

**ΜΗΝΙΑΙΑ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΛΗΡΩΤΩΝ ΚΑΙ ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ  
ΦΟΡΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ: ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΕΙΡΑΙΑ ΤΖΑΝΕΙΟ  
ΕΤΟΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ: 2024  
ΜΗΝΑΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ: ΜΑΙΟΣ**

ΕΠΟΠΤΕΥΟΝ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ: ΥΓΕΙΑΣ  
ΥΠΟΤΟΜΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ: ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ

Αρμόδιοι υπάλληλοι : ΚΑΡΤΣΑΚΛΗ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ  
Τηλέφωνα επικοινωνίας : 2104592348  
E-mail : k.kartsakli@tzaneio.gov.gr

**Α. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΤΡΙΤΟΥΣ (ΦΟΡΕΙΣ ΕΚΤΟΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ)**

(ποσά σε ευρώ)

|                                                           | (1)                                                                                   | (2)                                                                  | (3)                                                           | (4)<br>(4) = (3) - (1)                                                    | (5)<br>(5) = (3) - (2)                                                   |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΩΝ                                         | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ<br>ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΕΤΟΥΣ<br>(31/12/2023) | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ<br>ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΜΗΝΑ | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ<br>ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΜΗΝΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ<br>ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ<br>ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΕΤΟΥΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ<br>ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ<br>ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΜΗΝΑ |
| 1.Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                           |                                                                                       |                                                                      |                                                               |                                                                           |                                                                          |
| 2.Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                        | 11.907.769,52                                                                         | 10.393.468,42                                                        | 9.948.710,08                                                  | -1.959.059,44                                                             | -444.758,34                                                              |
| 3.Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων                 |                                                                                       |                                                                      |                                                               |                                                                           |                                                                          |
| 4.Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ |                                                                                       |                                                                      |                                                               |                                                                           |                                                                          |
| <b>Σύνολο (1+2+3+4)</b>                                   | 11.907.769,52                                                                         | 10.393.468,42                                                        | 9.948.710,08                                                  | -1.959.059,44                                                             | -444.758,34                                                              |

Παρατήρηση: Ο πίνακας συμπληρώνεται σύμφωνα με τα υποβληθέντα στη διαδικτυακή πλατφόρμα στοιχεία.

Παρατηρήσεις σχετικές με τον Φορέα Γενικής Κυβέρνησης:

1. Σε περίπτωση που οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου έτους (στήλη 4), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>1</sup>   | Είδος δαπάνης <sup>2</sup> | Ποσό αύξησης | Λόγοι <sup>3</sup>                                          | Παρατηρήσεις <sup>4</sup>                                                                                     |
|----------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1313    |              | Διοικητικοί-Οργανωτικοί Λόγοι εφαρμογής νομοθετικού δικαίου | Μεγάλος όγκος τιμολογίων - μεγάλη γραφειοκρατία Έλλειψη προσωπικού Μη έγκριση Π/Υ και μη νομιμοποίηση δαπανών |
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 0887    |              |                                                             | »                                                                                                             |
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1359    |              |                                                             | »                                                                                                             |
| <b>Σύνολο</b>                    |                            |              |                                                             |                                                                                                               |

2. Σε περίπτωση που οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου μήνα (στήλη 5), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>2</sup>   | Είδος δαπάνης <sup>3</sup> | Ποσό αύξησης | Λόγοι <sup>4</sup>                                          | Παρατηρήσεις <sup>5</sup>        |
|----------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1311    |              | Διοικητικοί-Οργανωτικοί Λόγοι εφαρμογής νομοθετικού δικαίου | Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές |
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1359    |              | »                                                           | Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές |
|                                  |                            |              |                                                             |                                  |

3. Αναφέρετε τις κατηγορίες δαπανών με το μεγαλύτερο ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς, καθώς και τους λόγους που τις προκαλούν.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>2</sup> | Είδος δαπάνης <sup>3</sup> | Ποσό | Λόγοι <sup>4</sup> | Παρατηρήσεις <sup>5</sup> |
|--------------------------------|----------------------------|------|--------------------|---------------------------|
|                                |                            |      |                    |                           |
|                                |                            |      |                    |                           |
|                                |                            |      |                    |                           |
| <b>Σύνολο</b>                  |                            |      |                    |                           |

<sup>1</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας μία από τις εξής κατηγορίες δαπανών:

1. Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
2. Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
3. Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων
4. Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ.

<sup>2</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας ένα από τα εξής είδη δαπανών:

1. Αμοιβές προσωπικού
2. Αποδόσεις υπέρ εσόδων
3. Λοιπές μεταβιβάσεις
4. Επενδυτικές δαπάνες
5. Τόκοι
6. Λοιπές δαπάνες.

<sup>3</sup> Συμπληρώνεται με βάση τις παρεχόμενες στην εγκύκλιο οδηγίες.

<sup>4</sup> Αναλύονται οι λόγοι ή συμπληρώνονται τυχόν πρόσθετες πληροφορίες, όπως ο ΚΑΕ.



2. Σε περίπτωση που οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις άνω των 90 ημερών κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου μήνα (στήλη 5), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>6</sup>   | Είδος δαπάνης <sup>7</sup> | Ποσό αύξησης | Λόγοι <sup>8</sup>                                          | Παρατηρήσεις <sup>9</sup>                                                                                     |
|----------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1311    |              | Διοικητικοί-Οργανωτικοί Λόγοι εφαρμογής νομοθετικού δικαίου | Μεγάλος όγκος τιμολογίων - μεγάλη γραφειοκρατία Έλλειψη προσωπικού Μη έγκριση Π/Υ και μη νομιμοποίηση δαπανών |
| Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές | Λοιπές δαπάνες ΚΑΕ 1312    |              | »                                                           | »                                                                                                             |
|                                  | ΚΑΕ 1313                   |              |                                                             |                                                                                                               |
|                                  |                            |              |                                                             |                                                                                                               |

3. Αναφέρετε τις κατηγορίες δαπανών με το μεγαλύτερο ύψος ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων άνω των 90 ημερών κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς, καθώς και τους λόγους που τις προκαλούν.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>6</sup> | Είδος δαπάνης <sup>7</sup> | Ποσό αύξησης | Λόγοι <sup>8</sup> | Παρατηρήσεις <sup>9</sup> |
|--------------------------------|----------------------------|--------------|--------------------|---------------------------|
|                                |                            |              |                    |                           |
|                                |                            |              |                    |                           |
|                                |                            |              |                    |                           |
| <b>Σύνολο</b>                  |                            |              |                    |                           |

4. Σε περίπτωση που υπάρχουν υποχρεώσεις που παραμένουν ανεξόφλητες για διάστημα μεγαλύτερο των 180 ημερών από την ημερομηνία υποχρέωσης εξόφλησης, συμπληρώστε τα στοιχεία για τις δαπάνες αυτές και τους λόγους για τους οποίους παραμένουν ανεξόφλητες.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>6</sup> | Είδος δαπάνης <sup>7</sup> | Ποσό | Ημερομηνία υποχρέωσης εξόφλησης | Λόγοι <sup>8</sup> | Παρατηρήσεις <sup>9</sup> |
|--------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|--------------------|---------------------------|
|                                |                            |      |                                 |                    |                           |
|                                |                            |      |                                 |                    |                           |
|                                |                            |      |                                 |                    |                           |
| <b>Σύνολο</b>                  |                            |      |                                 |                    |                           |

<sup>6</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας μία από τις εξής κατηγορίες δαπανών:

1. Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
2. Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
3. Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων
4. Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ.

<sup>7</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας ένα από τα εξής είδη δαπανών:

1. Αμοιβές προσωπικού
2. Αποδόσεις υπέρ εσόδων
3. Λοιπές μεταβιβάσεις
4. Επενδυτικές δαπάνες
5. Τόκοι
6. Λοιπές δαπάνες.

<sup>8</sup> Συμπληρώνεται με βάση τις παρεχόμενες στην εγκύκλιο οδηγίες.

<sup>9</sup> Αναλύονται οι λόγοι ή συμπληρώνονται τυχόν πρόσθετες πληροφορίες, όπως ο ΚΑΕ.

**Γ. ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΦΟΡΕΙΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ**
*(ποσά σε ευρώ)*

|                                                           | (1)                                                                | (2)                                                      | (3)                                                  | (4)<br><i>(4) = (3) - (1)</i>                                 | (5)<br><i>(5) = (3) - (2)</i>                                |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΩΝ                                         | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ 31/12/23 | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΜΗΝΑ | ΑΠΛΗΡΩΤΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΛΗΞΗ ΤΟΥ ΜΗΝΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΕΤΟΥΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ ΜΗΝΑ |
| 1.Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                           |                                                                    |                                                          |                                                      |                                                               |                                                              |
| 2.Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                        | 918.626,79                                                         | 827.459,77                                               | 860.132,25                                           | -58.494,54                                                    | 32.672,48                                                    |
| 3.Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων                 |                                                                    |                                                          |                                                      |                                                               |                                                              |
| 4.Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ |                                                                    |                                                          |                                                      |                                                               |                                                              |
| <b>Σύνολο (1+2+3+4)</b>                                   | 918.626,79                                                         | 827.459,77                                               | 860.132,25                                           | -58.494,54                                                    | 32.672,48                                                    |

Παρατήρηση: Ο πίνακας συμπληρώνεται σύμφωνα με τα υποβληθέντα στη διαδικτυακή πλατφόρμα στοιχεία.

**Παρατηρήσεις σχετικές με τον Φορέα Γενικής Κυβέρνησης**

1. Σε περίπτωση που οι απλήρωτες υποχρεώσεις κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου έτους (στήλη 4), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.<sup>9</sup>

από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου μήνα (στήλη 5), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.<sup>10</sup>

ΚΑΕ 0519 32.672,48€

3. Αναφέρετε τις κατηγορίες δαπανών με το μεγαλύτερο ύψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς, καθώς και τους λόγους που τις προκαλούν.<sup>10</sup>

<sup>9</sup> Συμπληρώνεται συνοπτικά χωρίς να συμπληρώνεται αναλυτικός πίνακας ανά υποχρέωση και χωρίς να είναι απαραίτητη η επιλογή από τις κατηγορίες των λόγων που παρέχονται στην εγκύκλιο.

**Δ. ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΦΟΡΕΙΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ***(ποσά σε ευρώ)*

|                                                           | (1)                                                                                                      | (2)                                                                                     | (3)                                                                              | (4)<br>(4) = (3) – (1)                                                    | (5)<br>(5) = (3) – (2)                                                   |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΑΠΑΝΩΝ                                         | ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ > 90<br>ΗΜΕΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ<br>ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΕΤΟΥΣ<br>(31/12/2023) | ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ > 90<br>ΗΜΕΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ<br>ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΜΗΝΑ | ΛΗΞΙΠΡΟΘΕΣΜΕΣ<br>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ > 90<br>ΗΜΕΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ<br>ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΜΗΝΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ<br>ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ<br>ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΕΤΟΥΣ | ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΗΝΑ<br>ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΣΕ ΣΧΕΣΗ<br>ΜΕ ΛΗΞΗ ΤΟΥ<br>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΟΥ<br>ΜΗΝΑ |
| 1.Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                           |                                                                                                          |                                                                                         |                                                                                  |                                                                           |                                                                          |
| 2.Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές                        | 754.797,09                                                                                               | 817.375,61                                                                              | 758.808,92                                                                       | 4.011,83                                                                  | -58.566,69                                                               |
| 3.Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων                 |                                                                                                          |                                                                                         |                                                                                  |                                                                           |                                                                          |
| 4.Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ |                                                                                                          |                                                                                         |                                                                                  |                                                                           |                                                                          |
| <b>Σύνολο (1+2+3+4)</b>                                   | 754.797,09                                                                                               | 817.375,61                                                                              | 758.808,92                                                                       | 4.011,83                                                                  | -58.566,69                                                               |

Παρατήρηση: Ο πίνακας συμπληρώνεται σύμφωνα με τα υποβληθέντα στη διαδικτυακή πλατφόρμα στοιχεία.

**Παρατηρήσεις σχετικές με τον Φορέα Γενικής Κυβέρνησης:**

|  |
|--|
|  |
|--|

1. Σε περίπτωση που οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις άνω των 90 ημερών κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου έτους (στήλη 4), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.<sup>10</sup>

ΚΑΕ: 0519=4.011,83€

2. Σε περίπτωση που οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις άνω των 90 ημερών κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς είναι μεγαλύτερες ή ίσες από αυτές κατά τη λήξη του προηγούμενου μήνα (στήλη 5), παρακαλούμε εξηγήστε τους λόγους. Συμπληρώστε για τις δαπάνες που αντιπροσωπεύουν το μεγαλύτερο μέρος της αύξησης.<sup>11</sup>

|  |
|--|
|  |
|--|

3. Αναφέρετε τις κατηγορίες δαπανών με το μεγαλύτερο ύψος ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων άνω των 90 ημερών κατά τη λήξη του μήνα αναφοράς, καθώς και τους λόγους που τις προκαλούν.<sup>11</sup>

|  |
|--|
|  |
|--|

<sup>10</sup> Συμπληρώνεται συνοπτικά χωρίς να συμπληρώνεται αναλυτικός πίνακας ανά υποχρέωση και χωρίς να είναι απαραίτητη η επιλογή από τις κατηγορίες των λόγων που παρέχονται στην εγκύκλιο.

4. Σε περίπτωση που υπάρχουν υποχρεώσεις που παραμένουν ανεξόφλητες για διάστημα μεγαλύτερο των 180 ημερών από την ημερομηνία υποχρέωσης εξόφλησης, αναφέρετε στοιχεία για τις δαπάνες αυτές (ύψος, κατηγορία, είδος και ΚΑΕ δαπάνης, σε ποιον φορέα οφείλεται η υποχρέωση, ημερομηνία υποχρέωσης εξόφλησης) και τους λόγους για τους οποίους παραμένουν ανεξόφλητες.<sup>11</sup>

|  |
|--|
|  |
|--|

#### Ε. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΕΚΤΟΣ E-PORTAL

Περιγράψτε ενδεχόμενες υποχρεώσεις του φορέα που δεν περιλαμβάνονται στα υποβληθέντα στο ΓΛΚ στοιχεία, καθώς επίσης και υποχρεώσεις για τις οποίες έχουν καταχωριστεί στοιχεία απόρριψης στο Μητρώο Δεσμεύσεων και εξηγήστε τους λόγους.

| Κατηγορία δαπάνης <sup>11</sup> | Είδος δαπάνης <sup>12</sup> | Ποσό προς τρίτους <sup>13</sup> | Ποσό προς ΦΓΚ <sup>14</sup> | Λόγοι <sup>15</sup> | Παρατηρήσεις |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------|
|                                 |                             |                                 |                             |                     |              |
|                                 |                             |                                 |                             |                     |              |
|                                 |                             |                                 |                             |                     |              |
|                                 |                             |                                 |                             |                     |              |
| <b>Σύνολα</b>                   |                             |                                 |                             |                     |              |

Εκ των οποίων ποσό υποχρεώσεων προς τρίτους για το οποίο έχουν καταχωριστεί στοιχεία απόρριψης στο Μητρώο Δεσμεύσεων και έχουν εκδοθεί ανακλητικές αποφάσεις: \_\_\_\_\_

<sup>11</sup> Συμπληρώνεται συνοπτικά χωρίς να συμπληρώνεται αναλυτικός πίνακας ανά υποχρέωση και χωρίς να είναι απαραίτητη η επιλογή από τις κατηγορίες των λόγων που παρέχονται στην εγκύκλιο.

<sup>11</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας μία από τις εξής κατηγορίες δαπανών:

1. Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
2. Μη Χρηματοοικονομικές Συναλλαγές
3. Νόμιμες δαπάνες καθ' υπέρβαση πιστώσεων
4. Απεικόνιση υποχρεώσεων λόγω μη ύπαρξης εγκεκριμένου Π/Υ.

<sup>12</sup> Συμπληρώνεται επιλέγοντας ένα από τα εξής είδη δαπανών:

1. Αμοιβές προσωπικού
2. Αποδόσεις υπέρ εσόδων
3. Λοιπές μεταβιβάσεις
4. Επενδυτικές δαπάνες
5. Τόκοι
6. Λοιπές δαπάνες.

<sup>13</sup> Συμπληρώνεται το ποσό των υποχρεώσεων προς τρίτους, φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης.

<sup>14</sup> Συμπληρώνεται το ποσό των υποχρεώσεων προς φορείς της Γενικής Κυβέρνησης.

<sup>15</sup> Συμπληρώνεται με βάση τις παρεχόμενες στην εγκύκλιο οδηγίες.

## **ΣΤ. ΠΡΟΤΑΣΕΙΣ - ΠΛΑΝΟ ΕΞΟΦΛΗΣΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ**

### **- Δράσεις για μείωση των απλήρωτων υποχρεώσεων:**

ΕΓΚΑΙΡΗ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΔΑΠΑΝΩΝ ΚΑΙ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

### **- Δράσεις για μείωση των ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων και πλάνο για την εξόφλησή τους:**

Αναφέρετε επίσης την πορεία των δράσεων μέχρι σήμερα σε σχέση με τις προτάσεις σας σε προηγούμενες εκθέσεις, καθώς και μέτρα που έχουν ληφθεί για τη συμμόρφωση σε τυχόν συστάσεις από ελέγχους που έχουν διενεργηθεί.

### **- Προτάσεις – Παρατηρήσεις:**

Ημερομηνία σύνταξης της έκθεσης

12-6-2024

Η Προϊσταμένη της Οικονομικής Υπηρεσίας

ΑΙΚ.ΚΑΡΤΣΑΚΛΗ