@ΣΗΔΕ ΙΡΙΔΑ
6abce09a12458a2253339626
ΑΠ:268282
Υπογραφή: 15/10/26 16:23
Διανομή: 19/10/26 11:49

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΤΡΟΦΙΜΩΝ

ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΝΩΣΙΑΚΩΝ ΠΟΡΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΔΟΜΩΝ

ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΠΑΡΕΜΒΑΣΕΩΝ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Οδηγός για διαχείριση προειδοποιητικών σημαδιών κινδύνου (red flags) για πράξεις των Π3-77-4.1 και Π3-77-4.2

(έκδοση 2 – 10ος 2026)

Με τη συγχρηματοδότηση της Ευρωπαϊκής Ένωσης
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΤΡΟΦΙΜΩΝ
Στρατηγικό Σχέδιο ΚΑΠ 2023-2027

Πίνακας περιεχομένων

1. Σκοπός.....3
2. Εντοπισμός δεικτών κινδύνου 4
3. Μεθοδολογία 11
4. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ: Δείκτες Κινδύνου από ARACHNE+ 12

1. Σκοπός

Με τον παρόντα οδηγό σκοπείται η παροχή συνδρομής στους Ενδιάμεσους Φορείς (ΕΦ) κατά τον διοικητικό έλεγχο πράξεων ιδιωτικού και δημοσίου χαρακτήρα για τις παρεμβάσεις Π3-77-4.1 και Π3-77-4.2 του ΣΣ ΚΑΠ.

Ειδικότερα, με το άρθρο 14 της υπ' αρ. 161876/22.06.2026 κοινής απόφασης (Β΄ 4030) ορίζονται τα σημεία που επαληθεύονται κατά τη διενέργεια αξιολόγησης (διοικητικού ελέγχου) από τον αρμόδιο ΕΦ.

Με τον παρόντα οδηγό εξειδικεύονται οι δείκτες κινδύνου που εντοπίζουν προειδοποιητικά σημάδια (red flags) πιθανού κινδύνου απάτης, σύγκρουσης συμφερόντων ή παρατυπιών σε έξι (6) κατηγορίες κινδύνου, ήτοι α) Σύγκρουση συμφερόντων, β) Τεχνητές Συνθήκες Ένταξης, γ) Διπλή Χρηματοδότηση, δ) Μεροληψία, παρατυπίες στην επιλογή έργων, συμπαιγνιακή συμπεριφορά (κυρίως σε δημόσια έργα), ε) Έλεγχος εύλογου κόστους, και στ) Μη Βιωσιμότητα και Λειτουργία επιχείρησης

Επισημαίνεται ότι οι δείκτες κινδύνου που εξειδικεύονται με τον παρόντα οδηγό, αποτελούν τους ελάχιστους δείκτες που πρέπει να εξετάζονται από τους ΕΦ . Σημειώνεται ότι ο κάθε ΕΦ μπορεί να ορίσει επιπλέον δείκτες κινδύνου, ανάλογα με το είδος της αίτησης και τον δικαιούχο. Οι δείκτες κινδύνου δεν αποτελούν κριτήρια επιλεξιμότητας και η σκοπιμότητά τους είναι να εντοπίσουν έγκαιρα προειδοποιητικά σημάδια (red flags) πιθανού κινδύνου απάτης, σύγκρουσης συμφερόντων, δημιουργίας τεχνητών συνθηκών παραβίασης όρων θεσμικού πλαισίου ή παρατυπιών, για τα οποία απαιτείται περαιτέρω διερεύνηση.

2. Εντοπισμός δεικτών κινδύνου

ΠΙΝΑΚΑΣ : Εντοπισμός δεικτών κινδύνου και περαιτέρω έλεγχος αυτών

Κατηγορία Κινδύνου	Δείκτης Κινδύνου	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Δ/Α	Παρατηρήσεις	Αποδεικτικό Ελέγχου	Περαιτέρω ενέργειες και πορίσματα
Α. Σύγκρουση συμφερόντων	**Αμεροληψία:**						
	1. Ύπαρξη σχέσης αξιολογητή με υποψήφιο δικαιούχο;						
	2. Σχέσεις μεταξύ δικαιούχων ή εταίρων έργου (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ δείκτης 7.2.1)						
	3. Σχέσεις μεταξύ δικαιούχων ή εταίρων έργου και εταίρων σύμβασης (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ δείκτης 7.2.2)						
	4. Σχέσεις μεταξύ εταιρειών σύμβασης (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ δείκτης 7.2.3)						
Β. Τεχνητές Συνθήκες Ένταξης	1. **Μη Εγκυρότητα δικαιολογητικών:** Δικαιολογητικό που έχει εκδοθεί από δημόσιο / ιδιωτικό φορέα						

	αμφισβητείται (ύστερα από έλεγχο) η εγκυρότητά του;						
	2. Υπάρχουν δεσμοί μεταξύ αιτούντων; (π.χ. υπάρχει κοινή έδρα, τηλέφωνο ή email με άλλους δικαιούχους;)						
	3. Οικονομική Εξάρτηση: Ο αιτών εξαρτάται από έναν και μόνο προμηθευτή με τον οποίο έχει συγγενική ή άλλη γνωστή σχέση;						
	4. Φήμη: Υπάρχουν αρνητικά δημοσιεύματα για τους υποψήφιους δικαιούχους;					Έρευνα στο διαδίκτυο	
	5. Δικαιούχοι ή εταίροι έργου που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.1)						
	6. Εταιρίες σύμβασης που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα του ίδιου δικαιούχου (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.5)						
	7. Συνδεδεμένα πρόσωπα που συνδέονται με πολλά έργα (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.6)						
	8. Πραγματικός δικαιούχος που συμμετέχει σε πολλά έργα (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.8)						

	9. Τελικός ιδιοκτήτης που συμμετέχει σε πολλά έργα (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.10)						
	10. Τελικός ιδιοκτήτης που συμμετέχει σε πολλά προγράμματα ή σχέδια (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.11)						
Γ. Διπλή Χρηματοδότηση	**1. Συμπληρωματικότητα:** Αν το έργο είναι συνέχεια άλλου, δεν τεκμηριώνεται η διάκριση των δαπανών						
	2. Δικαιούχοι ή εταίροι έργου που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα (Διερεύνηση ARACHNE+ - 5.1)						
	3. Δικαιούχοι ή εταίροι έργου που συμμετέχουν σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 5.2)						
Δ. Μεροληψία, παρατυπίες στην επιλογή έργων, συμπαιγνιακή συμπεριφορά (κυρίως σε δημόσια έργα)	1. Εταιρείες σύμβασης που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 5.3)						

Ε. Έλεγχος εύλογου κόστους	**1.** Μικρός αριθμός έγκυρων προσφορών (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 1.3)					Αφορά κυρίως δημόσια έργα	
	2. Μεγάλος αριθμός πρόσθετων πράξεων σύμβασης σε σύγκριση με τον μέσο όρο του κλάδου (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 1.5)					Αφορά κυρίως δημόσια έργα	
	3. Αυξημένο κόστος πρόσθετων πράξεων σύμβασης προς κόστος έργου (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 2.2)						
	4. Αυξημένο κόστος πρόσθετων πράξεων σύμβασης προς συμβασιοποιημένο ποσό (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 2.3)						
	5. Αρκετές τροποποιήσεις σύμβασης (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 2.6)						
	6. Ύποπτα πρότυπα δαπανών (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 3.3)						
	7. Δαπάνες υψηλότερες από το κόστος του έργου (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 3.4)						

	8. Ύποπτη διάρθρωση κατηγοριών έμμεσου κόστους του έργου (Διερεύνηση μέσω ARACHNE+ - 6.4)						
	9. Μη αξιόπιστες προσφορές:						
	9.1 Οι προσφέροντες είναι εγγεγραμμένοι στο ΓΕΜΗ;					Πιστοποιητικό Ενεργούς Κατάστασης από το ΓΕΜΗ	
	9.2 Οι προσφέροντες σχετίζονται μεταξύ τους;						
	9.3 Η προσφερόμενη υπηρεσία δεν είναι δηλωμένη δραστηριότητα του προσφέροντα (ΚΑΔ)					Βεβαίωση Έναρξης Εργασιών - Βεβαίωση Μεταβολής Εργασιών	
	9.4 Η προσφορά δεν φέρει πλήρη στοιχεία ταυτοποίησης του προσφέροντα (όπως ΑΦΜ, διεύθυνση επαγγελματικής έδρας, στοιχεία επικοινωνίας)					Έλεγχος στοιχείων προσφορών	
	9.5 Οι προσφορές έχουν παρόμοια μορφοποίηση (ίδια διατύπωση, ίδια σειρά παράθεσης προϊόντων, πολύ μικρή διαφορά προσφερόμενης τιμής μεταξύ τους)					Έλεγχος προσφορών	
	9.6 Οι προσφορές δεν φέρουν κατάλληλη ανάλυση ως προς τα χαρακτηριστικά του						

	προσφερόμενου προϊόντος ή της υπηρεσίας και δεν μπορούν να είναι συγκρίσιμες						
	10. **(σε έργα δημοσίου χαρακτήρα)** Οι τεχνικές προδιαγραφές είναι αναίτια εξειδικευμένες (πληρούνται από ένα ανάδοχο) με αποτέλεσμα τη νόθευση του ανταγωνισμού ;						
	11. **(σε έργα δημοσίου χαρακτήρα) Μη σκοπιμότητα:** Το έργο δεν έχει λειτουργικό χαρακτήρα και δεν εξυπηρετεί πραγματική ανάγκη της τοπικής κοινωνίας					Έλεγχος φυσικού αντικειμένου Πράξης σε συσχέτιση με πραγματικές ανάγκες τις τοπικής - Εγκεκριμένο Τοπικό Πρόγραμμα - Πρόσκληση	
	12. **(σε έργα δημοσίου χαρακτήρα) Κατάτμηση έργου:** Η προς χρηματοδότηση πράξη είναι μέρος ενός μεγαλύτερου σχεδίου που "έσπασε" για να αποφευχθεί ο έλεγχος ή τα όρια;						
ΣΤ. Μη Βιωσιμότητα και Λειτουργία επιχείρησης	1. **Οικονομική Στενότητα:** Ο υποψήφιος δικαιούχος παρουσιάζει αρνητικά κεφάλαια ή υψηλό δανεισμό που καθιστά το έργο μη βιώσιμο;					*(Δεν αφορά Δικαιούχους ΟΤΑ Α και Β βαθμού και νομικά πρόσωπα που ανήκουν σε αυτούς)*	
	2. **Μη ρεαλιστική απασχόληση προσωπικού:** Το μέγεθος της					*(Δεν αφορά Δικαιούχους ΟΤΑ Α και Β βαθμού και*	

	επένδυσης δεν δικαιολογεί το προσωπικό που απασχολεί.					*νομικά πρόσωπα που ανήκουν σε αυτούς)*	
	3. **Μη ρεαλιστική αύξηση προσωπικού:** Η αύξηση του προσωπικού δεν δικαιολογείται με βάση την επένδυση που θα υλοποιηθεί.						
Λοιποί κίνδυνοι	(Συμπληρώνεται από τον ΕΦ)						

3. Μεθοδολογία

Οι παραπάνω δείκτες κινδύνου ελέγχονται κατά περίπτωση για δημόσια και ιδιωτικά έργα. Οι δείκτες κινδύνου εξετάζονται:

1. Κατά την αξιολόγηση της αίτησης στήριξης.
2. Κατά την αξιολόγηση αιτημάτων τροποποίησης (κατά περίπτωση όπου απαιτείται).
3. Κατά την αξιολόγηση αιτημάτων πληρωμής (κατά περίπτωση όπου απαιτείται).

Σε κάθε περίπτωση, κατά τη συμπλήρωση του ΠΙΝΑΚΑ αποτυπώνεται η διαδρομή ελέγχου και επιλέγεται το αντίστοιχο πεδίο .

Περαιτέρω, κατά τη συμπλήρωση του ΠΙΝΑΚΑ απαιτείται να γίνει χρήση και του εργαλείου ARACHNE+ . Στο Παράρτημα που ακολουθεί αποτυπώνεται το σύνολο των δεικτών του ARACHNE+, όπως αυτοί αποτυπώνονται στον «Οδηγό χρήσης ARACHNE+ / έκδοση 1.1 -2006 – Παραρτήματα I και II» , που συντάχθηκε από την Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης ΣΣ ΚΑΠ. Για κάθε δείκτη προσδιορίζεται εάν η συνάφειά του με τον αντίστοιχο ελεγκτικό σκοπό είναι άμεση, έμμεση ή περιορισμένη. Η ένδειξη «άμεσα» σημαίνει ότι ο δείκτης μπορεί να χρησιμοποιηθεί ως βασικό κριτήριο στόχευσης. Η ένδειξη «έμμεσα» σημαίνει ότι ο δείκτης αποκτά ελεγκτική αξία, κυρίως, σε συνδυασμό με άλλα στοιχεία. Η ένδειξη «όχι» σημαίνει ότι ο δείκτης δεν είναι, κατά κανόνα, κατάλληλος για τον συγκεκριμένο σκοπό από μόνος του. Στον ίδιο πίνακα παρατίθεται ο βαθμός συνάφειας των δεικτών με είδος πράξεων (δημόσιου ή ιδιωτικού χαρακτήρα).

Ανάλογα με το είδος της πράξης, κάθε ΕΦ μπορεί να εξετάσει και επιπλέον δείκτες του ARACHNE+.

Για τις περιπτώσεις που οι απαντήσεις στις παραπάνω ερωτήσεις είναι «ΝΑΙ» χρειάζεται περαιτέρω διερεύνηση και απαιτείται να αναφερθούν οι επιπλέον ενέργειες που έγιναν καθώς και τα πορίσματα αυτών.

4. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ: Δείκτες Κινδύνου από ARACHNE+

Α/Α	Κωδικός ARACHNE+	Ομάδα δείκτη	Δείκτης κινδύνου	Περιγραφή	Εύλογο κόστος	Διπλή χρηματοδότηση	Σύγκρουση συμφερόντων	Τεχνητές συνθήκες ένταξης	Δημόσια έργα	Ιδιωτικές επενδύσεις
1	1.1	Δημόσιες συμβάσεις	Χρονικό διάστημα μεταξύ δημοσίευσης και υπογραφής της σύμβασης	Ο δείκτης μετρά το χρονικό διάστημα, σε ημέρες, μεταξύ της δημοσίευσης της προκήρυξης του διαγωνισμού και της ημερομηνίας υπογραφής της σύμβασης. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις που παρουσιάζουν είτε: • σημαντική καθυστέρηση μεταξύ της ημερομηνίας δημοσίευσης της προκήρυξης και της ημερομηνίας υπογραφής της σύμβασης είτε • σημαντική καθυστέρηση μεταξύ της ημερομηνίας δημοσίευσης της προκήρυξης και της ημερομηνίας υπογραφής της σύμβασης είτε • σημαντική απόκλιση μεταξύ της διάρκειας της συγκεκριμένης διαδικασίας και της	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία

				μέσης διάρκειας της ομότιμης ομάδας.						
2	1.2	Δημόσιες συμβάσεις	Ποσοστό αποκλεισθεισών προσφορών έναντι των προσφορών που υποβλήθηκαν	Ο δείκτης αξιολογεί το ποσοστό των αποκλεισθεισών προσφορών. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες το ποσοστό των αποκλεισθεισών προσφορών, σε σχέση με τον συνολικό αριθμό των προσφορών που υποβλήθηκαν, αποκλίνει από το μέσο ποσοστό της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία
3	1.3	Δημόσιες συμβάσεις	Αριθμός έγκυρων προσφορών	Ο δείκτης αξιολογεί τον συνολικό αριθμό των έγκυρων προσφορών. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες ο αριθμός των έγκυρων προσφορών που υποβλήθηκαν είναι χαμηλότερος από τον μέσο αριθμό έγκυρων προσφορών της ομότιμης ομάδας.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία

4	1.4	Δημόσιες συμβάσεις	Ποσά συμβάσεων μέσω περιορισμένων διαδικασιών προς συνολικό κόστος έργου	Ο δείκτης αξιολογεί το ποσοστό των ποσών των συμβάσεων ενός έργου που ανατέθηκαν με διαδικασία διαπραγμάτευσης, περιορισμένη διαδικασία ή απευθείας ανάθεση. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το ποσοστό αυτό υπερβαίνει το μέσο ποσοστό της ομότιμης ομάδας.	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία
5	1.5	Δημόσιες συμβάσεις	Αριθμός πρόσθετων πράξεων σύμβασης σε σύγκριση με τον μέσο όρο του κλάδου	Ο δείκτης εξετάζει τον αριθμό των πρόσθετων πράξεων ή τροποποιήσεων σύμβασης τόσο σε απόλυτους όρους όσο και σε σύγκριση με τον μέσο όρο του κλάδου. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις με μεγάλο αριθμό πρόσθετων πράξεων, δηλαδή είτε σημαντικά υψηλότερο από τον μέσο αριθμό ανά σύμβαση στην ομότιμη ομάδα είτε μεγαλύτερο από πέντε.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία

6	1.6	Δημόσιες συμβάσεις	Δημοσιονομική διόρθωση	Σκοπός του δείκτη είναι να διαπιστώνει αν έχουν επιβληθεί στο παρελθόν στον δικαιούχο δημοσιονομικές διορθώσεις που αφορούν διαδικασία σύναψης δημόσιας σύμβασης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Μεσαία
7	2.1	Διαχείριση συμβάσεων	Εταιρείες σύμβασης με μη έγκυρο αριθμό ΦΠΑ	Ο δείκτης επαληθεύει τον αριθμό ΦΠΑ των εταιρειών που συνδέονται με τη σύμβαση - αναδόχων, μελών κοινοπραξίας, υπεργολάβων και παρόχων υπηρεσιών - μέσω ελέγχου της δομής του και μέσω της διαδικτυακής υπηρεσίας VIES της Ευρωπαϊκής Επιτροπής. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο αριθμός ΦΠΑ κάποιας εταιρείας της σύμβασης: • δεν πληροί τις απαιτήσεις δομής αριθμού ΦΠΑ που αναφέρονται στον ιστότοπο VIES, • δεν μπορεί να ανακτηθεί μέσω της υπηρεσίας VIES ή • ανακτάται από το VIES αλλά αντιστοιχεί σε εταιρεία με διαφορετική επωνυμία	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

				από εκείνη που δηλώθηκε.						
8	2.2	Διαχείριση συμβάσεων	Κόστος πρόσθετων πράξεων σύμβασης προς κόστος έργου	Ο δείκτης συγκρίνει το κόστος των πρόσθετων πράξεων των συμβάσεων ενός έργου με το συνολικό κόστος του έργου. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες το ποσοστό του κόστους των πρόσθετων πράξεων ως προς το κόστος του έργου υπερβαίνει το μέσο ποσοστό της ομότιμης ομάδας.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
9	2.3	Διαχείριση συμβάσεων	Κόστος πρόσθετων πράξεων σύμβασης προς συμβασιοποιημένο ποσό	Ο δείκτης συγκρίνει το κόστος των πρόσθετων πράξεων των συμβάσεων ενός έργου με το συμβασιοποιημένο ποσό. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες το ποσοστό του κόστους των πρόσθετων πράξεων ως προς το ποσό της σύμβασης υπερβαίνει το μέσο ποσοστό της ομότιμης ομάδας.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

10	2.4	Διαχείριση συμβάσεων	Διαφορά μεταξύ τελικής και αρχικής ημερομηνίας λήξης της σύμβασης	Ο δείκτης εξετάζει τη διαφορά μεταξύ της αρχικής και της πραγματικής ημερομηνίας λήξης της σύμβασης. Σκοπός του είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες η διαφορά αυτή είτε υπερβαίνει τη μέση τιμή της ομότιμης ομάδας είτε είναι μεγαλύτερη από 270 ημέρες.	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
11	2.5	Διαχείριση συμβάσεων	Αριθμός εταιρειών σύμβασης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει συμβάσεις με μεγάλο αριθμό εταιρειών που συμμετέχουν στη σύμβαση, όπως ανάδοχοι, μέλη κοινοπραξίας, υπεργολάβοι και πάροχοι υπηρεσιών.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
12	2.6	Διαχείριση συμβάσεων	Τροποποιήσεις σύμβασης	Ο δείκτης καταγράφει αν έχουν πραγματοποιηθεί τροποποιήσεις της σύμβασης.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
13	2.7	Διαχείριση συμβάσεων	Αλλαγή βασικών εμπειρογνωμόνων	Σκοπός του δείκτη είναι να διαπιστώνει αν, κατά την υλοποίηση του έργου, πραγματοποιήθηκαν αλλαγές στους βασικούς εμπειρογνώμονες που συνδέονται με τη σύμβαση.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

14	2.8	Διαχείριση συμβάσεων	Βασικοί εμπειρογνώμονες συνδεδεμένοι με πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει συμβάσεις των οποίων οι βασικοί εμπειρογνώμονες συμμετέχουν επίσης σε άλλες συμβάσεις διαφορετικών έργων.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
15	2.9	Διαχείριση συμβάσεων	Συμβασιοποιημένο ποσό προς ετήσιο κύκλο εργασιών του αναδόχου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει συμβάσεις των οποίων το ποσό είναι υψηλό σε σχέση με τον κύκλο εργασιών του αναδόχου. Ο δείκτης συγκρίνει το κανονικοποιημένο ποσό της σύμβασης με τον ετήσιο κύκλο εργασιών του αναδόχου.	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
16	3.1	Επιλεξιμότητα	Δαπάνες έργου εκτός της περιόδου επιλεξιμότητας	Ο δείκτης αξιολογεί πληρωμές που πραγματοποιήθηκαν πριν από την έναρξη της περιόδου επιλεξιμότητας του έργου ή μετά τη λήξη της.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
17	3.2	Επιλεξιμότητα	Διαφορά μεταξύ ημερομηνίας τιμολογίου και ημερομηνίας πληρωμής	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία η μέση καθυστέρηση μεταξύ της ημερομηνίας τιμολογίου και της ημερομηνίας πληρωμής των δαπανών είναι μεγάλη.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

18	3.5	Επιλεξιμότητα	Δαπάνες γης προς κόστος έργου	Ο δείκτης υπολογίζει το ποσοστό του συνολικού κόστους του έργου που χρησιμοποιήθηκε για την αγορά γης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
19	4.1	Επίδοση	Αριθμός ατόμων που εκπαιδεύτηκαν προς αριθμό ατόμων που προβλεπόταν να εκπαιδευτούν	Ο δείκτης υπολογίζει την «πρόοδο επίδοσης» συγκρίνοντας τον πραγματικό αριθμό ατόμων που εκπαιδεύτηκαν με τον αριθμό ατόμων που, σύμφωνα με τη σύμβαση, προβλεπόταν να εκπαιδευτούν. Η πρόοδος του έργου μετράται συγκρίνοντας τις πραγματικές δαπάνες με το κόστος που είχε συμφωνηθεί στην αίτηση. Σκοπός είναι να εντοπίζονται έργα στα οποία η πρόοδος επίδοσης υπολείπεται της οικονομικής προόδου του έργου.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

20	4.2	Επίδοση	Ώρες εκπαίδευσης που παρασχέθηκαν προς ώρες που προβλεπόταν να παρασχεθούν	Ο δείκτης υπολογίζει την «πρόοδο επίδοσης» συγκρίνοντας τον πραγματικό αριθμό ατόμων που εκπαιδεύτηκαν με τον αριθμό ατόμων που, σύμφωνα με τη σύμβαση, προβλεπόταν να εκπαιδευτούν. Η πρόοδος του έργου μετράται συγκρίνοντας τις πραγματικές δαπάνες με το κόστος που είχε συμφωνηθεί στην αίτηση. Σκοπός είναι να εντοπίζονται έργα στα οποία η πρόοδος επίδοσης υπολείπεται της οικονομικής προόδου του έργου.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
21	4.3	Επίδοση	Πραγματικό κόστος ώρας εκπαίδευσης προς εγκεκριμένο κόστος	Ο δείκτης συγκρίνει το πραγματικό κόστος ανά ώρα εκπαίδευσης που παρασχέθηκε με το συμφωνημένο ωριαίο κόστος του προϋπολογισμού του έργου. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία έχει σημειωθεί υπέρβαση του συμφωνημένου κόστους ανά ώρα εκπαίδευσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

22	4.4	Επίδοση	Αριθμός πρόσθετου προσωπικού μετά τη λήξη του έργου προς τον συμφωνημένο αριθμό	Ο δείκτης υπολογίζει τον «βαθμό υλοποίησης» συγκρίνοντας τον αριθμό του προσωπικού που απασχολείται στη λήξη του έργου με τον αριθμό του προσωπικού που, σύμφωνα με τη σύμβαση, προβλεπόταν να απασχοληθεί. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα με βαθμό υλοποίησης χαμηλότερο από τον μέσο βαθμό της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
23	4.5	Επίδοση	Συμφωνημένος αριθμός πρόσθετου προσωπικού προς τον αριθμό που δηλώθηκε στην αίτηση	Ο δείκτης συγκρίνει τον αριθμό του προσωπικού που προβλεπόταν να απασχοληθεί, όπως αναφέρεται στη σύμβαση, με τον αριθμό του προσωπικού κατά τον χρόνο έγκρισης της αίτησης. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία η συγκεκριμένη μέτρηση επίδοσης είναι χαμηλότερη από τη μέση τιμή της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

24	4.6	Επίδοση	Πρόσθετος κύκλος εργασιών στη λήξη του έργου προς τη συμφωνημένη αύξηση κύκλου εργασιών	Ο δείκτης συγκρίνει την πρόσθετη αύξηση του κύκλου εργασιών του δικαιούχου κατά την ολοκλήρωση του έργου με την πρόσθετη αύξηση που προβλεπόταν στην αίτηση και ορίζει τη σχέση αυτή ως «βαθμό υλοποίησης». Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο βαθμός υλοποίησης είναι χαμηλότερος από τον μέσο βαθμό της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
25	4.7	Επίδοση	Συμφωνημένη αύξηση κύκλου εργασιών προς την αύξηση που δηλώθηκε στην αίτηση	Ο δείκτης συγκρίνει την πρόσθετη αύξηση του κύκλου εργασιών του δικαιούχου που συμφωνήθηκε στην αίτηση με τον πραγματικό κύκλο εργασιών του κατά την έγκριση της αίτησης. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία η συγκεκριμένη μέτρηση επίδοσης είναι χαμηλότερη από τη μέση τιμή της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

26	4.8	Επίδοση	Κόστος έργου προς χιλιόμετρα οδού που κατασκευάστηκαν	Ο δείκτης αξιολογεί το συνολικό κόστος του έργου ανά χιλιόμετρο και ανά τύπο οδού. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά χιλιόμετρο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
27	4.9	Επίδοση	Κόστος έργου προς χιλιόμετρα σιδηροδρομικής γραμμής που κατασκευάστηκαν	Ο δείκτης αξιολογεί το συνολικό κόστος του έργου ανά χιλιόμετρο κατασκευασμένης σιδηροδρομικής γραμμής και ανά τύπο γραμμής. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά χιλιόμετρο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
28	4.10	Επίδοση	Κόστος έργου προς ποσότητα στερεών αποβλήτων που προβλεπόταν να υποβληθούν σε επεξεργασία	Ο λόγος αυτός συγκρίνει τη μέση ποσότητα στερεών αποβλήτων που προβλεπόταν να υποβληθεί σε επεξεργασία κατά την έγκριση της αίτησης με το συνολικό κόστος του έργου. Σκοπός είναι να εντοπίζονται έργα στα οποία το κόστος ανά τόνο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

29	4.11	Επίδοση	Ποσότητα στερεών αποβλήτων που υποβλήθηκαν σε επεξεργασία προς την προβλεπόμενη ποσότητα	Ο δείκτης υπολογίζει τον βαθμό υλοποίησης συγκρίνοντας την ποσότητα στερεών αποβλήτων που υποβλήθηκε σε επεξεργασία κατά την ολοκλήρωση του έργου με την ποσότητα που προβλεπόταν κατά την έγκρισή του. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα με βαθμό υλοποίησης χαμηλότερο από τον μέσο βαθμό της ομότιμης ομάδας ή γενικά χαμηλό.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
30	4.12	Επίδοση	Κόστος διαχείρισης λυμάτων προς πληθυσμό που προβλεπόταν να ωφεληθεί	Ο δείκτης υπολογίζει το κόστος του τμήματος διαχείρισης λυμάτων ανά ισοδύναμο πληθυσμού που προβλεπόταν να ωφεληθεί από την επεξεργασία λυμάτων. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά ισοδύναμο πληθυσμού υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

31	4.13	Επίδοση	Κόστος διαχείρισης λυμάτων προς πληθυσμό που πράγματι ωφελείται	Ο δείκτης υπολογίζει το κόστος του τμήματος διαχείρισης λυμάτων ανά ισοδύναμο πληθυσμού που πράγματι ωφελείται από την επεξεργασία λυμάτων. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά ισοδύναμο πληθυσμού υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
32	4.14	Επίδοση	Κόστος αποκατάστασης δικτύου αποχέτευσης προς χιλιόμετρα που προβλεπόταν να αποκατασταθούν	Ο δείκτης αξιολογεί το κόστος του τμήματος του δικτύου αποχέτευσης ανά χιλιόμετρο δικτύου που ανακαινίστηκε ή κατασκευάστηκε. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά χιλιόμετρο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

33	4.15	Επίδοση	Κόστος ύδρευσης προς πληθυσμό που προβλεπόταν να ωφεληθεί	Ο δείκτης υπολογίζει το κόστος του τμήματος της εγκατάστασης ύδρευσης σε σχέση με τον πληθυσμό που προβλεπόταν να ωφεληθεί από το δίκτυο ύδρευσης. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά ισοδύναμο πληθυσμού υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
34	4.16	Επίδοση	Κόστος ύδρευσης προς χιλιόμετρα που προβλεπόταν να αποκατασταθούν	Ο δείκτης υπολογίζει το κόστος του τμήματος του δικτύου ύδρευσης ανά χιλιόμετρο δικτύου που ανακαινίστηκε ή κατασκευάστηκε εκ νέου. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά χιλιόμετρο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

35	4.17	Επίδοση	Κόστος έργου προς μείωση της ενεργειακής κατανάλωσης	Ο δείκτης αξιολογεί το κόστος του έργου σε σχέση με τη μείωση της ενεργειακής κατανάλωσης σε kWh ανά έτος. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά kWh/έτος υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
36	4.18	Επίδοση	Κόστος έργου προς αποτέλεσμα αστικής ανάπτυξης	Ο δείκτης αξιολογεί το κόστος του έργου αστικής ανάπτυξης ανά τετραγωνικό μέτρο. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία το κόστος ανά τετραγωνικό μέτρο υπερβαίνει το μέσο κόστος της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
37	5.1	Συγκέντρωση	Δικαιούχοι ή εταίροι έργου που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία η εταιρεία του έργου - δικαιούχος ή εταίρος - εμφανίζεται σε πολλαπλά έργα με επικαλυπτόμενες χρονικές περιόδους, με οποιονδήποτε ρόλο: δικαιούχου, αναδόχου, υπεργολάβου, εταίρου έργου ή μέλους κοινοπραξίας.	Όχι	Άμεσα	Όχι	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή

38	5.2	Συγκέντρωση	Δικαιούχοι ή εταίροι έργου που συμμετέχουν σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία η εταιρεία του έργου - δικαιούχος ή εταίρος - εμφανίζεται σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια με επικαλυπτόμενες ημερομηνίες έργων και με οποιονδήποτε ρόλο: δικαιούχου, αναδόχου, υπεργολάβου, εταίρου έργου, μέλους κοινοπραξίας ή παρόχου υπηρεσιών.	Όχι	Άμεσα	Όχι	Έμμεσα	Υψηλή	Υψηλή
39	5.3	Συγκέντρωση	Εταιρείες σύμβασης που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εταιρεία σύμβασης - ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - εμφανίζεται σε πολλαπλά έργα με επικαλυπτόμενες περιόδους και με οποιονδήποτε ρόλο: δικαιούχου, αναδόχου, υπεργολάβου, εταίρου έργου, μέλους κοινοπραξίας ή παρόχου υπηρεσιών.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

40	5.4	Συγκέντρωση	Εταιρείες σύμβασης που συμμετέχουν σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εταιρεία σύμβασης - ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - εμφανίζεται σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια με επικαλυπτόμενες ημερομηνίες έργων και με οποιονδήποτε ρόλο.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
41	3.3	Επιλεξιμότητα	Ύποπτα πρότυπα δαπανών	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα που παρουσιάζουν ύποπτα πρότυπα δαπανών, όπως: • δυσανάλογα υψηλό ποσό δαπανών που δηλώνεται κοντά στη λήξη της περιόδου επιλεξιμότητας του έργου, • δυσανάλογα υψηλό ποσό δαπανών σε στρογγυλά ποσά, δηλαδή πολλαπλάσια του 1.000, • δυσανάλογα υψηλό ποσό δαπανών με πανομοιότυπα ποσά και • σημαντικό ποσό δαπανών μέσω συναλλαγών με αρνητικές τιμές.	Άμεσα	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

42	3.4	Επιλεξιμότητα	Δαπάνες υψηλότερες από το κόστος του έργου	Ο δείκτης εντοπίζει έργα στα οποία το σύνολο των δαπανών υπερβαίνει το συνολικό κόστος του έργου.	Άμεσα	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
43	5.5	Συγκέντρωση	Εταιρείες σύμβασης που συμμετέχουν σε πολλαπλά έργα του ίδιου δικαιούχου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει συμβάσεις στις οποίες ο ανάδοχος, το μέλος κοινοπραξίας, ο υπεργολάβος ή ο πάροχος υπηρεσιών εμφανίζεται με αντίστοιχο ρόλο σε πολλαπλά έργα με επικαλυπτόμενες περιόδους, τα οποία έχουν τον ίδιο δικαιούχο ή εταίρο με το έργο της εξεταζόμενης σύμβασης.	Όχι	Έμμεσα	Έμμεσα	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή
44	5.6	Συγκέντρωση	Συνδεδεμένα πρόσωπα που συνδέονται με πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ένα συνδεδεμένο πρόσωπο εμφανίζεται σε πολλαπλά έργα με επικαλυπτόμενες περιόδους συμμετοχής.	Όχι	Έμμεσα	Έμμεσα	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή

45	5.7	Συγκέντρωση	Επαναλαμβανόμενη συνύπαρξη αναδόχου επίβλεψης στο ίδιο σχήμα με αναδόχους έργων	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ανάδοχος επίβλεψης εμφανίζεται μαζί με τους ίδιους αναδόχους κατασκευαστικών εργασιών και σε άλλα έργα, στο ίδιο ή σε διαφορετικό κράτος μέλος.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
46	5.8	Συγκέντρωση	Πραγματικός δικαιούχος που συμμετέχει σε πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να καταδεικνύει αν ένας πραγματικός δικαιούχος, όπως δηλώθηκε στην ΕΚ, συμμετέχει σε πολλαπλά έργα. Για κάθε πραγματικό δικαιούχο προσδιορίζεται ο αριθμός των έργων στα οποία συμμετέχει. Ως συμμετοχή θεωρείται ότι το πρόσωπο είναι επίσης: • πραγματικός δικαιούχος εταιρείας που εμπλέκεται σε έργο, • βασικός εμπειρογνώμονας σύμβασης, • συνδεδεμένο πρόσωπο έργου ή • ενεργός διευθυντής ή ιδιοκτήτης εταιρείας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή

47	5.9	Συγκέντρωση	Πραγματικός δικαιούχος που συμμετέχει σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια	Σκοπός του δείκτη είναι να καταδεικνύει αν ένας πραγματικός δικαιούχος, όπως δηλώθηκε στην ΕΚ, συμμετέχει σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια. Για κάθε πραγματικό δικαιούχο προσδιορίζεται ο αριθμός των προγραμμάτων ή σχεδίων στα οποία συμμετέχει. Ως συμμετοχή θεωρείται ότι το πρόσωπο είναι επίσης: • πραγματικός δικαιούχος εταιρείας που εμπλέκεται σε έργο, • βασικός εμπειρογνώμονας σύμβασης, • συνδεδεμένο πρόσωπο έργου ή • ενεργός διευθυντής ή ιδιοκτήτης εταιρείας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Έμμεσα	Υψηλή	Υψηλή

48	5.10	Συγκέντρωση	Τελικός ιδιοκτήτης που συμμετέχει σε πολλαπλά έργα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο τελικός ιδιοκτήτης - το νομικό πρόσωπο που τελικά κατέχει ή ελέγχει τον δικαιούχο - εμφανίζεται σε πολλαπλά έργα με επικαλυπτόμενες περιόδους και με οποιονδήποτε ρόλο: δικαιούχου, αναδόχου, υπεργολάβου, εταίρου έργου, μέλους κοινοπραξίας ή παρόχου υπηρεσιών.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή
49	5.11	Συγκέντρωση	Τελικός ιδιοκτήτης που συμμετέχει σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο τελικός ιδιοκτήτης εμφανίζεται σε πολλαπλά προγράμματα ή σχέδια με επικαλυπτόμενες ημερομηνίες έργων και με οποιονδήποτε ρόλο: δικαιούχου, αναδόχου, υπεργολάβου, εταίρου έργου ή μέλους κοινοπραξίας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Άμεσα	Υψηλή	Υψηλή

50	6.1	Εύλογος χαρακτήρας	Χρηματοδοτική συνδρομή της ΕΚ προς κόστος έργου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος της χρηματοδοτικής συνδρομής της ΕΚ προς το συνολικό κόστος του έργου είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
51	6.2	Εύλογος χαρακτήρας	Χρηματοδοτική συνδρομή της ΕΚ προς έσοδα έργου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος της χρηματοδοτικής συνδρομής της ΕΚ προς τα έσοδα του έργου είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
52	6.3	Εύλογος χαρακτήρας	Χρηματοδοτική συνδρομή της ΕΚ προς λοιπές συνεισφορές	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος της χρηματοδοτικής συνδρομής της ΕΚ προς τις λοιπές συνεισφορές είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
53	6.4	Εύλογος χαρακτήρας	Διάρθρωση κατηγοριών έμμεσου κόστους του έργου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος του έμμεσου κόστους προς το συνολικό κόστος του έργου είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Άμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

54	6.5	Εύλογος χαρακτήρας	Χρηματοδοτική συνδρομή της ΕΚ προς κύκλο εργασιών του δικαιούχου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος της χρηματοδοτικής συνδρομής της ΕΚ προς τον κύκλο εργασιών του δικαιούχου είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
55	6.6	Εύλογος χαρακτήρας	Συνολική χρηματοδοτική συνδρομή της ΕΚ προς κύκλο εργασιών του δικαιούχου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος της συνολικής χρηματοδοτικής συνδρομής της ΕΚ προς τον κύκλο εργασιών του δικαιούχου είναι υψηλότερος από τον μέσο λόγο της ομότιμης ομάδας.	Όχι	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

56	7.1.1	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Δικαιούχοι ή εταίροι έργου με μη έγκυρο αριθμό ΦΠΑ	Ο δείκτης επαληθεύει τον αριθμό ΦΠΑ του δικαιούχου ή του εταίρου του έργου μέσω ελέγχου της δομής του και μέσω της διαδικτυακής υπηρεσίας VIES της Ευρωπαϊκής Επιτροπής. Σκοπός του είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο αριθμός ΦΠΑ του δικαιούχου ή εταίρου: • δεν πληροί τις απαιτήσεις δομής αριθμού ΦΠΑ που αναφέρονται στον ιστότοπο VIES, • δεν μπορεί να ανακτηθεί μέσω της υπηρεσίας VIES ή • ανακτάται από το VIES αλλά αντιστοιχεί σε εταιρεία με διαφορετική επωνυμία από εκείνη που δηλώθηκε.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

57	7.1.2	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Υψηλή αξιολόγηση χρηματοοικονομικού κινδύνου εμπλεκόμενων εταιρειών	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία συμμετέχει εταιρεία με υψηλή βαθμολογία χρηματοοικονομικού κινδύνου. Η βαθμολογία αυτή βασίζεται στην πιθανότητα πτώχευσης της εταιρείας και αποδίδεται σε κλίμακα από 1 έως 9, η οποία εκφράζει την πιθανότητα πτώχευσης εντός των επόμενων 18 μηνών.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

58	7.1.3	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Υψηλή αξιολόγηση χρηματοοικονομικού κινδύνου συνδεδεμένων εταιρειών	Σκοπός του δείκτη είναι να προσδιορίζει βαθμολογία χρηματοοικονομικού κινδύνου για μια εταιρεία βάσει της πιθανότητας πτώχευσης των συνδεδεμένων εταιρειών της, δηλαδή των μετόχων και των θυγατρικών της. Η πιθανότητα πτώχευσης αποδίδεται σε κλίμακα από 1 έως 9 και αφορά τους επόμενους 18 μήνες. Ως συνδεδεμένες θεωρούνται οι εταιρείες που είναι μέτοχοι ή θυγατρικές με συμμετοχή τουλάχιστον 25%. Λαμβάνονται υπόψη μόνο συγκεκριμένοι τύποι εταιρειών: ασφαλιστικές, τράπεζες, βιομηχανικές επιχειρήσεις, αμοιβαία και συνταξιοδοτικά ταμεία, εντολοδόχοι, καταπιστεύματα και διαχειριστές καταπιστευμάτων, χρηματοοικονομικές εταιρείες, ιδρύματα και ερευνητικά ινστιτούτα, κεφάλαια	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

				ιδιωτικών συμμετοχών, υποκαταστήματα, δημόσιες αρχές, κράτη και κυβερνήσεις, εταιρείες επιχειρηματικών κεφαλαίων και αντισταθμιστικά κεφάλαια.						

59	7.1.4	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Μη υποβολή ετήσιων οικονομικών καταστάσεων	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία κάποια εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος έργου, ανάδοχος, μέλος κοινοπραξίας, υπεργολάβος ή πάροχος υπηρεσιών - δεν διαθέτει διαθέσιμα χρηματοοικονομικά στοιχεία.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
60	7.1.5	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Διαφορά μεταξύ κόστους έργου και ετήσιου κύκλου εργασιών	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος του κόστους του έργου προς τον ετήσιο κύκλο εργασιών του δικαιούχου είναι υψηλός.	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
61	7.1.6	Φήμη και απάτη / Χρηματοοικονομικά	Κόστος έργου προς αριθμό εργαζομένων	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία ο λόγος του κόστους του έργου προς τον αριθμό των εργαζομένων του δικαιούχου είναι υψηλός.	Έμμεσα	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

62	7.2.1	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις μεταξύ δικαιούχων ή εταίρων έργου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία υπάρχει σύνδεση μεταξύ δικαιούχων και/ή εταίρων του έργου στη βάση Orbis. Λαμβάνονται υπόψη τόσο οι νομικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών όσο και οι ιδιωτικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών και διευθυντών. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων μεταξύ δύο οντοτήτων θεωρείται σύνδεση.	Όχι	Έμμεσα	Άμεσα	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
63	7.2.2	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις μεταξύ δικαιούχων ή εταίρων έργου και εταιρειών σύμβασης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία υπάρχει σύνδεση μεταξύ δικαιούχου ή εταίρων και αναδόχων ή προμηθευτών στη βάση Orbis. Λαμβάνονται υπόψη τόσο οι νομικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών όσο και οι ιδιωτικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών και συνδεδεμένων προσώπων. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων μεταξύ δύο οντοτήτων θεωρείται σύνδεση.	Όχι	Όχι	Άμεσα	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

64	7.2.3	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις μεταξύ εταιρειών σύμβασης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία υπάρχει σύνδεση μεταξύ εταιρειών της σύμβασης - αναδόχων, μελών κοινοπραξίας, υπεργολάβων ή παρόχων υπηρεσιών. Περιλαμβάνονται νομικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών και ιδιωτικές συνδέσεις μεταξύ εταιρειών και συνδεδεμένων προσώπων. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων μεταξύ δύο οντοτήτων θεωρείται σύνδεση.	Όχι	Όχι	Άμεσα	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

65	7.2.4	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις μεταξύ συνδεδεμένων προσώπων και εμπλεκόμενων εταιρειών	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει αν ένα πρόσωπο που συνδέεται με το έργο συνδέεται επίσης με κάποια από τις εμπλεκόμενες εταιρείες - δικαιούχο, εταίρο, ανάδοχο, υπεργολάβο, εξωτερικό πάροχο υπηρεσιών ή μέλος κοινοπραξίας - ή με εταιρεία που έχει νομική σύνδεση με εμπλεκόμενη εταιρεία. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων μεταξύ δύο εταιρειών θεωρείται νομική σύνδεση.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

66	7.2.5	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις του πραγματικού δικαιούχου με εμπλεκόμενες εταιρείες ή συνδεδεμένα πρόσωπα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει αν ο πραγματικός δικαιούχος μιας εμπλεκόμενης εταιρείας συνδέεται επίσης: • με άλλη εταιρεία που εμπλέκεται στο έργο, • με εταιρεία που συνδέεται με άλλη εμπλεκόμενη εταιρεία ή • με το έργο ως συνδεδεμένο πρόσωπο. •Ένα πρόσωπο μπορεί να συνδέεται με εταιρεία ως πραγματικός δικαιούχος ή ως ιδιοκτήτης/διευθυντής. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων θεωρείται σύνδεση, η οποία μπορεί να αποτελείται από νομικούς δεσμούς μεταξύ εταιρειών και ιδιωτικούς δεσμούς μεταξύ εταιρειών και διευθυντών ή ιδιοκτητών.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

67	7.2.6	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Σχέσεις του τελικού ιδιοκτήτη με εμπλεκόμενες εταιρείες ή συνδεδεμένα πρόσωπα	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει αν ο τελικός ιδιοκτήτης του δικαιούχου συνδέεται επίσης: • με άλλη εμπλεκόμενη εταιρεία - εταίρο έργου, ανάδοχο, υπεργολάβο, εξωτερικό πάροχο υπηρεσιών ή μέλος κοινοπραξίας. Απόσταση έως τεσσάρων βημάτων, αποτελούμενη από νομικούς, ιδιωτικούς ή εταιρικούς δεσμούς, θεωρείται σύνδεση, • με συνδεδεμένο πρόσωπο του έργου, όταν το πρόσωπο αυτό είναι επίσης ιδιοκτήτης ή διευθυντής στον τελικό ιδιοκτήτη του δικαιούχου ή • με πραγματικό δικαιούχο του έργου, όταν πραγματικός δικαιούχος εμπλεκόμενης εταιρείας είναι επίσης ιδιοκτήτης ή διευθυντής στον τελικό ιδιοκτήτη του δικαιούχου. Οι ιδιωτικές συνδέσεις μεταξύ πραγματικού δικαιούχου και τελικού ιδιοκτήτη του ίδιου	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

				δικαιούχου εξαιρούνται.						

68	7.2.7	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Διευθυντές ή ιδιοκτήτες με μεγάλο αριθμό εντολών διοίκησης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, μέλος κοινοπραξίας, υπεργολάβος ή πάροχος υπηρεσιών - έχει διευθυντή ή ιδιοκτήτη με μεγάλο αριθμό εταιρικών εντολών ή θέσεων διοίκησης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
69	7.2.8	Φήμη και απάτη / Σχέσεις	Εγγραφή πολλαπλών εταιρειών στην ίδια διεύθυνση	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, μέλος κοινοπραξίας, υπεργολάβος ή πάροχος υπηρεσιών - έχει διεύθυνση στην οποία είναι καταχωρισμένες πολλές άλλες εταιρείες.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Υψηλή	Υψηλή

70	7.3.1	Φήμη και απάτη / Φήμη	Συμμετοχή διευθυντών ή ιδιοκτητών που συνδέονται με πτωχεύσεις	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία υπάρχει εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, μέλος κοινοπραξίας, υπεργολάβος ή πάροχος υπηρεσιών - της οποίας διευθυντής, ιδιοκτήτης ή πραγματικός δικαιούχος έχει εμπλακεί στο παρελθόν σε πτώχευση.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
71	7.3.2	Φήμη και απάτη / Φήμη	Συμμετοχή διευθυντών ή ιδιοκτητών σε ευαίσθητες περιοχές	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία υπάρχει εμπλεκόμενη εταιρεία της οποίας διευθυντής, ιδιοκτήτης ή πραγματικός δικαιούχος έχει δραστηριότητες ή συνδέσεις σε ευαίσθητη περιοχή. Ο κατάλογος των ευαίσθητων περιοχών βασίζεται σε επίσημους καταλόγους φορολογικών παραδείσων και περιοχών αυξημένου κινδύνου διαφθοράς.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

72	7.3.3	Φήμη και απάτη / Φήμη	Σύσταση εταιρείας σε ευαίσθητες περιοχές	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία συμμετέχει εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, μέλος κοινοπραξίας, υπεργολάβος ή πάροχος υπηρεσιών - καταχωρισμένη σε ευαίσθητη περιοχή. Ο κατάλογος βασίζεται σε επίσημους καταλόγους φορολογικών παραδείσων και περιοχών ευάλωτων στη διαφθορά.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
73	7.3.4	Φήμη και απάτη / Φήμη	Συνδεδεμένες εταιρείες σε ευαίσθητες περιοχές	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία έχει συνδεδεμένες εταιρείες καταχωρισμένες σε ευαίσθητη περιοχή. Οι ευαίσθητες περιοχές προσδιορίζονται από επίσημους καταλόγους φορολογικών παραδείσων και περιοχών αυξημένου κινδύνου διαφθοράς. Οι συνδεδεμένες εταιρείες συνδέονται με τη συγκεκριμένη εταιρεία μέσω άμεσων ή έμμεσων	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

				ιδιοκτησιακών δεσμών.						
74	7.3.5	Φήμη και απάτη / Φήμη	Δραστηριοποίηση σε περισσότερους από έναν κλάδους	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία συμμετέχει εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - που δραστηριοποιείται σε πολλαπλούς κλάδους οικονομικής δραστηριότητας.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
75	7.3.6	Φήμη και απάτη / Φήμη	Χρήση ταχυδρομικής θυρίδας ως διεύθυνσης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία συμμετέχει εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - που χρησιμοποιεί ταχυδρομική θυρίδα ως διεύθυνση.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Υψηλή	Υψηλή
76	7.4.1	Φήμη και απάτη / PEP και κυρώσεις	Συμμετοχή προσώπων ή εταιρειών που περιλαμβάνονται σε καταλόγους πολιτικώς εκτεθειμένων προσώπων (PEP)	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλέκεται εταιρεία ή πρόσωπο που περιλαμβάνεται στη βάση WorldCompliance ως πολιτικώς εκτεθειμένο πρόσωπο (PEP).	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή

77	7.4.2	Φήμη και απάτη / PEP και κυρώσεις	Συμμετοχή σε ανεπιθύμητες δραστηριότητες	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλέκεται εταιρεία ή πρόσωπο που περιλαμβάνεται στη βάση WorldCompliance σε κατάλογο μέτρων επιβολής, κυρώσεων ή δυσμενών δημοσιευμάτων.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Υψηλή	Υψηλή
78	7.5.1	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Νεοσύστατη εταιρεία	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - συστάθηκε λίγο πριν από την έναρξη της περιόδου επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Μεσαία	Υψηλή
79	7.5.2	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Νέοι ιδιοκτήτες ή διευθυντές	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος, μέλος κοινοπραξίας ή πάροχος υπηρεσιών - διόρισε νέους ιδιοκτήτες ή διευθυντές κατά την περίοδο επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Μεσαία	Υψηλή

80	7.5.3	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Υψηλή εναλλαγή διευθυντών	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος ή μέλος κοινοπραξίας - παρουσίασε σημαντικές αλλαγές στη σύνθεση των διευθυντών κατά την περίοδο επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Μεσαία	Υψηλή
81	7.5.4	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Αλλαγές δραστηριότητας	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος ή μέλος κοινοπραξίας - άλλαξε κωδικό οικονομικής δραστηριότητας κατά την περίοδο επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Μεσαία	Υψηλή
82	7.5.5	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Αλλαγές διεύθυνσης	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία εμπλεκόμενη εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος ή μέλος κοινοπραξίας - άλλαξε κωδικό οικονομικής δραστηριότητας κατά την περίοδο επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Μεσαία	Υψηλή

83	7.5.6	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Αλλαγές επωνυμίας	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία συμμετέχει εταιρεία - δικαιούχος, εταίρος, ανάδοχος, υπεργολάβος, πάροχος υπηρεσιών ή μέλος κοινοπραξίας - της οποίας η επωνυμία άλλαξε κατά την περίοδο επικύρωσης.	Όχι	Όχι	Όχι	Έμμεσα	Μεσαία	Υψηλή
84	7.5.7	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Ελλιπή ή ασυνεπή στοιχεία πραγματικού δικαιούχου	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα ή συμβάσεις στα οποία τα στοιχεία πραγματικού δικαιούχου που δηλώθηκαν στην ΕΚ λείπουν ή δεν συμφωνούν με τα στοιχεία πραγματικών δικαιούχων που είναι διαθέσιμα στη βάση Orbis.	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Μεσαία	Υψηλή
85	7.5.8	Φήμη και απάτη / Μεταβολές	Ελλιπή ή ασυνεπή στοιχεία τελικού ιδιοκτήτη	Σκοπός του δείκτη είναι να εντοπίζει έργα στα οποία τα στοιχεία του τελικού ιδιοκτήτη του δικαιούχου που δηλώθηκαν από τα κράτη μέλη στην ΕΚ λείπουν ή δεν συμφωνούν με τα αντίστοιχα στοιχεία της βάσης Orbis. Για κάθε δικαιούχο συγκρίνονται τα στοιχεία της ΕΚ με τα	Όχι	Όχι	Όχι	Όχι	Μεσαία	Υψηλή

				στοιχεία Orbis. Οι διαφορές μπορεί να υποδηλώνουν ελλιπή δήλωση ή παρωχημένες πληροφορίες ιδιοκτησίας. Ελέγχεται: • αν υπάρχουν στοιχεία τελικού ιδιοκτήτη στην ΕΚ και στην Orbis και • αν τα στοιχεία συμφωνούν βάσει πολύ καλής αντιστοίχισης ονόματος ή αντιστοίχισης αναγνωριστικού σε συνδυασμό με καλή αντιστοίχιση ονόματος. Η διαβάθμιση UO1/UO2/UO3 αποτυπώνει την αξιοπιστία της σύνδεσης του τελικού ιδιοκτήτη στην Orbis.						