Νόμοι, Εγκύκλιοι, Υπογράφοντες), τη χρονική αλληλουχία (Απόφαση πριν από κάθε ενέργεια) και τα προβλεπόμενα πρότυπα (σχετικές εγκύκλιοι ΥΠ.ΟΙΚ.). Στη θέσπιση δικλίδων ελέγχου για την αποφυγή απόκλισης από τα ανωτέρω.</p>	<p>Η Αρχή ακολουθεί μία τυποποιημένη διαδικασία σχετική με την έκδοση της απόφασης ανάληψης υποχρέωσης, η οποία συνίσταται στα εξής: α) Πρωτογενές αίτημα με διαπίστωση της ανάγκης και π/υ, β) έγκριση του πρωτογενούς αιτήματος από τον Γεν. Δ/ντη, γ) Ανάληψη υποχρέωσης, στην οποία ακολουθούνται όλες οι προβλεπόμενες από το νόμο διαδικασίες, δ) Ανάρτηση της απόφασης ανάληψης υποχρέωσης στη ΔΙΑΥΓΕΙΑ. Τα ανωτέρω προβλέπονται τόσο στην κείμενη νομοθεσία (πδ 80/2016), όσο και σε εγκυκλίους που έχει εκδώσει το Υπουργείο Οικονομικών και η Αρχή, με τις οποίες τελεί σε πλήρη συμμόρφωση, τόσο ως προς τη διαδικασία, όσο και</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>ως προς τη χρονική αλληλουχία και τα προβλεπόμενα πρότυπα.</p> <p>Επισημαίνεται ότι δεν υπάρχει και πρακτικά η δυνατότητα παρέκκλισης από τα ισχύοντα, δεδομένου ότι ήδη από το 2015 η Αρχή έχει εγκαταστήσει ένα πρόγραμμα λογιστικής παρακολούθησης, το οποίο ακολουθεί αυστηρώς τις θεσμοθετημένες διαδικασίες.</p> <p>Τέλος, η Αρχή προβαίνει στην έκδοση απόφασης ανατροπής δεσμεύσεων εκάστοτε έτους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις εγκυκλίους που εκδίδονται κάθε έτος. Σε περιπτώσεις δαπανών πέραν του οικονομικού έτους, προηγείται απόφαση πολυετούς δέσμευσης για την ανάληψη της σχετικής υποχρέωσης.</p>
18	<p>στον επανακαθορισμό διαδικασιών της Αρχής, όπως η περίπτωση της μίσθωσης ακινήτου, στο κομμάτι του χρονικού προγραμματισμού και της εκτέλεσής τους. Θέσπιση δικλίδων ελέγχου, έτσι ώστε να αποφευχθούν στο μέλλον φαινόμενα τα οποία ενδέχεται να οδηγήσουν σε παραλείψεις ενεργειών, ασυμβατότητες μεταξύ εγγράφων και σε ασάφειες υπολογισμών.</p>	<p>Δυνάμει της υπ' αριθμ. 7ΕΣ/2016 απόφασής της, η Αρχή προέβη στη δημοσίευση της υπ' αριθμ. Πρωτ. 492/29.1.2016 προκήρυξης διενέργειας δημόσιου μειοδοτικού διαγωνισμού για τη μίσθωση ακινήτου για την κάλυψη των στεγαστικών αναγκών της. Προ της διακήρυξης, η Αρχή είχε κάνει προσπάθεια ανεύρεσης δημόσιου ακινήτου αποστέλλοντας στην ΕΤΑΔ Α.Ε. (με κοινοποίηση στο Γ.Γ. Δημόσιας Περιουσίας) την υπ' αριθμ. 5232/24.11.2015 επιστολή της, στην οποία δεν έλαβε απάντηση. Στον ως άνω διαγωνισμό μίσθωσης, είχε οριστεί ως καταληκτική ημερομηνία κατάθεσης προσφορών, αρχικώς η 21/3/2016, και, κατόπιν σχετικής απόφασης παράτασης της καταληκτικής ημερομηνίας, η 12/4/2016. Ωστόσο, κατά την καταληκτική ημερομηνία κατάθεσης προσφορών, ουδεμία προσφορά κατετέθη. Λόγω της διαμορφωθείσας κατάστασης, η Αρχή υπέβαλλε εκ νέου επιστολή προς το Γενικό Γραμματέα Δημόσιας Περιουσίας, τη Γενική Διεύθυνση Δημόσιας Περιουσίας και Κοινοφελών Περιουσιών (με κοινοποίηση στον Υπ. Οικονομίας και τον Αναπληρωτή Υπ. Οικονομικών) με την οποία αιτήθηκε ξανά την ανεύρεση κατάλληλου δημόσιου κτιρίου για τη στέγαση της Αρχής. Παράλληλα, δυνάμει της υπ' αριθμ. 22 ΕΣ/2016 Απόφασης, η Αρχή επαναπροκήρυξε το δημόσιο μειοδοτικό διαγωνισμό για την ανεύρεση ακινήτου, δυνάμει της υπ' αριθμ. 2371/20.5.2016 διακήρυξης, με καταληκτική προθεσμία κατάθεσης προσφορών την 20/6/2016 και, κατόπιν της υπ' αριθμ. 2797/16.6.2016</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>Απόφασης παράτασης, την 30/6/2016. Κατά την καταληκτική ημερομηνία κατάθεσης προσφορών, κατετέθη υπ' αριθμ. 2958/30.6.2016 προσφορά της εταιρίας "ΕΚΤΟΝΟΝ Α.Ε.", η οποία και ανοίχθηκε αυθημερόν από την αρμόδια Επιτροπή Διαγωνισμού (η οποία είχε οριστεί δυνάμει της υπ' αριθμ. 7 ΕΣ απόφασης της Αρχής), σύμφωνα με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 2371/20.5.2016 διακήρυξης. Η Επιτροπή, με το υπ' αριθμ. 1/30.6.2016 πρακτικό της, απέρριψε την προσφορά της μοναδικής υποψηφίας, λόγω ελλείψεων στο φάκελο προσφοράς, και δη λόγω ελλείψεων στο φάκελο δικαιολογητικών. Λόγω του δευτέρου αγόνου διαγωνισμού, η Αρχή έκανε μια ακόμα προσπάθεια ανεύρεσης δημόσιου ακινήτου, αποστέλλοντας την υπ' αριθμ. Πρωτ. 3004/5.7.2016 επιστολή στο σύνολο των ασφαλιστικών ταμείων της χώρας. Σε απάντηση της ως άνω επιστολής, η Αρχή έλαβε απάντηση για τέσσερα. δημόσια κτίρια, τα οποία όμως κρίθηκαν ακατάλληλα είτε γιατί το προτεινόμενο μίσθωμα ήταν πολύ υψηλό είτε γιατί έχρηζαν πολλών επισκευών.</p> <p>Κατόπιν των ανωτέρω, η Αρχή προέβη αμελλητί σε ενέργειες εξεύρεσης εκ νέου δημόσιου κτιρίου, οι οποίες κατέληξαν στον εντοπισμό διαθέσιμου κτιρίου ιδιοκτησίας της Μονής Βατοπεδίου, στη μίσθωση του οποίου προχώρησε άμεσα (Οκτώβριος 2016), τηρώντας τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας και επιτυγχάνοντας, ταυτόχρονα, σημαντική μείωση της σχετικής δαπάνης (της τάξης του 50%), καθώς και αντίστοιχη μείωση της σχετικής δαπάνης κοινοχρήστων.</p> <p>Από την παράθεση του παραπάνω ιστορικού, προκύπτει το συμπέρασμα ότι η Αρχή ακολούθησε πλήρως τις τυπικές διαδικασίες που προβλέπονται στον νόμο, ενήργησε με τον ορθό χρονικό προγραμματισμό, καθώς και με επάρκεια και αποτελεσματικότητα.</p>
19	Στο σχεδιασμό και εφαρμογή διαδικασιών διασφάλισης του κριτηρίου της αρχής της οικονομικότητας στις αποφάσεις της Αρχής καθώς και της πλήρους εφαρμογής του εφαρμοστέου νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου στις ενέργειες σύναψης συμβάσεων.	Η αρχή της οικονομικότητας αποτελεί κριτήριο για τις πάσης φύσεως δαπάνες που πραγματοποιεί η Αρχή. Χαρακτηριστικότερο παράδειγμα αυτής της πρακτικής αποτέλεσε η ιδιαίτερα σημαντική περιστολή των δαπανών που επετεύχθη με τη μετεγκατάσταση της Αρχής σε νέο κτίριο στην Κυψέλη, η οποία μειώθηκε κατά ποσοστό πλέον του 50%, ειδικότερα

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
		<p>δε από 19.000 ευρώ σε 9.000 ευρώ σε μηνιαία βάση. Ταυτόχρονα, επήλθε σημαντική μείωση και στις παρεπόμενες δαπάνες, όπως δαπάνες κλιματισμού και θέρμανσης, κοινοχρήστων, φύλαξης κ.λπ.</p> <p>Επιπρόσθετα, ως προς τις διαδικασίες σύναψης συμβάσεων, η Αρχή εξέδωσε την υπ' αριθμ. 282/8.12.2015 εγκύκλιο, που εξειδικεύει περαιτέρω τις διαδικασίες προμηθειών της Αρχής, βάσει της οποίας, πριν την διενέργεια μιας προμήθειας, θα πρέπει να προηγείται κατά περίπτωση έκθεση σκοπιμότητας ή έρευνα αγοράς.</p>
20	<p>στον επαναπροσδιορισμό των διαδικασιών καταχώρισης όλων των νομοθετικά προβλεπόμενων εγγράφων στο ΚΗΜΔΗΣ, σύνταξης, υπογραφής και παρακολούθησης των συμβάσεων και σύνταξης και κοινοποίησης εγγράφων στους προβλεπόμενους παραλήπτες από πλευράς της Αρχής. Στη θέσπιση δικλίδων ελέγχου από μέρους της Αρχής για την αποφυγή παρατυπιών και ελλείψεων οι οποίες θα μπορούσαν να οδηγήσουν, πέραν των τυπικών παραλείψεων και σε ελλιπή υποστήριξη των συμφερόντων της Αρχής.</p>	<p>Πάγια πρακτική της Αρχής αποτελεί η καταχώριση στο Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ. όλων των νομοθετικά προβλεπόμενων εγγράφων στο πλαίσιο διενέργειας των διαδικασιών σύναψης δημοσίων συμβάσεων και ειδικότερα από το πρωτογενές αίτημα μέχρι και τις εντολές πληρωμής που απαιτούνται για την ολοκλήρωση της εκτέλεσης της κάθε σύμβασης. Επιπρόσθετα, έχουν οριστεί, με σχετικές εγκυκλίους, οι αρμόδιοι κατά περίπτωση υπάλληλοι για τη διαδικασία καταχώρισης των προβλεπόμενων από το νόμο εγγράφων στο Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ., προκειμένου να διασφαλίζεται η αποφυγή τυπικών παραλείψεων και προς εξασφάλιση των συμφερόντων του Ελληνικού Δημοσίου.</p>
21	<p>στη διάκριση της διαδικασίας πράξης εκκαθάρισης από αυτή του τίτλου πληρωμής (ΧΕΠ) και διακριτό έλεγχο και θέση υπογραφής των αρμοδίων προς τούτο οργάνων επί της πράξης εκκαθάρισης της δαπάνης.</p>	<p>Εκδίδεται πράξη εκκαθάρισης που προηγείται της έκδοσης του ΧΕΠ και υπογράφεται από τον Προϊστάμενο του Τμήματος Οικονομικής Υποστήριξης. Επιπλέον τα ΧΕΠ υπογράφονται από τον υπάλληλο του Τμήματος Οικονομικής Υποστήριξης από τον οποίο εκδίδονται.</p>
22	<p>στην αναθεώρηση/τροποποίηση επί του προτύπου μηχανογραφημένου Χρηματικού Εντάλματος που έχει υιοθετήσει η Αρχή, με την συμπλήρωση των στοιχείων που ελλείπουν (Τράπεζα που διενεργεί την Πληρωμή, αριθμός Απόφασης έγκρισης δαπάνης), καθώς και την έκδοση τριών αντιτύπων Χρηματικών Ενταλμάτων και ευκρινούς αναγραφής τους ως τέτοια (πρωτότυπο-αντίγραφο-στέλεχος).</p>	<p>Η Αρχή έχει προβεί σε τροποποίηση του πρότυπου Χρηματικού Εντάλματος (με σήμανση πρωτότυπο-αντίγραφο-στέλεχος), με την προσθήκη στοιχείων που αφορούν την Τράπεζα που διενεργεί την πληρωμή, τον αριθμό Λογαριασμού της Αρχής, καθώς και τα δικαιολογητικά που ακολουθούν τα εκδιδόμενα ΧΕΠ, συμπεριλαμβανομένης της απόφασης έγκρισης δαπάνης.</p>
23	<p>στην προσθήκη επί του Χρηματικού Εντάλματος της θέσης θεώρησης από το</p>	<p>Οι αρμόδιες υπηρεσίες της Αρχής θέτουν την ειδική σήμανση θεώρησης</p>

Α/α	Συστάσεις ΕΛΕΓΚΤΙΚΟΥ ΣΥΝΕΔΡΙΟΥ	Απαντήσεις Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ.
	Ελεγκτικό συνέδριο, καθώς και τοποθέτηση ειδικής σήμανσης προκειμένου για τα αθεώρητα χρηματικά εντάλματα (πχ. Αθεώρητα βάσει του π.δ./τος 136/2011).	από το Ελεγκτικό Συνέδριο στις περιπτώσεις όπου αυτό απαιτείται και, αντίστοιχα, όταν πρόκειται για αθεώρητα χρηματικά εντάλματα, τη θέτουν χειρόγραφα.
24	στην αναγραφή με ειδική σφραγίδα σήμανσης συσχέτισης των παραστατικών/δικαιολογητικών με αριθμό χρηματικού εντάλματος και την πλήρη αναγραφή επί των χρηματικών ενταλμάτων της ημερομηνίας, του αύξοντος αριθμού εντολής μεταφοράς, της απόδειξης της τράπεζας και του αρμόδιου υπαλλήλου για την συνολική διαδικασία, ώστε να συσχετίζεται ο τίτλος πληρωμής τόσο με τα παραστατικά/δικαιολογητικά που τον υποστηρίζουν, όσο και την εξόφληση του τελικού δικαιούχου.	Η Αρχή ακολουθεί τις εν λόγω υποδείξεις, καθώς αναγράφει χειρόγραφα τη συσχέτιση των παραστατικών/δικαιολογητικών με τον αριθμό χρηματικού εντάλματος και αναγράφει επί του ΧΕΠ την ημερομηνία και τον αριθμό της εντολής μεταφοράς. Παράλληλα, θέτει ως δικαιολογητικό πίσω από κάθε ΧΕΠ την απόδειξη της τράπεζας.
25	στη διόρθωση της μηχανογραφημένης εκτύπωσης του Βιβλίου Εντολών Μεταφοράς, ώστε να προκύπτει ο αύξων αριθμός αυτής, ο δικαιούχος και ο τίτλος πληρωμής.	Η Αρχή έχει προβεί στη διόρθωση αυτή.