

# ΕΝΔΙΑΣΜΕΣΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΤΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΕΤΗ: 2020-2021



ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ  
**ΦΟΔΣΑ**

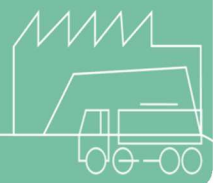
**ΑΛΛΑΖΟΥΜΕ  
ΕΠΟΧΗ**  
ΣΤΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ  
ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ



**ΟΡΑΜΑ**  
ΜΙΑ ΚΟΙΝΩΝΙΑ  
ΜΗΔΕΝΙΚΩΝ  
ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ



**ΕΡΓΑ  
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ**  
ΣΥΓΧΡΟΝΑ  
& ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΙΚΑ





## Εκπόνηση Ενδιάμεσης Έκθεσης

Αρμόδιο όργανο έγκρισης:

Διοικητικό Συμβούλιο

Αρμόδιο όργανο κατάρτισης και παρακολούθησης:

Εκτελεστική Επιτροπή

Αρμόδιο όργανο υποστήριξης:

Διεύθυνση Προγραμματισμού, Παρακολούθησης,  
Οργάνωσης και Πληροφορικής  
Τμήμα Επιχειρησιακού Προγραμματισμού και  
Ερευνητικών Προγραμμάτων

Με την συνεργασία όλων των Οργανικών Μονάδων του Περιφερειακού Συνδέσμου Φο.Δ.Σ.Α.  
Κεντρικής Μακεδονίας

<b>Θεσμικό Πλαίσιο</b>	<b>5</b>
<b>Εισαγωγή</b>	<b>6</b>
<b>1. Σύνοψη Σχεδίου Δράσης</b>	<b>10</b>
<b>2. Οικονομική Διοίκηση και Διαχείριση</b>	<b>22</b>
2.1. Οικονομική Διοίκηση	22
2.2. Οικονομική Διαχείριση	23
<b>3. Ανάπτυξη Ειδικών Θεμάτων</b>	<b>29</b>
3.1. Αναθεώρηση Επιχειρησιακού Σχεδίου – Αιτιολογική Αναφορά	29
3.2. Διαχείριση Απορριμμάτων	31
3.3. Περιβάλλον, Βιωσιμότητα και Αειφορία	32
3.4. Υλοποίηση Θεσμικού Πλαισίου Διαχείρισης Απορριμμάτων	41
3.5. Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση και Ψηφιακός Μετασχηματισμός	42
3.6. Εσωτερικά Σεμινάρια Επιμόρφωσης	43
3.7. Δράσεις Εξωστρέφειας	45
<b>4. Συμπεράσματα Ενδιάμεσης Έκθεσης</b>	<b>47</b>

#### ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ ΠΙΝΑΚΩΝ

<b>Πίνακας 1</b> Άξονες και Μέτρα του Επιχειρησιακού Σχεδίου	6
<b>Πίνακας 2</b> Συγκεντρωτικός Πίνακας Σχεδίου Δράσης	11
<b>Πίνακας 3</b> Βασικά μεγέθη των οικονομικών καταστάσεων	24
<b>Πίνακας 4</b> Δημοσιονομικό αποτέλεσμα κατά ESA	25
<b>Πίνακας 5</b> Συνοπτική κατάσταση εκτέλεσης Π/Υ εσόδων – εξόδων 2020 - 2021	26
<b>Πίνακας 6</b> Δείκτες περιόδου 2020 - 2021	28
<b>Πίνακας 7</b> Πίνακας μεταβολών για την αναθεώρηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου 2020 - 2023	29

## ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ

Το θεσμικό πλαίσιο που αφορά στα Επιχειρησιακά Σχέδια των ΟΤΑ, αποσκοπεί στην εισαγωγή μόνιμων εσωτερικών διαδικασιών και συστημάτων προγραμματισμού στους ΟΤΑ. Στόχος είναι η διαδικασία του προγραμματισμού, της παρακολούθησης και της μέτρησης των αποτελεσμάτων των δράσεων των ΟΤΑ, να αποτελέσει μια σταθερή εσωτερική λειτουργία, στην οποία θα συμμετέχει σε όλες τις φάσεις, με συγκεκριμένο ρόλο, το ανθρώπινο δυναμικό τους. Ειδικότερα:

1. Οι Νόμοι που έχουν ψηφιστεί και έχουν προβλέψει για τα Επιχειρησιακά Προγράμματα των ΟΤΑ Α΄ βαθμού είναι (με φθίνουσα χρονολογική σειρά ):
  - 1.1. Ο Νόμος 4555/2018 (ΦΕΚ 133/Α΄/19-7-2018) “Κλεισθένης Ι΄”. Ιδίως τα άρθρα 175, 176 και 177
  - 1.2. Ο Νόμος 4172/2013 (ΦΕΚ 167/τ. Α΄/ 23-7-2013) “Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του Ν. 4046/2012, του Ν. 4093/2012 και του Ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις.” Παρ. 1 και 2 του άρθρου 79
  - 1.3. Ο Νόμος 3852/2010 (ΦΕΚ 87/τ.Α΄/7-6-2010) “Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης”. Ιδίως το άρθρο 266
  - 1.4. Ο Νόμος 3463/2006 (ΦΕΚ 114/τ. Α΄/ 8 -6-2006) “Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων”, Κεφάλαιο Ζ΄ άρθρα 203 έως και 207
2. Με Προεδρικά Διατάγματα, ρυθμίστηκαν ζητήματα που αφορούν σε “Όργανα και διαδικασία κατάρτισης, παρακολούθησης και αξιολόγησης των επιχειρησιακών προγραμμάτων των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Ο.Τ.Α.) Α΄ βαθμού”:
  - 2.1. Π.Δ. 185 ΦΕΚ 221/τ.Α΄/12-09-2007
  - 2.2. Π.Δ. 89 ΦΕΚ 213/τ.Α΄/29-09-2011
3. Η Υπουργική Απόφαση 41179/23-10-2004 που δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ 2970/τ.Β΄/4-11-2014 αφορά στο περιεχόμενο, τη δομή και τον τρόπο υποβολής των Επιχειρησιακών Προγραμμάτων των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Ο.Τ.Α.) Α΄ βαθμού για τη δημοτική περίοδο 2014–2019.
4. Υποστηρικτικό υλικό για την εκπόνηση των επιχειρησιακών προγραμμάτων της τοπικής αυτοδιοίκησης έχει καταρτίσει η Ελληνική Εταιρεία Τοπικής Ανάπτυξης και Αυτοδιοίκησης (ΕΕΤΑΑ) ΑΕ (Σεπτέμβριος 2011)
5. Ειδικά για τους ΦΟΔΣΑ, η Ελληνική Εταιρεία Τοπικής Ανάπτυξης και Αυτοδιοίκησης (ΕΕΤΑΑ) ΑΕ έχει καταρτίσει οδηγό εκπόνησης επιχειρησιακών σχεδίων (Απρίλιος 2019)

## ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Σκοπός των επιχειρησιακών προγραμμάτων είναι η προώθηση της εφαρμογής του θεσμοθετημένου εθνικού σχεδιασμού, η παρακολούθηση υλοποίησης του αναπτυξιακού σχεδιασμού σε τοπικό επίπεδο, καθώς και η συμβολή στην ανατροφοδότηση και προσαρμογή του σχεδιασμού, στο πλαίσιο των υφιστάμενων κάθε φορά συνθηκών. Τα επιχειρησιακά προγράμματα έχουν ενιαία δομή και συγκρότηση, που διέπει το σύνολο των διοικητικών και γεωγραφικών υποενοτήτων του ΟΤΑ και περιλαμβάνουν: α) στρατηγικές επιλογές, β) επιχειρησιακό σχέδιο και γ) δείκτες παρακολούθησης και αξιολόγησης.

Ο ΦοΔΣΑ ΚΜ από το 2017, υλοποιεί πολυετείς στρατηγικές, με τις οποίες δίνει μακροπρόθεσμη προοπτική στις επιχειρησιακές δράσεις του, προωθεί οργανωτικές αλλαγές με σκοπό τη συνεχή βελτίωσή του και παραμένει στην πρώτη γραμμή των εξελίξεων όσον αφορά στην διαχείριση των στερεών αποβλήτων. Αξιοποιεί το επιχειρησιακό σχέδιο ως ένα εργαλείο υλοποίησης του οράματος και της αποστολής του, συνδέοντας την υλοποίηση των δράσεων, με την εκπλήρωση του κοινωφελούς του χαρακτήρα. Εναρμονίζεται με τις Εθνικές πολιτικές για τον περιβαλλοντικό μετασχηματισμό του Κράτους, προωθώντας παρεμβάσεις και επενδύσεις που συνεισφέρουν στους στόχους που έχουν τεθεί σε Εθνικό και Ευρωπαϊκό επίπεδο. Παράλληλα, κατευθύνεται προς την μέγιστη αξιοποίηση των χρηματοδοτικών μέσων και την ενίσχυση των παραγωγικών επενδύσεων.

Το τετραετές Επιχειρησιακό Σχέδιο 2020 – 2023 του Φο.Δ.Σ.Α. ΚΜ, εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 6/2021 απόφ. Διοικητικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: 90ΧΛΟΞΧΝ-Α3Ζ). Η στρατηγική του Επιχειρησιακού Σχεδίου οργανώνεται σε δύο βασικούς άξονες προτεραιότητας και εξειδικεύεται σε οκτώ συνολικά επιμέρους μέτρα (τέσσερα για κάθε άξονα), όπως φαίνεται στον ακόλουθο πίνακα:

**Πίνακας 1** Άξονες και Μέτρα του Επιχειρησιακού Σχεδίου

Άξονας 1. Ολοκληρωμένη διαχείριση στερεών αποβλήτων		
Μέτρο	Περιγραφή	Βασική επιδίωξη
1.1	Συμβολή στην Εφαρμογή της Κυκλικής Οικονομίας	Ο σχεδιασμός και η ανάπτυξη υποδομών και υπηρεσιών που προωθούν την κυκλική οικονομία
1.2	Υλοποίηση Θεσμικού Πλαισίου Ολοκληρωμένης Διαχείρισης Αποβλήτων	Η βελτίωση της ολοκληρωμένης διαχείρισης αποβλήτων με βάση τον ΠΕΣΔΑ και η διασφάλιση της αυτάρκειας σε δίκτυα υποδομών ανάκτησης και διάθεσης, με στρατηγική κατεύθυνση την αποτελεσματική εφαρμογή των κανόνων δικαίου και του θεσμικού πλαισίου.
1.3	Ασφαλής Διαχείριση και Διάθεση Αποβλήτων	Η βελτίωση των υπηρεσιών τελικής διάθεσης
1.4	Περιβάλλον, Βιωσιμότητα και Αειφορία	Η διαφύλαξη και προστασία του περιβάλλοντος και της δημόσιας υγείας.
Άξονας 2. Βελτίωση διοικητικής ικανότητας		
Μέτρο	Περιγραφή	Βασική επιδίωξη
2.1	Σύγχρονες Οργάνωσης, Εξωστρέφεια Μορφές και Ποιότητα	Η ενίσχυση της διαφάνειας και της λογοδοσίας, η βελτίωση του συστήματος διοικητικής πληροφόρησης και η ανάπτυξη συνεργασιών

<b>2.2</b>	Στελέχωση, Κατάρτιση και Διοίκηση Ανθρώπινου Δυναμικού	Η ενίσχυση, η ανάπτυξη και η αξιοποίηση του ανθρώπινου δυναμικού
<b>2.3</b>	Ηλεκτρονική Διακυβέρνηση, Τεχνολογίες Πληροφορικής και Επικοινωνιών και Ψηφιακός Μετασχηματισμός	Ο διαρκής μεταρρυθμιστικός σχεδιασμός με βέλτιστη αξιοποίηση της τεχνολογίας, ο εκσυγχρονισμός του υπάρχοντος εξοπλισμού πληροφορικής και επικοινωνιών και η υιοθέτηση εργαλείων ΤΠΕ
<b>2.4</b>	Αναβάθμιση Υποδομών και Εξοπλισμού ΦοΔΣΑ ΚΜ	Η βελτίωση και ο εκσυγχρονισμός υποδομών και εξοπλισμού και η ορθολογική διαχείριση περιουσιακών στοιχείων

Στο πλαίσιο του άξονα 1, οι δράσεις υλοποιούνται με κατεύθυνση την μετάβαση προς την κυκλική οικονομία και την ολοκληρωμένη διαχείριση των αποβλήτων στην Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας. Οι παρεμβάσεις που περιλαμβάνονται έχουν διαμορφωθεί λαμβάνοντας υπόψη την ενσωμάτωση των νέων τεχνολογιών και των σύγχρονων μεθόδων διαχείρισης.

Στο πλαίσιο του άξονα 2, οι δράσεις υλοποιούνται με επίκεντρο το ανθρώπινο δυναμικό, για την ανάπτυξη δεξιοτήτων και αυτοματισμών, που θα υποστηρίξουν την αναβαθμισμένη επιχειρησιακή λειτουργία του Φορέα, σε όλους τους τομείς. Οι παρεμβάσεις που περιλαμβάνονται έχουν κατεύθυνση την βελτίωση των ικανοτήτων του ανθρώπινου δυναμικού με οριζόντιες αλλά και κλαδικές εξειδικεύσεις, τον ψηφιακό μετασχηματισμό και τις σύγχρονες μορφές διοίκησης.

Μετά την κατάρτιση του Επιχειρησιακού Σχεδίου, ακολουθεί η παρακολούθηση και αξιολόγηση αυτού, μέσω της σύνταξης ενδιάμεσης και τελικής έκθεσης. Η παρακολούθηση βασίζεται σε δείκτες οι οποίοι διαμορφώνονται από τον Οργανισμό χωρίς περιορισμούς, με σκοπό την αντικειμενικότερη αξιολόγηση και επιτρέπουν να εκτιμηθεί ο βαθμός επίτευξης των στόχων. Μέσω της ενδιάμεσης έκθεσης, ο Φορέας, μπορεί να εισάγει νέες εγγραφές για την επικαιροποίησή του. Επίσης, είναι δυνατή η αναθεώρηση των στόχων, με αιτιολογημένη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η επικαιροποίηση και αναθεώρηση του επιχειρησιακού σχεδίου, σχετίζεται με αλλαγές που προκύπτουν στο εσωτερικό και εξωτερικό περιβάλλον του Φορέα, διασφαλίζοντας ότι οι αλλαγές αυτές θα καλύπτονται και ειδικότερα σε περιπτώσεις:

- Αναθεώρησης του Στρατηγικού Σχεδίου
- Ουσιαστικής μεταβολής της οργανωτικής δομής του Φορέα.
- Θέσπισης νέων ή εκτενούς τροποποίησης ισχυουσών νομοθετικών διατάξεων.
- Ουσιαστικής διαφοροποίησης του εξωτερικού περιβάλλοντος του Φορέα (αλλαγή εθνικών υποχρεώσεων/προτεραιοτήτων ή παροχή νέων κατευθύνσεων/οδηγιών από την πολιτική ηγεσία, έκτακτων και ακραίων γεγονότων στο σύνολο της Επικράτειας ή στην περιοχή αρμοδιότητας του Φορέα).
- Περιοδικής επαναξιολόγησης της στοχοθεσίας και των αποτελεσμάτων.

Σκοπός της Ενδιάμεσης Έκθεσης είναι η καταγραφή της προόδου υλοποίησης του Επιχειρησιακού Σχεδίου, ώστε να εντοπιστούν τυχόν καθυστερήσεις ή αστοχίες και στην περίπτωση αυτή, να ληφθούν αποφάσεις, ώστε να διασφαλιστεί η επιτυχής υλοποίησή του. Επίσης, εξετάζεται η καταλληλότητα και επάρκεια των δεικτών παρακολούθησης που έχουν τεθεί. Η διαδικασία πραγματοποιείται, βάσει των διαθέσιμων στοιχείων από την κάθε οργανική μονάδα.

Για την τεκμηρίωση της Ενδιάμεσης Έκθεσης, τηρούνται ηλεκτρονικά αρχεία στοχευμένης και περιεκτικής αποτύπωσης στοιχείων και δεδομένων. Η πλειονότητα των πληροφοριών τηρείται σε λογιστικά φύλλα κατάλληλα διαμορφωμένα ώστε να παρέχονται ομαδοποιημένες πληροφορίες για τις δράσεις ανά:

- Άξονα και Μέτρο
- Χωροθέτηση
- Κατηγορία δράσης
- Αρμόδια οργανική μονάδα υλοποίησης
- Χρονοδιάγραμμα ανά έτος
- Προϋπολογισμό
- Πηγή χρηματοδότησης

Αναφορικά με τους δείκτες, θα πρέπει να σημειωθούν τα ακόλουθα:

- Οι δείκτες μετρούν τον βαθμό επίτευξης ενός στόχου
- Παρέχουν μία ένδειξη που σχετίζεται με το αποτέλεσμα που έχει επιτευχθεί σε σχέση και με τον χρονοπρογραμματισμό των δράσεων, ο οποίος πιθανόν να εκτείνεται και μετά το τέλος της περιόδου αναφοράς.
- Οι δείκτες που έχουν τεθεί από τον ΦοΔΣΑ ΚΜ, αντικατοπτρίζουν αυτό που συμβαίνει μετά από τα αποτελέσματα. Δηλαδή τις ενέργειες που ασκεί ο Φορέας μετά την επίτευξη του στόχου. Για παράδειγμα, όταν ο στόχος που έχει τεθεί είναι η σύναψη σύμβασης για την εκτέλεση ενός έργου, αν ο δείκτης λάβει την τιμή 100%, σημαίνει ότι η σύμβαση έχει συναφθεί και έχει ήδη ξεκινήσει η εκτέλεση του έργου.
- Τέσσερις τύποι δεικτών έχουν τεθεί στο επιχειρησιακό σχέδιο του ΦοΔΣΑ ΚΜ:
  - **Ποσοτικοί δείκτες** (μετρούν τον όγκο των υπηρεσιών/αγαθών που υλοποιεί ο Φορέας). Για παράδειγμα, πόσα άτομα τοποθετήθηκαν σε μία διεύθυνση για την ενίσχυση της στελέχωσης. Ή, πόσες προμήθειες οχημάτων έχουν ολοκληρωθεί για την αναβάθμιση του υφιστάμενου στόλου
  - **Ποιοτικοί δείκτες** (αντανακλούν τον βαθμό στον οποίο η δράση που υλοποιήθηκε, πληροί προκαθορισμένα πρότυπα). Για παράδειγμα, πραγματοποιηθέντες έλεγχοι σε σχέση με τους προγραμματισθέντες. Ή, αριθμός συστημάτων διασφάλισης ποιότητας που εγκαταστάθηκαν σε σχέση με το σύνολο των συστημάτων που προετοιμάστηκαν
  - **Δείκτες αποδοτικότητας** (αξιολογούν την αναλογία εισροών/εκροών). Για παράδειγμα, ποσοστό απορρόφησης των κονδυλίων του προϋπολογισμού
  - **Δείκτες αποτελέσματος** (ποσοτικά μεγέθη που παρακολουθούν τις αλλαγές κατά την διάρκεια υλοποίησης των δράσεων). Για παράδειγμα, 25% με την περιβαλλοντική αδειοδότηση του έργου, 50% με την απόφαση ένταξης, 75% με την δημοπράτηση του έργου και 100% με την συμβασιοποίηση

**Περίοδος αναφοράς της ενδιάμεσης έκθεσης είναι το χρονικό διάστημα από 01/01/2020 έως 31/12/2021.** Η ενδιάμεση έκθεση, συντάσσεται με την ολοκλήρωση του απολογισμού του δεύτερου έτους της δημοτικής περιόδου. Τα απολογιστικά στοιχεία της χρήσης 2021 του Φο.Δ.Σ.Α. ΚΜ, εγκρίθηκαν με την υπ' αριθμ. 224/2022 απόφ. Εκτελεστικής Επιτροπής (ΑΔΑ: 6Λ0ΕΟΞΧΝ-2Ψ5).

Στην παρούσα έκθεση:



- Στο **πρώτο μέρος** παρουσιάζεται η σύνοψη του σχεδίου δράσης. Μία συγκεντρωτική κατάσταση σε μορφή πίνακα, όπου περιλαμβάνονται όλες οι δράσεις που αφορούν στην περίοδο αναφοράς, ανά άξονα και μέτρο για όλες τις οργανικές μονάδες. Ο πίνακας περιλαμβάνει τον βαθμό επίτευξης των στόχων.
- Στο **δεύτερο μέρος** παρουσιάζονται στοιχεία και πληροφορίες αναφορικά με την οικονομική διοίκηση και διαχείριση του ΦοΔΣΑ ΚΜ. Παρατίθενται πληροφορίες αναφορικά με τις δραστηριότητες της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών και βασικά μεγέθη των οικονομικών αναφορών του ΦοΔΣΑ ΚΜ, που αφορούν στην υπό εξέταση περίοδο.
- Στο **τρίτο μέρος** αναπτύσσονται ειδικά θέματα όπως η αναθεώρηση του επιχειρησιακού, θέματα διαχείρισης απορριμμάτων και ψηφιακού μετασχηματισμού.
- Στο **τέταρτο μέρος** παρέχονται πληροφορίες σχετικά με την υλοποίηση των δράσεων, προβλήματα που τυχόν ανέκυψαν, διορθωτικές ενέργειες που πρέπει να λάβει υπόψη του ο Φορέας και γενικότερα συμπεράσματα.

## 1. ΣΥΝΟΨΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΔΡΑΣΗΣ

Η παρακολούθηση του επιχειρησιακού σχεδίου, παρατίθεται με την μορφή συγκεντρωτικού πίνακα του σχεδίου δράσης, όπου περιλαμβάνονται όλες οι δράσεις που αφορούν στην περίοδο αναφοράς, ανά άξονα και μέτρο για όλες τις οργανικές μονάδες. Ο πίνακας περιλαμβάνει τον βαθμό επίτευξης των στόχων, που καθορίζεται με βάση το βαθμό επίτευξης των δεικτών.

Ως επεξήγηση δίδονται οι ακόλουθες πληροφορίες:

- Όταν στην στήλη «ΠΟΡΕΙΑ ΔΕΙΚΤΗ» εμφανίζεται η φράση «Δεν εφαρμόζεται», αυτό σημαίνει ότι ο χρονοπρογραμματισμός υλοποίησης της δράσης αστόχησε εξ αιτίας εξωγενούς γεγονότος, ανωτέρας βίας, ή ασυνήθιστου περιστατικού εκτός του φάσματος επιρροής του ΦοΔΣΑ ΚΜ. Οπότε σ' αυτή την περίπτωση δεν εφαρμόζεται η αξιολόγηση του δείκτη. Η συγκεκριμένη δράση θα αξιολογηθεί απολογιστικά στην τελική έκθεση του επιχειρησιακού
- Όταν στην στήλη «ΠΟΡΕΙΑ ΔΕΙΚΤΗ» το κελί είναι κενό και δεν υπάρχει τιμή, αυτό σημαίνει ότι η δράση είναι συνεχιζόμενη και η υλοποίησή της εκτείνεται και στην υπόλοιπη περίοδο του επιχειρησιακού (έτη 2022 και 2023). Στην υπό εξέταση διετία δεν ολοκληρώθηκε κάποιο από τα στάδια της δράσης ώστε να τεθεί το αντίστοιχο ποσοστό υλοποίησης. Η συγκεκριμένη δράση θα αξιολογηθεί απολογιστικά στην τελική έκθεση του επιχειρησιακού
- Στην στήλη «ΣΧΟΛΙΑ», σε αρκετές περιπτώσεις υπάρχει η φράση «Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης ...» και ακολουθεί ένα ποσοστό. Η ένδειξη αυτή εκφράζει την πρόοδο της δράσης, ανεξάρτητα από τις τιμές των προκαθορισμένων δεικτών.

**Πίνακας 2 Συγκεντρωτικός Πίνακας Σχεδίου Δράσης**

Κωδ.	ΤΙΤΛΟΣ ΔΡΑΣΗΣ/ΕΡΓΟΥ	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΔΡΑΣΗΣ	ΧΩΡΟΘΕΤΗΣΗ	ΠΗΓΗ ΧΡΗΜ/ΣΗΣ	ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ	ΔΕΙΚΤΕΣ	ΠΟΡΕΙΑ ΔΕΙΚΤΗ	ΣΧΟΛΙΑ
<b>Άξονας 1 . ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ</b>								
<b>ΜΕΤΡΟ 1.1: ΣΥΜΒΟΛΗ ΣΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΚΥΚΛΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ</b>								
1.1.2	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ	50%	Αναμένεται η προέγκριση δημοπράτησης του έργου  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 70%
1.1.3	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΔΥΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	ΣΔΙΤ	Δ. Τ.Υ.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ 100% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ	75%	
1.1.4	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΜΕΑ ΣΕΡΡΩΝ ΓΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗ SRF ΒΑΣΕΙ ΕΣΔΑ 2020	Έργο	Π.Ε. Σερρών	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	25% ΕΝΕΡΓΟΠΟΙΗΣΗ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΑΛΛΑΓΗΣ 50 % ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΛΥΣΗΣ 75% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ 100% ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ	25%	
1.1.5	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ Π.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	10% ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΧΩΡΟΘΕΤΗΣΗΣ 25% ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΠΕ 40% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	25%	Έχει ολοκληρωθεί η διαδικασία γνωμοδοτήσεων για την ΜΠΕ  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 35%
1.1.6	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΔΥΤΙΚΟΥ ΤΟΜΕΑ Π.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	10% ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΧΩΡΟΘΕΤΗΣΗΣ 25% ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΠΕ 40% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ	25%	

						ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ		
1.1.7	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ Π.Ε. ΠΕΛΛΑΣ	Έργο	Π.Ε. Πέλλας	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	25% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ 50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Πρόταση υπό χρηματοδότηση  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 60%
1.1.8	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ Π.Ε. ΚΙΛΚΙΣ	Έργο	Π.Ε. Κιλκίς	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	25% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ 50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Πρόταση υπό χρηματοδότηση  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 60%
1.1.10	ΜΟΝΑΔΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ Π.Ε. ΠΙΕΡΙΑΣ	Έργο	Π.Ε. Πιερίας	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	25% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ 50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Πρόταση υπό χρηματοδότηση  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 60%
1.1.13	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΣΤΟΥΣ ΔΗΜΟΥΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Π.Δ.Ε.	Γρ. Ε.Π.	10% ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΟΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ 20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 60% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 80% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ	60%	Προϋπόθεση έναρξης: ΑΙΤΗΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ
1.1.14	ΕΞΕΙΔΙΚΕΥΣΗ ΤΩΝ ΣΧΕΔΙΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΔΙΚΤΥΩΝ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΔΗΜΟΥΣ ΤΗΣ Π.Κ.Μ. & ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΤΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Π.Δ.Ε.	Γρ. Ε.Π.	10% ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΟΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ 20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 60% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 80% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΣΧΕΔΙΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ	60%	Προϋπόθεση έναρξης: ΑΙΤΗΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ

1.1.15	ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΕΝΙΑΙΑΣ ΚΑΜΠΑΝΙΑΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΥΑΙΣΘΗΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΤΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΟΥ ΔΙΚΤΥΟΥ ΧΩΡΙΣΤΗΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ ΒΙΟΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΣΤΗΝ Π.Κ.Μ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Π.Δ.Ε.	Γρ. Ε.Π.	10% ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΡΟΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ 20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 40% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 60% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 80% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΝΙΑΙΑΣ ΚΑΜΠΑΝΙΑΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΣΤΟΥ ΔΗΜΟΥΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ	40%	Προϋπόθεση έναρξης: ΑΙΤΗΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ
1.1.16	ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΜΟΝΑΔΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗΣ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΩΝ ΣΕ ΔΙΑΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΕΠΙΠΕΔΟ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ/ ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ	50%	Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 83%
<b>ΜΕΤΡΟ 1.2: ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΘΕΣΜΙΚΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ</b>								
1.2.1	ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ (ΠΕΣΔΑ) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΜΕΛΕΤΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΕΠΙΠΤΩΣΕΩΝ (ΣΜΠΕ)	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΠΕΣΔΑ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ	50%	Παραδοτέα υπό αξιολόγηση  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 75%
1.2.8	ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΩΝ ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΣΑ ΤΗΣ ΠΚΜ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ (ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΑ) ΑΝΑ ΕΤΟΣ.	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΠΡΟΤΥΠΗΣ ΒΑΣΗΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ 100% ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΑΝΑ ΕΤΟΣ	100%	
1.2.9	ΤΗΡΗΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΤΩΝ ΟΤΑ Α΄ ΒΑΘΜΟΥ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΤΗΣΙΑΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Π.Π.Ο.Π.	ΠΙΝΑΚΕΣ ΑΝΑ ΔΗΜΟ ΜΕ ΔΙΑΧΕΙΡΙΖΟΜΕΝΕΣ ΠΟΣΟΤΗΤΕΣ (αυτοτελώς ή διαδημοτικά ή σε συνεργασία με ΦΟΔΣΑ)	100%	Προϋπόθεση έναρξης: Ολοκλήρωση των εκθέσεων του ΗΜΑ
1.2.10	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΘΕΜΑΤΩΝ ΟΡΘΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Π.Π.Ο.Π.	ΥΠΟΒΟΛΗ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΟΛΩΝ ΤΩΝ ΕΓΓΕΓΡΑΜΜΕΝΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ	100%	Προϋπόθεση: Ετοιμότητα του συστήματος από το αρμόδιο Υπουργείο.
1.2.11	ΕΚΣΤΡΑΤΕΙΕΣ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΥΑΙΣΘΗΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΜΕ ΞΕΚΑΘΑΡΟ ΜΗΝΥΜΑ ΚΑΙ ΣΥΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟ ΚΟΙΝΟ-ΣΤΟΧΟ ΑΝΑ ΕΤΟΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Γρ. Ε.Π.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΚΣΤΡΑΤΕΙΩΝ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΕΤΗΣΙΩΣ	100%	Υλοποίηση 5 δράσεων κατ' έτος
1.2.12	ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΤΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΠΑΡΚΑ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Γρ. Ε.Π.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΩΝ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ	6.000	Προϋπόθεση: ΕΝΗΜΕΡΩΤΙΚΗ

								ΕΠΙΣΤΟΛΗ Α ΚΑΙ Β ΒΑΘΜΟΥ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ
1.2.13	ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΣΤΑ ΣΧΟΛΕΙΑ	Λειτουργία	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π	Γρ. Ε.Π.	Αριθμός Περιφερειακών Ενοτήτων / Σύνολο Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας	43%	Υλοποίηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων στο σύνολο των ΠΕ της ΠΚΜ
<b>ΜΕΤΡΟ 1.3: ΑΣΦΑΛΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ</b>								
1.3.1	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΜΑ ΚΙΛΚΙΣ	Έργο	Π.Ε. Κιλκίς	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	75%	Υπογραφή σύμβασης . Έργο υπό εξέλιξη.  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 84%
1.3.2	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΜΑ ΑΛΕΞΑΝΔΡΕΙΑΣ	Έργο	Π.Ε. Ημαθίας	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 40% ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	40%	
1.3.5	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΜΑ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ	Έργο	Π.Ε. Χαλκιδικής	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Φάση: Ωρίμανση των τευχών δημοπράτησης  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 65%
1.3.6	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΜΑ ΘΕΡΜΗΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	
1.3.8	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΣΜΑΥ ΕΔΕΣΣΑΣ	Έργο	Π.Ε. Πέλλας	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ		
1.3.9	ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΚΟΝΙΩΣΗΣ ΣΤΟ ΣΤΑΘΜΟ ΜΕΤΑΦΟΡΤΩΣΗΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΕΥΚΑΡΠΙΑΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΩΝ ΒΕΛΤΙΩΣΗΣ	50%	
1.3.10	ΠΡΟΣΘΗΚΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΠΡΟΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΣΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ ΜΟΝΑΔΑ ΒΙΟΛΟΓΙΚΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΥΓΡΩΝ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΠΑΡΑΔΟΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Η κατασκευή του έργου είναι σε εξέλιξη  Αναλογικό ποσοστό

	ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΣΜΑ ΒΔ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΚΟΥ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΟΣ Ν. ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ							συνολικής υλοποίησης 59%
1.3.11	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΤΗΣ Β' ΦΑΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΣΤΡΑΓΓΙΣΜΑΤΩΝ (ΕΕΣ) ΤΟΥ ΧΥΤ ΚΙΛΚΙΣ	Έργο	Π.Ε. Κιλκίς	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	75%	
1.3.12	ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΤΟΥ ΧΥΤΑ 2ης ΔΕ Ν. ΠΙΕΡΙΑΣ (ΛΙΤΟΧΩΡΟ)	Έργο	Π.Ε. Πιερίας	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	20%	Εν αναμονή της προέγκρισης δημοπράτησης  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 40%
1.3.13	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΤΗΣ Β' ΦΑΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΣΤΡΑΓΓΙΣΜΑΤΩΝ (ΕΕΣ) ΤΟΥ ΧΥΤ ΓΙΑΝΝΙΤΣΩΝ	Έργο	Π.Ε. Ημαθίας	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Εν μέσω διαγωνιστικής διαδικασίας  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 65%
1.3.14	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΤΗΣ Β' ΦΑΣΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΣΤΡΑΓΓΙΣΜΑΤΩΝ (ΕΕΣ) ΤΟΥ ΧΥΤ ΑΝΘΕΜΟΥΝΤΑ	Έργο	Π.Ε. Χαλκιδικής	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	20%	Εν αναμονή της προέγκρισης δημοπράτησης  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 40%
1.3.15	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΚΑΙ ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΛΥΜΑΤΩΝ ΧΥΤΑ ΜΑΥΡΟΡΑΧΗΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	
1.3.16	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΧΥΤΑ ΠΟΛΥΓΥΡΟΥ	Έργο	Π.Ε. Χαλκιδικής	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΝΑΛΗΨΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	75%	
1.3.17	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΧΥΤΑ ΕΔΕΣΣΗΣ	Έργο	Π.Ε. Πέλλας	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΝΑΛΥΨΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Εν αναμονή προσυμβατικού ελέγχου  Αναλογικό ποσοστό

								συνολικής υλοποίησης 70%
1.3.18	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΧΥΤΑ ΣΕΡΡΩΝ	Έργο	Π.Ε. Σερρών	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΝΑΛΥΨΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Εν αναμονή προσυμβατικού ελέγχου  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 70%
1.3.19	ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΧΥΤΑ ΚΑΣΣΑΝΔΡΑΣ - ΦΑΣΗ Β	Έργο	Π.Ε. Χαλκιδικής	Π.Δ.Ε.	Δ. Τ.Υ.	20% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ		Προετοιμασία νέας ένταξης.  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 10%
1.3.20	ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ ΥΓΡΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ, ΑΕΡΙΩΝ, ΒΙΟΑΕΡΙΩΝ ΚΑΙ ΔΕΙΓΜΑΤΩΝ ΕΔΑΦΟΥΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	ΕΚΘΕΣΕΙΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	100%	
<b>ΜΕΤΡΟ 1.4: ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ, ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΔΕΙΦΟΡΙΑ</b>								
1.4.1	ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΩΡΟΥ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΤΑΦΗΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΥ ΣΕΡΡΩΝ ΣΤΗ ΘΕΣΗ 10 ΧΙΛ. Ε.Ο. ΣΕΡΡΩΝ - ΜΕΤΟΧΙΟΥ	Έργο	Π.Ε. Σερρών	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	25% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	75%	Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 95%
1.4.3	ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΜΕΤΑΞΥ ΦΟΔΣΑ ΚΑΙ ΜΕΓΑΛΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΧΑΡΤΙΟΥ (ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΑ, ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΑ, ΔΕΘ)	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Μ.Α.Σ.Α.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΩΝ	100%	
1.4.6	ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΒΙΟΑΕΡΙΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΩΝ ΧΥΤΑ.	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	ΕΚΘΕΣΗ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ	100%	
1.4.7	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΪΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΦΟΔΣΑ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	30% ΩΡΙΜΑΝΣΗ 50% ΑΝΑΘΕΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 80% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ Φ/Β		Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 10%
1.4.9	Όργανα γυμναστικής εξωτερικών χώρων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	25% ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΝΑΛΗΨΗΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗΣ 50% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ 75% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	100%	
1.4.11	Ανανέωση εξοπλισμού υπαίθριων χώρων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ	50%	



						75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ		
1.4.14	Τοποθέτηση Παιδικής χαράς ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ	100%	
1.4.15	Παιδικές χαρές ΑΜΕΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Δ.Α.Σ.Α.	25% ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΔΕΙΟΔΟΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 50% ΑΠΟΦΑΣΗ ΕΝΤΑΞΗΣ 75% ΔΗΜΟΠΡΑΤΗΣΗ ΕΡΓΟΥ 100% ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ	100%	
1.4.18	ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΡΑΔΙΟΥΡΥΠΑΣΜΕΝΩΝ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Μ.Α.Σ.Α.	50% ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΧΕΔΙΟΥ ΕΝΤΟΠΙΣΜΟΥ ΡΑΔΙΟΥΡΥΠΑΝΣΗΣ 100% ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΥΠΟΔΟΜΩΝ	50%	
1.4.20	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΕΝΕΡΓΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΡΥΝΣΗΣ ΤΩΝ ΠΗΓΩΝ ΑΝΤΛΗΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΤΗΣΙΑΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΕΝΕΡΓΕΙΩΝ	100%	
1.4.21	ΕΞΩΣΤΡΕΦΕΙΣ ΠΡΩΤΟΒΟΥΛΙΕΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Γρ. Ε.Π.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΠΑΦΩΝ/ΕΤΟΣ	3	
1.4.22	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΣΧΗΜΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΤΑΣΕΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ/ΕΤΟΣ	100%	
<b>Άξονας 2. ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΙΚΑΝΟΤΗΤΑΣ</b>								
<b>ΜΕΤΡΟ 2.1. ΣΥΓΧΡΟΝΕΣ ΜΟΡΦΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ, ΠΟΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΕΞΩΣΤΡΕΦΕΙΑ</b>								
2.1.1	ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Δ.Υ.	50% Κατάρτιση 80% Έγκριση 90% Δημοσίευση αναθεωρημένου ΟΕΥ 100% Τοποθέτηση προσωπικού	100%	Προϋπόθεση έναρξης: ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ ΕΡΓΟΥ
2.1.2	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	10% Σύσταση ομάδας εργασίας 70% Κατάρτιση σχεδίου επιχειρησιακού προγράμματος 100% Έγκριση του επιχειρησιακού και δημοσιότητα	100%	
2.1.3	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% Κατάρτιση ενδιάμεσης έκθεσης 100% Κατάρτιση απολογιστικής έκθεσης	100%	

2.1.4	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΕΤΗΣΙΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΔΡΑΣΗΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% Κατάρτιση ΕΠΔ 100% Αξιολόγηση ΕΠΔ	100%	Προϋπόθεση έναρξης: Κατάρτιση ετήσιου προϋπολογισμού και απολογισμού
2.1.5	ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ, ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΣΕ ΤΟΜΕΙΣ ΚΑΙ ΜΟΝΑΔΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	Αριθμός συστημάτων που εγκαταστάθηκαν/Σύνολο συστημάτων που προετοιμάστηκαν		Προϋπόθεση: Υλοποίηση ενεργειών συμμόρφωσης  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 60%
2.1.6	ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ ΚΑΙ ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΑΡΚΕΙΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% Έκθεση εσωτερικής επιθεώρησης 100% Έκθεση ανασκόπησης κατ' έτος	100%	
2.1.7	ΕΞΩΤΕΡΙΚΗ ΕΠΙΘΕΩΡΗΣΗ ΕΠΑΝΑΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΑΡΚΕΙΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	Ετήσια αναφορά επιθεώρησης διαχειριστικής επάρκειας	100%	
2.1.9	ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ, ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΠΑΡΑΛΑΒΗΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ, ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΜΕΣ, ΜΕ ΚΟΙΝΗ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΣΕ ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΧΩΡΟΥΣ, ΟΠΟΥ ΕΙΝΑΙ ΔΥΝΑΤΟΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Δ.Α.Σ.Α.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΩΝ		
2.1.10	ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΠΡΟΤΥΠΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΤΥΠΟΠΟΙΗΣΗ- ΜΟΝΤΕΛΟΠΟΙΗΣΗ ΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΩΝ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ ( ΠΡΟΤΥΠΑ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΧΩΡΩΝ ΑΠΟ ΦΟΔΣΑ, ΑΠΟ ΠΑΡΟΧΟΥΣ - ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ, ΑΠΟ ΔΗΜΟΥΣ, ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΩΣΜΩΣΕΩΝ Ή ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΒΙΟΑΕΡΙΟΥ ΚΛΠ.	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Δ.Α.Σ.Α.	ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΠΡΟΤΥΠΩΝ		
2.1.15	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Τμ. Ε.Ε.	Έγκριση ενός προγράμματος ελέγχου κατ' έτος	Δεν εφαρμόζεται	Προϋπόθεση: Συσχετισμός με την αξιολόγηση κινδύνων
2.1.16	ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Τμ. Ε.Ε.	Πραγματοποιηθέντες έλεγχοι/Προγραμματισθέντες έλεγχοι	Δεν εφαρμόζεται	Προϋπόθεση: Κατόπιν έγκρισης του προγράμματος εσωτερικού ελέγχου

2.1.18	ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΚΜΗΔΕΝΙΣΗΣ Η ΕΛΑΧΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΙΝΔΥΝΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	Αποτύπωση χάρτη καταγραφής δημοσιονομικών κινδύνων και δικλείδων ασφαλείας	Δεν εφαρμόζεται	Προϋπόθεση έναρξης: ΟΡΙΣΜΟΣ ΟΜΑΔΑΣ ΕΡΓΟΥ
2.1.19	ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΤΟΥ ΟΠΔ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	4 εκθέσεις παρακολούθησης / έτος	100%	Προϋπόθεση: Τριμηνιαίος έλεγχος παρακολούθησης Π/Υ και στοχοθεσίας
2.1.20	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΥΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Τμ. Ε.Ε.	Πραγματοποιηθέντες έλεγχοι/Προγραμματισθέντες έλεγχοι	100%	
2.1.21	ΕΤΗΣΙΟΣ ΤΑΚΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή /έτος	100%	Προϋπόθεση: Ετήσιος έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων και διατύπωση γνώμης επί αυτών
2.1.22	ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΣΥΣΤΗΜΑ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	Σύνταξη Οικονομικών Καταστάσεων έως το τέλος Α' εξαμήνου	96%	Προϋπόθεση: Ετήσια κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων έλεγχος και παρακολούθηση
2.1.23	ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΟΜΑΔΙΚΗΣ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΪΠΗΡΕΣΙΑΚΗΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Γρ. Ε.Π.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΑ-ΔΙΕΥΘΥΝΣΙΑΚΩΝ ΣΥΝΑΝΤΗΣΕΩΝ	56%	Υλοποίηση 8 συναντήσεων κατ' έτος
<b>ΜΕΤΡΟ 2.2 ΣΤΕΛΕΧΩΣΗ, ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ</b>								
2.2.1	ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Δ.Υ.	% Καταρτισμένου προσωπικού κατηγοριών ΠΕ, ΤΕ, ΔΕ/Σύνολο προσωπικού των κατηγοριών αυτών	84%	Επιμόρφωση ετησίως του 40% του προσωπικού των κατηγοριών ΠΕ, ΤΕ, ΔΕ
2.2.3	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΠΟΑΣΧΟΛΗΣΗΣ ΜΑΚΡΟΧΡΟΝΙΩΝ ΑΝΕΡΓΩΝ 55-67 ΕΤΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Άλλο	Δ.Δ.Υ.	Αύξηση της συμμετοχής μας στο πρόγραμμα κατά 10% ετησίως σε σχέση με το 2021	Δεν εφαρμόζεται	
2.2.5	ΕΝΔΥΝΑΜΩΣΗ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΕΣΟΔΩΝ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ.Ο.Υ.	30% Δημιουργία ανεξάρτητης οργανικής μονάδας 60% Στελέχωση 100% Αποτύπωση και παρακολούθηση διαδικασιών εσόδων	60%	Προϋπόθεση: ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΕΣΟΔΩΝ - ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ
2.2.6	ΕΝΔΥΝΑΜΩΣΗ ΤΩΝ ΟΡΓΑΝΙΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ ΜΕ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΩΝ ΚΥΚΛΩΝ ΚΙΝΗΤΙΚΟΤΗΤΑΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Δ.Υ.	% Κενών θέσεων προσωπικού κατηγοριών ΠΕ, ΤΕ, ΔΕ που καλύπτονται μέσω κινητικότητας/Σύνολο των	100%	Κάλυψη κατ' ελάχιστο 5% των αιτούμενων θέσεων των κατηγοριών ΠΕ, ΤΕ, ΔΕ

						αιτούμενων θέσεων προσωπικού των κατηγοριών αυτών		
2.2.7	ΕΝΔΥΝΑΜΩΣΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕ ΜΗΧΑΝΙΚΟΥΣ ΕΠΙΒΛΕΨΗΣ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Τ.Υ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ	47%	
<b>ΜΕΤΡΟ 2.3 ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ-ΤΠΕ-ΨΗΦΙΑΚΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΣ</b>								
2.3.1	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΨΗΦΙΑΚΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	Δεν εφαρμόζεται	Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 62,5%
2.3.2	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΠΟΘΗΣΚΕΥΣΗΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	100%	
2.3.5	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΤΗΣ ΙΣΤΟΔΕΛΙΔΑΣ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ.	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΣΙΟΠΟΙΗΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ	50%	Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 80%
2.3.7	ΨΗΦΙΟΠΟΙΗΣΗ ΑΡΧΕΙΟΥ ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟΥ ΤΟΥ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2000 - 2013	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Δ.Υ.	Ψηφιοποιηθέντα έτη/Σύνολο ετών	50%	
2.3.8	ΨΗΦΙΟΠΟΙΗΣΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΑ ΕΤΗ 2015 - 2019	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Δ.Υ.	Ψηφιοποιηθέντα έτη/Σύνολο ετών	72%	
2.3.11	ΕΚΣΥΓΧΡΟΝΙΣΜΟΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΨΗΦΙΑΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	% Απορρόφησης των κονδυλίων του Π/Υ	29%	
2.3.12	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΝΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ / ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	50% Προμήθεια λογισμικών 50% Έναρξη κανονικής λειτουργίας	Δεν εφαρμόζεται	Προμήθεια δύο νέων πληροφοριακών συστημάτων
2.3.13	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ/ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ / ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ.Ο.Υ.	Σύναψη σύμβασης με παρόχους	100%	
2.3.15	ΕΝΤΑΞΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΙΚΤΥΟΥ ΣΥΖΕΥΞΙΣ ΙΙ	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Π.Π.Ο.Π.	50% Αίτηση ένταξης και αίτημα παροχής εξοπλισμού 100% Έναρξη λειτουργίας	50%	Προϋπόθεση έναρξης: Υλοποίηση του έργου από την ΚτΠ
<b>ΜΕΤΡΟ 2.4 ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ</b>								
2.4.1	ΕΡΓΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΦΘΟΡΩΝ ΕΝΤΟΣ ΧΩΡΩΝ ΣΜΑ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑΣ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ		Ολοκλήρωση διαδικασιών ανάθεσης.  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 40%

2.4.2	ΕΡΓΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΦΘΟΡΩΝ ΕΝΤΟΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑΣ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ		Ολοκλήρωση διαδικασιών ανάθεσης.  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 40%
2.4.3	ΕΡΓΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΩΝ ΥΠΟΔΟΜΩΝ, ΑΠΟΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΦΘΟΡΩΝ ΕΝΤΟΣ ΧΥΤΑ ΜΑΥΡΟΡΑΧΗΣ	Έργο	Π.Ε. Θεσσαλονίκης	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ		Ολοκλήρωση διαδικασιών ανάθεσης.  Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 40%
2.4.4	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΟΔΟΣΤΡΩΜΑΤΩΝ ΟΔΟΠΟΙΑΣ ΧΥΤΑ ΚΑΙ ΣΜΑ	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	50% ΑΝΑΘΕΣΗ 100% ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ ΕΡΓΟΥ	50%	Αναλογικό ποσοστό συνολικής υλοποίησης 74%
2.4.6	ΔΡΑΣΕΙΣ ΕΚΠΟΙΗΣΗΣ ΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΜΕ ΕΜΦΑΣΗ ΣΤΑ ΑΝΑΚΥΚΛΩΣΙΜΑ ΥΛΙΚΑ (ΠΑΛΙΑ ΕΛΑΣΤΙΚΑ, ΑΝΤΑΛΑΚΤΙΚΑ ΟΧΗΜΑΤΩΝ ΕΡΓΟΥ ΑΠΟ ΣΙΔΗΡΟ)	Λειτουργία	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.		Δ. Δ.Α.Σ.Α.	50% ΚΑΤΑΓΡΑΦΕΣ - ΕΓΓΡΙΣΕΙΣ 50% ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΕΚΠΟΙΗΣΗΣ	50%	
2.4.9	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΣΤΟΛΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ (ΒΥΤΙΟΦΟΡΟ, Α/Φ, ΦΟΡΤΗΓΑ)	Έργο	Φο.Δ.Σ.Α. Κ.Μ.	Ι.Π.	Δ. Τ.Υ.	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ		

## 2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ

### 2.1. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ

Στον ΦοΔΣΑ ΚΜ η οικονομική διοίκηση των πόρων ασκείται από την Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών. Αναφορικά με την οικονομική διοίκηση στο πλαίσιο της ενδιάμεσης αξιολόγησης του Επιχειρησιακού Προγράμματος 2020-2023 παρατίθενται οι ακόλουθες πληροφορίες:

Η Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών δίνει προτεραιότητα σε μέτρα, δράσεις και ενέργειες, που θα οδηγήσουν στην επίτευξη των στόχων όπως αυτοί έχουν τεθεί στο Επιχειρησιακό Σχέδιο 2020-2023, καθώς και για τη βελτίωση της λειτουργίας της, την επίτευξη οικονομικών κλίμακας και τον εξορθολογισμό των δημόσιων δαπανών. Ενδεικτικά αναφέρουμε κάποιες από τις ενέργειες των τμημάτων της Διεύθυνσης:

#### ➤ Λογιστήριο

Ο Περιφερειακός Σύνδεσμος ΦοΔΣΑ ΚΜ αποπληρώνει τις υποχρεώσεις του σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία και μέσα στις προθεσμίες που ορίζονται προς αποφυγή συσσώρευσης απλήρωτων και ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων.

Η υποβολή Μηνιαίων εκθέσεων απλήρωτων και ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων γίνεται στην εφαρμογή "Σύνοψη Μητρώου Δεσμεύσεων " (ΓΓΠΣΔΔ) έως την 18η ημέρα του επόμενου μήνα αναφοράς.

Επιπλέον για τον ίδιο λόγο και περαιτέρω δημοσιονομικής επιβάρυνσης από τόκους υπερημερίας γίνεται υποβολή του Κύριου Δείκτη Επιδόσεων (Key Performance Indicator, KPI) στην εφαρμογή "Σύνοψη Μητρώου Δεσμεύσεων " (ΓΓΠΣΔΔ) έως την 10η ημέρα του επόμενου μήνα από το τρίμηνο αναφοράς.

Τέλος γίνεται ψηφιοποίηση των Αποφάσεων Ανάληψης Υποχρέωσης και των Χρηματικών Ενταλμάτων Πληρωμής.

➤ Το Τμήμα Προμηθειών και Αποθηκών Διαχείρισης Υλικού ανταποκρίνεται σε όλες τις υποχρεώσεις που αφορούν τις δημόσιες συμβάσεις. Στα πλαίσια εκσυγχρονισμού και της βελτίωσης της αποτελεσματικότητάς του πραγματοποιούνται ενέργειες όπως:

- η πλήρης ψηφιοποίηση των αρχείων των δημοσίων συμβάσεων, μετά και την υποχρέωση τήρησης ηλεκτρονικού φακέλου προμηθειών και υπηρεσιών. Στο πλαίσιο αυτό και με σκοπό την οργάνωση και ηλεκτρονική τυποποίηση των διαδικασιών ανάθεσης προμηθειών προγραμματίστηκε και η προμήθεια λογισμικού Ηλεκτρονικής Διαχείρισης Δημόσιων Συμβάσεων.
- Η αποστολή των στοιχείων στην Ενιαία Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Συμβάσεων, η οποία συντάσσει και αποστέλλει προς την Ευρωπαϊκή Επιτροπή έκθεση παρακολούθησης της εφαρμογής των κανόνων περί δημοσίων συμβάσεων. Η έκθεση συντάσσεται με την συνδρομή των αναθετουσών αρχών, όπως ο ΦοΔΣΑ ΚΜ, περιλαμβάνει δε ποσοτικούς και ποιοτικούς δείκτες των δημοσίων συμβάσεων. Η αποστολή των στοιχείων από την Οικονομική Υπηρεσία για την περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2018 έως και 31η Δεκεμβρίου 2020 πραγματοποιήθηκε εμπρόθεσμα, όπως αναφερόταν στη σχετική ΚΥΑ, στις 30-07-2021.

➤ Δημιουργήθηκε Τμήμα Εσόδων & Περιουσίας με στόχο την ενδυνάμωση του γραφείου εσόδων και την αποτελεσματικότερη αποτύπωση και παρακολούθηση διαδικασιών εσόδων, και την καταγραφή της περιουσίας του ΦοΔΣΑ ΚΜ.

➤ Τμήμα Ταμειακής Υπηρεσίας- Προϋπολογισμού  
Υποβολή οικονομικών στοιχείων στις βάσεις δεδομένων του ΥΠΕΣ εμπρόθεσμα και σύννομα.  
Συγκεκριμένα:

- Υποβολή των σχεδίων προϋπολογισμού έτους 2022 του φορέων του υποτομέα των ΟΤΑ στις βάσεις δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών (εμπρόθεσμα)
- Επικυρωμένος προϋπολογισμός στις βάσεις δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών (εμπρόθεσμα)
- Έλεγχος Πινάκων Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων (ΟΠΑ) έτους 2020 (εμπρόθεσμα)
- Υποβολή μηνιαίων, τριμηνιαίων και ετήσιων στοιχείων εκτέλεσης προϋπολογισμού (εμπρόθεσμα)
- Δημιουργία ηλεκτρονικών φακέλων αρχειοθέτησης όλων των πληρωμένων ΧΕΠ με τα δικαιολογητικά της ταμειακής Υπηρεσίας (ενημερότητες, τραπεζικοί λογαριασμοί, απόδειξη πληρωμής κ.α).
- Δημιουργία ηλεκτρονικού γενικού φάκελου ενημεροτήτων που αποθηκεύονται όλες οι ενημερότητες κατά συναλασσόμενο.
- Αποστολή στους συναλασσόμενους που πληρώνονται την ανάλυση της πληρωμής τους.

Επιπρόσθετα, παρόλο που η εξάπλωση της πανδημίας του Covid-19 και η συνέχιση των μέτρων κατά της εξάπλωσής της υπήρξαν επιβραδυντικοί παράγοντες στην εφαρμογή των δράσεων που είχαν τεθεί στο επιχειρησιακό, η Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών μερίμνησε για την αποτελεσματική διενέργεια όλων των νόμιμων διαδικασιών, την αποτελεσματική τήρηση των οικονομικών προγραμμάτων λειτουργίας του ΦοΔΣΑ ΚΜ, τη σωστή απεικόνιση των οικονομικών πράξεων και τη διαχείριση των εσόδων και δαπανών του και την ορθή εκτέλεση του προϋπολογισμού των οικονομικών ετών 2020-2021.

## 2.2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ

Οι λογιστικές και ταμειακές πράξεις που επιτελούνται από τον ΦοΔΣΑ ΚΜ περιλαμβάνουν:

- λογιστική διαχείριση και έκδοση λογιστικών / οικονομικών καταστάσεων,
- διαχείριση του Προϋπολογισμού και του Απολογισμού
- οικονομική διαχείριση προγραμμάτων - έργων και συμβάσεων
- διαχείριση εσόδων, εξόδων, περιουσίας, αποθεμάτων και εξοπλισμού
- διαχείριση μισθοδοσίας και ταμείου

Για την οικονομική διαχείριση του ΦοΔΣΑ ΚΜ εφαρμόζονται αναλογικά οι διατάξεις περί συνδέσμων του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων (Ν. 3463/2006). Ενώ εφαρμόζεται και το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων του Π.Δ/τος 315/1999 (ΦΕΚ Α' 302/30.12.1999), όπως τροποποιήθηκε με την υπ' αριθμ. 4604/2005 (ΦΕΚ Β' 163/10.2.2005) ΚΥΑ των Υπουργών Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης και Οικονομίας και Οικονομικών. Οι οικονομικές καταστάσεις ελέγχονται από ορκωτό ελεγκτή λογιστή.

Η λογιστική παρακολούθηση του Προϋπολογισμού του ΦοΔΣΑ ΚΜ, εξυπηρετείται ταυτόχρονα με την λειτουργία της Γενικής Λογιστικής.

Στους ακόλουθους πίνακες παρατίθενται βασικά μεγέθη των οικονομικών αναφορών του Φο.Δ.Σ.Α. ΚΜ, που αφορούν στην υπό εξέταση περίοδο και δίνουν μια σαφή εικόνα των δημοσιονομικών ορίων του Οργανισμού. Πιο συγκεκριμένα παρατίθενται πίνακες με στοιχεία από:

1. Τις Οικονομικές Καταστάσεις των ετών 2020 και 2021 (Ισολογισμό και Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης), όπως αυτές εγκρίθηκαν από το Δ.Σ. με τις υπ' αριθμ. 3/2021 (ΑΔΑ: 99ΝΞΟΞΧΝ-2ΤΖ) και 225/2022 (ΑΔΑ: 6Ψ25ΟΞΧΝ-8ΤΤ) αποφάσεις, αντίστοιχα.
2. Το Μεσοπρόθεσμο Πλαίσιο Δημοσιονομικής Στρατηγικής όπως αυτό καταρτίστηκε σύμφωνα με τις οδηγίες του Υπ. Οικονομικών με το υπ' αριθμ. 19913/15-02-2022 (ΑΔΑ: 9ΩΗΚΗ-ΩΞΚ) έγγραφο και εξειδικεύτηκε από το Υπ. Εσωτερικών με το υπ' αριθμ. 15361/08-03-2022 έγγραφο.
3. Τους πίνακες με τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων - εξόδων, όπως συντάχθηκαν με τις εκθέσεις εκτέλεσης Δ' Τριμήνου των ετών 2020 και 2021 και εγκρίθηκαν από την Εκτελεστική Επιτροπή με τις υπ' αριθμ. 2/2021 (ΑΔΑ: 6ΞΨΟΞΧΝ-ΕΑΩ) και 2/2022 (ΑΔΑ: 9ΤΟΧΟΞΧΝ-ΖΔΥ) αποφάσεις, αντίστοιχα.

### ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Στους πίνακες των οικονομικών καταστάσεων εμφανίζονται τα στοιχεία του ισολογισμού και άλλων λογαριασμών του Φορέα, κεφαλαιώδους σημασίας. Οι οικονομικές καταστάσεις συνοδεύονται από το προσάρτημα όπου εμφανίζονται επεξηγηματικές και άλλες σημαντικές πληροφορίες, που έχουν σκοπό να διευκολύνουν τους ενδιαφερόμενους στην αναγκαία πλήρη ενημέρωσή τους. Οι οικονομικές καταστάσεις είναι οι εξής :

- Η κατάσταση του ισολογισμού τέλους χρήσεως
- Η κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως
- Ο πίνακας διαθέσεως αποτελεσμάτων
- Η κατάσταση του λογαριασμού γενικής εκμεταλλεύσεως
- Το προσάρτημα του ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως

Με βάση τα παραπάνω, παρατίθεται ο ακόλουθος πίνακας με βασικά μεγέθη των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου αναφοράς

**Πίνακας 3** Βασικά μεγέθη των οικονομικών καταστάσεων

<b>Βασικά μεγέθη των οικονομικών καταστάσεων</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Στοιχεία Ισολογισμού</b>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού	89.612.356	90.158.887
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	35.988.607	31.362.674
Γενικό σύνολο ισολογισμού	126.081.498	124.090.985
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	93.348.125	94.648.048
Σύνολο υποχρεώσεων	3.417.358	1.367.951
<b>Στοιχεία Κατάστασης Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως</b>		
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	4.326.934	2.192.177
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	248.912	-2.068.230
Ολικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	537.156	-1.967.431



Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως	2.007.344	851.381
-----------------------------	-----------	---------

### ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ

Στο πλαίσιο του μεσοπρόθεσμου δημοσιονομικού προγραμματισμού, προβλέπεται η υποχρέωση κατάρτισης του Μεσοπρόθεσμου Πλαισίου Δημοσιονομικής Στρατηγικής (ΜΠΔΣ), το οποίο θέτει συγκεκριμένους στόχους, χρονοδιάγραμμα και δείκτες υλοποίησης, στην προσπάθεια εξορθολογισμού και ελέγχου των δαπανών και επίτευξης των εκάστοτε δημοσιονομικών στόχων.

Σύμφωνα με το Μητρώο Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, για τους φορείς του υποτομέα των ΟΤΑ, το δημοσιονομικό αποτέλεσμα των φορέων που καταρτίζουν και εκτελούν προϋπολογισμό σε ταμειακή βάση, προσδιορίζεται ως η διαφορά εισπράξεων – πληρωμών (ταμειακό αποτέλεσμα) +/- τη μεταβολή του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (τρίτους), χωρίς να λαμβάνονται υπόψη οι χρηματοοικονομικές συναλλαγές. Αύξηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων, οδηγεί σε επιδείνωση του δημοσιονομικού αποτελέσματος για την περίοδο αναφοράς.

Το ΜΠΔΣ της περιόδου 2023-2026 περιλαμβάνει την περιγραφή και αξιολόγηση των δημοσιονομικών αποτελεσμάτων των δύο προηγούμενων ετών (2020-2021). Σύμφωνα με το ΜΠΔΣ του ΦοΔΣΑ ΚΜ για την ίδια περίοδο, το δημοσιονομικό αποτέλεσμα παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

**Πίνακας 4** Δημοσιονομικό αποτέλεσμα κατά ESA

<b>Αποτέλεσμα κατά ESA (European System of Accounts)</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ταμειακό Αποτέλεσμα	2.383.961	-3.452.706
Μεταβολή ύψους απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός Γ.Κ.	1.699.772	-1.636.168
<b>Δημοσιονομικό αποτέλεσμα</b>	<b>684.189</b>	<b>-1.816.538</b>

Σημείωση: Στο λογαριασμούς που προσδιορίζουν τόσο το ταμειακό αποτέλεσμα όσο και το δημοσιονομικό αποτέλεσμα, δεν περιλαμβάνεται το χρηματικό υπόλοιπο ύψους 23.817.132,38€ και 26.072.924,18€ ετών 2020 και 2021 αντίστοιχα.

### ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ - ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Η σύνταξη του προϋπολογισμού διέπεται από:

- τις γενικές αρχές της διαχείρισης των οικονομικών, ήτοι:
  - την αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης,
  - την αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας,
  - την αρχή της διαφάνειας και
  - την αρχή της ειλικρίνειας.
- και τις γενικές αρχές κατάρτισης του προϋπολογισμού ήτοι:
  - την αρχή της ετήσιας διάρκειας και
  - την αρχή της ενότητας και της καθολικότητας

Στον προϋπολογισμό εγγράφονται όλες οι δαπάνες και τα έσοδα του Φορέα, τα οποία αναμένεται να πληρωθούν και αντίστοιχα να εισπραχθούν κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Επιπλέον εγγράφονται οι προβλέψεις μη εισπραχθέντων υπολοίπων, βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη, εντός του οικονομικού έτους, καθώς και το αποθεματικό. Έσοδα του ετήσιου προϋπολογισμού είναι τα ποσά που εισπράττονται κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους στο οποίο αναφέρεται ο προϋπολογισμός, ανεξάρτητα από τη χρονική περίοδο από την οποία προέρχονται. Έξοδα του ετήσιου προϋπολογισμού είναι οι πληρωμές που πραγματοποιούνται κατά

τη διάρκεια του οικονομικού έτους στο οποίο αναφέρεται ο προϋπολογισμός, ανεξάρτητα από το χρόνο που έχει δημιουργηθεί η υποχρέωση για πληρωμή. Ο προϋπολογισμός του ΦοΔΣΑ ΚΜ είναι ισοσκελισμένος.

Στον απολογισμό εμφανίζονται τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού κάθε οικονομικού έτους. Τα έσοδα και τα έξοδα κατατάσσονται με τον ίδιο τρόπο που κατατάσσονται στον προϋπολογισμό.

Η συνοπτική κατάσταση εκτέλεσης του προϋπολογισμού εσόδων εξόδων της περιόδου 2020 – 2021 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

**Πίνακας 5** Συνοπτική κατάσταση εκτέλεσης Π/Υ εσόδων – εξόδων 2020 - 2021

<b>ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ 2020 - 2021</b>			
<b>ΕΣΟΔΑ</b>		<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>			
<b>1</b>	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0	0
<b>2</b>	ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΑΠΟ ΤΗΝ ΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	292.587	94.978
<b>3</b>	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΑ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ	21.956.344	22.785.744
<b>4</b>	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΛΟΙΠΑ ΤΕΛΗ, ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	0	0
<b>5</b>	ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΕΣ	0	0
<b>6</b>	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	0	0
<b>7</b>	ΛΟΙΠΑ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	0	0
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>		<b>22.248.931</b>	<b>22.880.722</b>
<b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>			
<b>11</b>	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΚΠΟΙΗΣΗ ΚΙΝΗΤΗΣ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	0	0
<b>12</b>	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ	0	0
<b>13</b>	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	387.993	619.654
<b>14</b>	ΔΩΡΕΕΣ – ΚΛΗΡΟΝΟΜΙΕΣ – ΚΛΗΡΟΔΟΣΙΕΣ	0	0
<b>15</b>	ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ – ΠΡΟΣΤΙΜΑ – ΠΑΡΑΒΟΛΑ	0	129.105
<b>16</b>	ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	237.426	415.776
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΤΑΚΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ</b>		<b>625.419</b>	<b>1.164.536</b>
<b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (ΠΟΕ) ΠΟΥ ΘΑ ΒΕΒΑΙΩΘΟΥΝ ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>			
<b>21</b>	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΤΑΚΤΙΚΑ	577.577	180.370
<b>22</b>	ΕΣΟΔΑ Π.Ο.Ε. ΕΚΤΑΚΤΑ	18.902	180.595
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΤΩΝ (ΠΟΕ)</b>		<b>596.479</b>	<b>360.964</b>
<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ</b>			
<b>31</b>	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ	0	0
<b>32</b>	ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ	4.179.077	3.554.735

	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΟΕ</b>	<b>4.179.077</b>	<b>3.554.735</b>
	<b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b>		
<b>41</b>	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ	3.781.324	3.920.249
<b>42</b>	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΧΡΗΜΑΤΩΝ	4.294	36.655
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΠΡΑΞΕΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΡΙΤΩΝ</b>	<b>3.785.618</b>	<b>3.956.904</b>
	<b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ</b>		
<b>511</b>	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	22.868.671	25.038.238
<b>512</b>	ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	948.461	1.034.686
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ 5 ΧΡΗΜΑΤΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ</b>	<b>23.817.132</b>	<b>26.072.924</b>
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>55.252.657</b>	<b>57.990.785</b>
	<b>ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
	<b>ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>		
<b>60</b>	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	7.012.697	6.843.860
<b>61</b>	Αμοιβές αιρετών και τρίτων	8.790.565	9.510.247
<b>62</b>	Παροχές τρίτων	2.818.911	3.531.973
<b>63</b>	Φόροι και τέλη	152.346	92.878
<b>64</b>	Λοιπά γενικά έξοδα	844.506	1.721.211
<b>65</b>	Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημόσια πίστης	0	0
<b>66</b>	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.592.944	1.759.202
<b>67</b>	Πληρωμές για μεταβιβάσεις εισοδημάτων σε τρίτους παραχωρήσεις- παροχές - επιχορηγήσεις - επιδοτήσεις - δωρεές	1.048.917	1.000.000
<b>68</b>	Λοιπά έξοδα	35.030	44.055
	<b>ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 6 ΕΞΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>22.295.917</b>	<b>24.503.425</b>
	<b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>		
<b>71</b>	Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	598.669	890.272
<b>73</b>	Έργα	133.632	2.225.749
<b>74</b>	Μελέτες, έρευνες, πειραματικές εργασίες και ειδικές δαπάνες	582.800	348.449
<b>75</b>	Τίτλοι πάγιας επένδυσης (συμμετοχές σε επιχειρήσεις)	0	0
	<b>ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 7 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>	<b>1.315.101</b>	<b>3.464.470</b>
	<b>ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ , ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>		
<b>81</b>	Πληρωμές οφειλών παρελθόντων οικονομικών ετών (ΠΟΕ)	1.783.718	3.352.568
<b>82</b>	Λοιπές Αποδόσεις	3.784.996	3.920.998
<b>85</b>	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωθέντων κατά τα παρελθόντα οικονομικά έτη	0	0

	<b>ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 8 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ, ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>	<b>5.568.715</b>	<b>7.273.566</b>
	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		
<b>91</b>	Αποθεματικό	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ΣΥΝΟΛΟ Κ.Α. 9 ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ (6-7-8-9)</b>	<b>29.179.733</b>	<b>35.241.461</b>

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία παρατίθενται ακολούθως οι δείκτες που αντιστοιχούν στην ίδια περίοδο και περιλαμβάνουν σημαντικούς συντελεστές που διαμορφώνουν τα έσοδα και τα έξοδα του ΦοΔΣΑ ΚΜ.

**Πίνακας 6** Δείκτες περιόδου 2020 - 2021

<b>A/A</b>	<b>Δείκτες</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>1.</b>	Έσοδα από εισφορές μελών και τέλη χρήσης εγκαταστάσεων ΦοΔΣΑ στο σύνολο των εσόδων	39,7%	39,3%
<b>2.</b>	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις στο σύνολο των εσόδων	0,7%	1,1%
<b>3.</b>	Δαπάνες προσωπικού στο σύνολο των δαπανών	24,0%	19,4%
<b>4.</b>	Λοιπά έξοδα (πλην δαπανών προσωπικού) στο σύνολο των δαπανών	52,4%	50,1%
<b>5.</b>	Επενδυτικές δαπάνες στο σύνολο των δαπανών	4,5%	9,8%
<b>6.</b>	Επιχορηγήσεις για επενδύσεις στο σύνολο των επενδύσεων	29,5%	17,9%

### 3. ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΕΙΔΙΚΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ

#### 3.1. ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ – ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΑΝΑΦΟΡΑ

Στο πλαίσιο υλοποίησης της δράσης 2.1.1 «Τροποποίηση του Οργανισμού Εσωτερικής Υπηρεσίας» ο ΦοΔΣΑ ΚΜ προχώρησε σε αναθεώρηση της οργανωτικής δομής, η οποία ολοκληρώθηκε και δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ 3085/Β'/2021. Στην συνέχεια πραγματοποιήθηκε η τοποθέτηση του προσωπικού στις οργανικές μονάδες με την σχετική Απόφαση Προέδρου 289/2021 και ακολούθησε η κατανομή των κενών θέσεων στις οργανικές μονάδες με την Απόφαση Προέδρου 17/2022.

Καθώς η κατάρτιση του Επιχειρησιακού Σχεδίου ολοκληρώθηκε λαμβάνοντας υπόψη τον αρχικώς καταρτισθέντα Οργανισμό Εσωτερικής Υπηρεσίας όπως δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ 707/Β'/2014, κρίνεται απαραίτητη μικρής έκτασης αναθεώρηση του επιχειρησιακού σχεδίου. Η ουσιαστική μεταβολή της οργανωτικής δομής, αποτελεί περίπτωση για την οποία συντρέχει λόγος αναθεώρησης, που σχετίζεται με αλλαγή που προέκυψε στο εσωτερικό περιβάλλον του Φορέα. Με τον τρόπο αυτό, διασφαλίζεται ότι η αλλαγή αυτή θα ενσωματωθεί και θα εξυπηρετήσει την ομαλή υλοποίηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου.

Πιο συγκεκριμένα, η αναθεώρηση αφορά στην κατανομή του Σχεδίου Δράσης στις αρμόδιες για την υλοποίησή του οργανικές μονάδες. Οι αλλαγές που επέρχονται στο Σχέδιο Δράσης, περιλαμβάνονται αναλυτικά στον ακόλουθο πίνακα:

**Πίνακας 7** Πίνακας μεταβολών για την αναθεώρηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου 2020 - 2023

ΚΩΔΙΚΟΣ ΔΡΑΣΗΣ	ΤΙΤΛΟΣ ΔΡΑΣΗΣ	ΑΡΜΟΔΙΑ ΟΡΓΑΝΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ	
		ΑΡΧΙΚΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ	ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ
1.1.16	ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ ΣΚΟΠΙΜΟΤΗΤΑΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΜΟΝΑΔΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗΣ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΩΝ ΣΕ ΔΙΑΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΕΠΙΠΕΔΟ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.1.17	ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΟΔΙΚΟΥ ΧΑΡΤΗ ΜΕΤΑΒΑΣΗΣ ΣΤΗΝ ΚΥΚΛΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑ ΓΙΑ ΤΟΥΣ ΟΤΑ ΤΗΣ ΠΚΜ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.2.8	ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΩΝ ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΑΣΑ ΤΗΣ ΠΚΜ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΕΚΘΕΣΕΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ (ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΑ) ΑΝΑ ΕΤΟΣ.	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.2.9	ΤΗΡΗΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΤΩΝ ΟΤΑ Α΄ ΒΑΘΜΟΥ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΣΥΝΤΑΞΗ ΕΤΗΣΙΑΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.2.10	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΘΕΜΑΤΩΝ ΟΡΘΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΜΗΤΡΩΟΥ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.4.8	ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗ ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΣΤΟΛΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Περ.Δ.Ε.Μ.ΑΣΑ	Δ.Τ.Υ.
1.4.9	Όργανα γυμναστικής εξωτερικών χώρων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.10	Διαμόρφωση χώρου δραστηριοτήτων εφήβων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.

1.4.11	Ανανέωση εξοπλισμού υπαίθριων χώρων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.12	Διαχείριση του νερού άρδευσης στα πλαίσια της "έξυπνης" άρδευσης ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.13	Βελτίωση των αθλητικών εγκαταστάσεων ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.14	Τοποθέτηση Παιδικής χαράς ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.15	Παιδικές χαρές ΑΜΕΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ	Περ. Δ.Τ.Υ.	Δ.Δ.Α.Σ.Α.
1.4.20	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΕΝΕΡΓΟΠΟΙΗΣΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΡΥΝΣΗΣ ΤΩΝ ΠΗΓΩΝ ΑΝΤΛΗΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
1.4.22	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΣΧΗΜΑ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΠΡΟΤΑΣΕΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.2	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΥ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.3	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.4	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΕΤΗΣΙΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΔΡΑΣΗΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.5	ΔΙΕΡΕΥΝΗΣΗ, ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ ΣΕ ΤΟΜΕΙΣ ΚΑΙ ΜΟΝΑΔΕΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.6	ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΕΠΙΘΩΡΗΣΗ ΚΑΙ ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΑΡΚΕΙΑΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.7	ΕΞΩΤΕΡΙΚΗ ΕΠΙΘΩΡΗΣΗ ΕΠΑΝΑΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΑΡΚΕΙΑΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.8	ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Γρ. Π.Π.Δ.
2.1.12	ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΤΗΣ ΣΥΝΑΨΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΤΗΣ ΠΡΟΟΔΟΥ ΤΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.1.15	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Τμ. Ε.Ε.
2.1.16	ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑ ΤΑΚΤΙΚΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΕΛΕΓΧΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Τμ. Ε.Ε.
2.1.17	ΥΠΟΒΟΛΗ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Τμ. Ε.Ε.
2.1.20	ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΥΣΤΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Τμ. Ε.Ε.
2.3.1	ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΨΗΦΙΑΚΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.2	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΣΥΛΛΟΓΗΣ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΠΟΘΗΣΚΕΥΣΗΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.3	ΨΗΦΙΟΠΟΙΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΖΥΓΙΣΗΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΟΠΣ ΚΑΙ ΑΥΤΟΜΑΤΟΠΟΙΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΖΥΓΟΛΟΓΙΩΝ ΣΕ ΟΛΕΣ ΤΙΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.4	ΠΡΟΣΒΑΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΣΥΝΣΔΕΣΗ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ ΜΕ ΤΟ ΟΠΣ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ.	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.5	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΤΗΣ ΙΣΤΟΔΕΛΙΔΑΣ ΤΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ.	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.

2.3.6	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΚΤΥΟΥ ΨΗΦΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.11	ΕΚΣΥΓΧΡΟΝΙΣΜΟΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΨΗΦΙΑΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.3.15	ΕΝΤΑΞΗ ΚΑΙ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΔΙΚΤΥΟΥ ΣΥΖΕΥΣΙΣ ΙΙ	Γρ. ΟΠΠΕΕΔ	Δ. Π.Π.Ο.Π.
2.4.9	ΑΝΑΒΑΘΜΙΣΗ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΟΥ ΣΤΟΛΟΥ ΦΟΔΣΑ ΚΜ (ΒΥΤΙΟΦΟΡΟ, Α/Φ, ΦΟΡΤΗΓΑ)	Περ.Δ.Ε.Μ.ΑΣΑ	Δ.Τ.Υ.

Η Ενδιάμεση Έκθεση 2020 – 2021, έχει λάβει υπόψη τις ανωτέρω αλλαγές. Το ίδιο θα συμβεί και κατά την κατάρτιση της Τελικής Έκθεσης 2020 – 2023.

### 3.2. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ

Η Διεύθυνση Προγραμματισμού, Παρακολούθησης, Οργάνωσης και Πληροφορικής έχει ως αποστολή:

- την υποστήριξη των οργάνων διοίκησης και των υπηρεσιών του Φο.Δ.Σ.Α. κατά τις διαδικασίες σύνταξης, παρακολούθησης και αξιολόγησης των αποτελεσμάτων των περιοδικών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων και των Ετήσιων Προγραμμάτων Δράσης, για την υλοποίηση του οράματος και της αποστολής του Οργανισμού, με την αξιοποίηση των διαθέσιμων χρηματοδοτικών πόρων
- την ανάπτυξη, εγκατάσταση, λειτουργία και συντήρηση των συστημάτων Τεχνολογιών Πληροφορικής και Επικοινωνιών
- την παρακολούθηση της παραγωγής και διαχείρισης των αποβλήτων στην περιοχή ευθύνης του και την παρακολούθηση της εφαρμογής των εσωτερικών οργανωτικών συστημάτων υπό την έννοια διασφάλισης του επιθυμητού επιπέδου ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών.

Το Τμήμα Οργάνωσης, Παρακολούθησης και Τεκμηρίωσης, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του και ιδιαίτερα σε ό,τι αφορά στην μέριμνα για την συγκέντρωση ηλεκτρονικών δεδομένων εισερχομένων στερεών αποβλήτων από τις αρμόδιες Οργανικές Μονάδες, την επεξεργασία και στατιστική ανάλυση των στοιχείων αυτών και την ενημέρωση της Διοίκησης, έχει συντάξει ετήσιες εκθέσεις διαχείρισης απορριμμάτων τόσο κατά το έτος 2020 (για τα απορρίμματα έτους 2019), όσο και κατά το έτος 2021 (για τα απορρίμματα έτους 2020). Οι εκθέσεις αυτές σχετίζονται με την δράση 1.2.8 του επιχειρησιακού.

Σε ό,τι αφορά στην διαχείριση απορριμμάτων έτους 2020, διατυπώνονται οι ακόλουθες παρατηρήσεις – διαπιστώσεις:

- Το σύνολο των απορριμμάτων που **διαχειρίστηκε** ο ΦΟΔΣΑ Κεντρικής Μακεδονίας για το έτος 2020 ήταν **1.014.820tn**.
- Το **67%** του συνόλου απορριμμάτων για το 2020, προέρχεται από την ΠΕ Θεσσαλονίκης ενώ το υπόλοιπο ποσοστό (33%) προέρχεται από τις ΠΕ της Κεντρικής Μακεδονίας (Πιερίας, Κιλκίς, Σερρών, Χαλκιδικής, Πέλλας, Ημαθίας).
- Το **71,4%** της συνολικής ποσότητας διάθεσης του Χ.Υ.Τ.Α. Μαυροράχης μεταφορτώθηκε μέσω ΣΜΑ Ευκαρπίας, Πυλαίας και Κατερίνης, ενώ το **28,6%** της ποσότητας, μεταφέρθηκε απευθείας στην εγκατάσταση του Χ.Υ.Τ.Α.

- Το **70%** της συνολικής ποσότητας διάθεσης των απορριμμάτων του Νομού Θεσσαλονίκης μεταφορτώθηκε από το ΣΜΑ Ευκαρπίας και Πυλαίας, ενώ μέσω ΣΜΑ Ευκαρπίας μεταφορτώθηκε το **50,1%** των απορριμμάτων του Νομού Θεσσαλονίκης.
- Το σύνολο παραγωγής των απορριμμάτων ΑΣΑ των Δήμων της Κεντρικής Μακεδονίας για το έτος 2020 ήταν **716.754tn**. Ο Δήμος που παρουσίασε την μεγαλύτερη παραγωγή ήταν της Θεσσαλονίκης με **128.663tn**, ενώ ο Δήμος με την μικρότερη ποσότητα ήταν ο Δήμος Αμφίπολης με **2.532tn**
- Η λειτουργία της ΜΕΑ Σερρών το 2020 είχε ως αποτέλεσμα την εκτροπή **27.580tn** απορριμμάτων από την υγειονομική ταφή στην Περιφερειακή Ενότητα Σερρών.
- Ο μέσος όρος του δείκτη ΜΠΑ της Κεντρικής Μακεδονίας είναι **1,04 Kg/κάτοικο/ημέρα** για το 2020. Είκοσι τέσσερις Δήμοι βρίσκονται κάτω από τον μέσο όρο της Περιφέρειας της Κεντρικής Μακεδονίας, με τον Δήμο Νέας Ζίχνης να καταλαμβάνει την τελευταία θέση με **0,7 Kg/κάτοικο/ημέρα**, ωστόσο, δεκατέσσερις Δήμοι είναι πάνω από τον μέσο όρο της Κεντρικής Μακεδονίας με τον Δήμο Κασσάνδρας να καταλαμβάνει την πρώτη θέση με **2,67 Kg/κάτοικο/ημέρα**.
- Το σύνολο της παραγωγής απορριμμάτων των Υγειονομικών Μονάδων της ΠΕ Θεσσαλονίκης το 2020 ήταν **7,93tn/y**. Παρατηρήθηκε πτώση κατά **0,2tn/y** σε σχέση με το προηγούμενο έτος.
- Η παραγωγή των απορριμμάτων κατά το έτος 2020 εν μέσω Πανδημίας Covid -19 σε σχέση με την προηγούμενη χρονιά στην Κεντρική Μακεδονία συνολικά παρουσίασε πτώση κατά **3,47%**. Δεκαεννέα Δήμοι παρουσίασαν αύξηση της παραγωγής των απορριμμάτων ενώ οι υπόλοιποι Δήμοι παρουσίασαν μείωση. Η σημαντικότερη μείωση παρατηρήθηκε στην Περιφερειακή Ενότητα Χαλκιδικής και ιδιαίτερα στους Δήμους Κασσάνδρας και Σιθωνίας με **39,81%** και **25,17%** αντίστοιχα. Ο Δήμος που παρουσίασε την μεγαλύτερη αύξηση ήταν της Θέρμης με **17,58%**.

### 3.3. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ, ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΑΕΙΦΟΡΙΑ

Η Διεύθυνση Μεταφοράς και Αξιοποίησης Στερεών Αποβλήτων είναι αρμόδια για τη λειτουργία των μονάδων μεταφοράς και αξιοποίησης στερεών αποβλήτων στην Περιφέρεια Κεντρικής Μακεδονίας.

Το Γραφείο Διαλογής και Αξιοποίησης Αποβλήτων, του Τμήματος Αξιοποίησης Στερεών Αποβλήτων, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του και ιδιαίτερα σε ό,τι αφορά στην συλλογή και περαιτέρω επεξεργασία στοιχείων που αφορούν στις εργασίες που τελούνται στο Κέντρο Διαλογής προς πληροφόρηση της διοίκησης του Φο.Δ.Σ.Α. και τρίτων, έχει συντάξει την ετήσια αναφορά έτους 2021, η οποία συσχετίζεται με την δράση 1.4.3 του επιχειρησιακού. Η έκθεση παρατίθεται ακολούθως:

ΦΟΔΣΑ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΔΑΥ ΤΑΓΑΡΑΔΩΝ  
ΕΤΗΣΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑ 2021

#### ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Εισαγωγή

1. Συλλογή	1
2. Ανάκτηση	5
3. Επίδοση Ανακύκλωσης	7
4. Υπόλειμμα	8
5. Συμπεράσματα-Προτάσεις	11



## **ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΣΧΗΜΑΤΩΝ**

- Γράφημα 1 Ποσότητες Συλλογής ανά έτος
- Γράφημα 2 Ποσότητες Συλλογής (tn/μήνα)
- Γράφημα 3 Συνεισφορά Παραγωγών
- Γράφημα 4 Δρομολόγια Απορριματοφόρων 2020-21
- Γράφημα 5 Αριθμός Δρομολογίων -Τοποθεσίες
- Γράφημα 6 Καταμερισμός Ανάκτησης Χαρτιού 2021
- Γράφημα 7 Μέσο Βάρος δρομολογίου
- Γράφημα 8 Υπόλειμμα/Έτος
- Γράφημα 9 Καθαρότητα Υλικού την τριετία 2019-2021
- Γράφημα 10 Μηνιαία Παραγωγή Υπολείμματος την τριετία 2019-2021

## **ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΠΙΝΑΚΩΝ**

- Πίνακας 1 Ετήσια Ποσότητα την τριετία 2019-2021
- Πίνακας 2 Ποσότητες Ανάκτησης Χαρτιού (tn)
- Πίνακας 3 Ποσότητες αποβλήτων συσκευασίας που παράχθηκαν και ανακυκλώθηκαν το 2018 (tn)
- Πίνακας 4 Υπόλειμμα ΚΔΑΥ Ταγαράδων

## **Εισαγωγή**

Ο ΕΣΔΑ χαράσσει την πολιτική, τις στρατηγικές, καθώς και τους ποιοτικούς και ποσοτικούς στόχους διαχείρισης αποβλήτων. Η επίτευξη τους πλαισιώνεται από σχετική εθνική αλλά και Ευρωπαϊκή νομοθεσία.

Το νέο ΕΣΔΑ (2020-2030) έχει θέσει φιλόδοξους στόχους, συμβατούς με τους στόχους των οδηγιών 2018/851 και 2018/852 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 30ής Μαΐου 2018 για την τροποποίηση της Οδηγίας 2008/98/ΕΚ περί αποβλήτων και της Οδηγίας 94/62/ΕΚ περί συσκευασιών και απορριμμάτων συσκευασιών θέτοντας ως στόχο για την ανακύκλωση χαρτιού/χαρτόνι έως το 2025 το 75% και έως το 2030 το 85%.

Για την επίτευξη των παραπάνω στόχων ο ΕΣΔΑ προβλέπει τη λήψη συγκεκριμένων μέτρων καθώς και τους αρμόδιους φορείς για την υλοποίησή τους, στοχεύοντας ιδίως στην ανάπτυξη της χωριστής συλλογής, όπου μεταξύ των άλλων προβλέπει: τη χωριστή συλλογή νέων ρευμάτων αποβλήτων, τη διαλογή στην πηγή, την αρχή «Πληρώνω Όσο Πετάω» και τέλος την ενίσχυση και αναβάθμιση των Κέντρων Διαλογής Ανακυκλώσιμων Υλικών (ΚΔΑΥ).

Το ΚΔΑΥ Ταγαράδων ξεκίνησε την λειτουργία του το 2000.Στεγάζεται σ ένα κτίριο εμβαδού περίπου 1000 m<sup>2</sup> και ανήκει στον ΦοΔΣΑ (πρώην ΣΟΤΑΜΘ).Στα αρχικά στάδια της λειτουργίας του εξυπηρετούσε σχεδόν όλες τις μικρές βιοτεχνίες του Αστικού ιστού της Θεσσαλονίκης ,όλα τα Δημοτικά Διαμερίσματα, την ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου ενώ στην περίοδο της κορύφωσης της λειτουργίας του είχε φτάσει μέχρι την Ασπροβάλτα και τον Λουδία συλλέγοντας όχι μόνο χαρτί αλλά και πλαστικό. Δυστυχώς όμως η παραχώρηση του δικαιώματος συλλογής χαρτιού και πλαστικού στους Δήμους οδήγησε σε μεγάλη κάμψη θέτοντας ακόμα και την λειτουργία του υπό αμφισβήτηση. Στις μέρες μας εξυπηρετεί Δημόσιες Υπηρεσίες αναλαμβάνοντας την καταστροφή του αρχείου τους αλλά και ιδιώτες. όπως (ABB, ADAMS).

## 1. Συλλογή

Κατά το **2021** συλλέχθηκαν **191,44 tn** , οι οποίοι είναι κατά **57,60 tn περισσότεροι** από το **2020** & **85,08 tn** λιγότεροι από το **2019**. Διενεργήθηκαν 178 δρομολόγια συλλογής, μέσου φορτίου 0,845 tn ανά δρομολόγιο. Το 2020 η συλλογή εκτελέστηκε από 182 δρομολόγια μέσου φορτίου 0,735tn ανά δρομολόγιο ενώ το 2019 από 285 δρομολόγια μέσου φορτίου 0,970 tn. (βλέπε Γράφημα 1)



Γράφημα 1 Ποσότητες Συλλογής (tn/έτος)

ΕΤΟΣ	2021	2020	2019
Συνολική Ποσότητα Συλλογής	191,44	133,84	276,52
Βάρος Τυπικού Δρομολογίου	1,0755	0,7354	0,9703

Πίνακας 1 Ετήσια Ποσότητα την τριετία 2019-2021

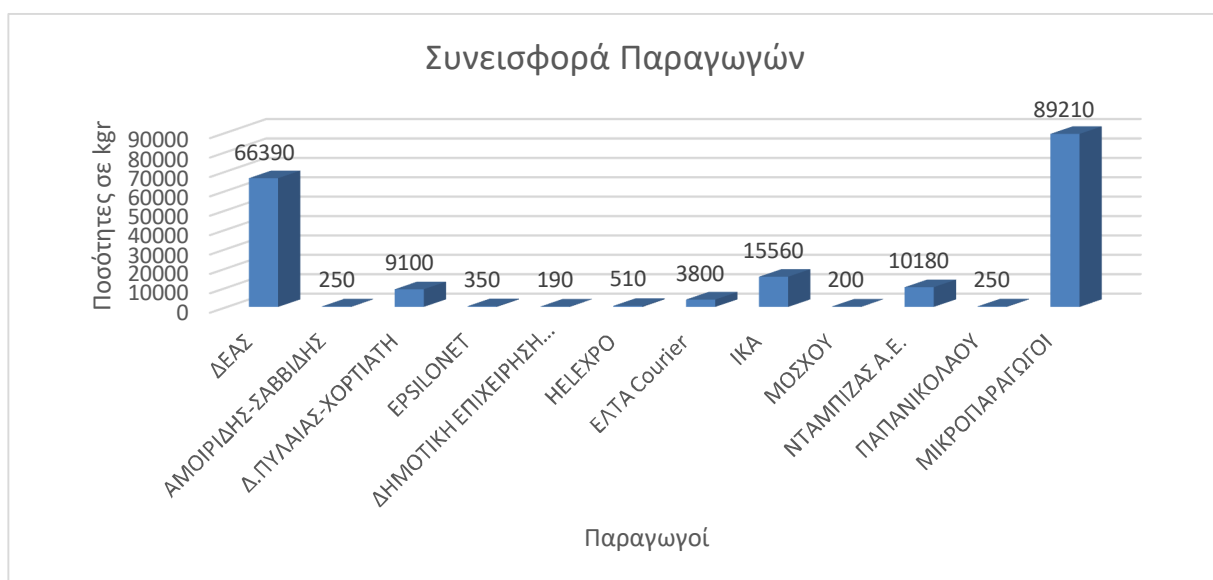
Κατά την διάρκεια λειτουργίας του έτους 2021 οι ποσότητες συλλογής γίνονται ελάχιστες τον μήνα Ιανουάριο με 11,42 tn και μέγιστες τον Σεπτέμβριο με 30,44 tn , παρουσιάζοντας εύρος διακύμανσης 20,28 tn. Η τυπική απόκλιση μηνιαίων ποσοτήτων στο 12μηνο είναι 5,24 tn. Στο 11μηνο που εξαιρείται ο Σεπτέμβρης, που εμφανίζεται το μέγιστο, η τυπική απόκλιση είναι μόλις 2,71 tn, παρουσιάζοντας μείωση σχεδόν στο ήμισυ (-48,3%) ως προς την τυπική απόκλιση του 12μηνου. Η καμπύλη στο Γράφημα, είναι σχεδόν παράλληλη στον άξονα των X με εξαίρεση μόνο μία τιμή, του Σεπτεμβρίου, που παρουσιάζει το μέγιστο. (βλέπε Γραφ.2)



**Γράφημα 2 Ποσότητες Συλλογής (tn/μήνα)**

Η συλλογή γίνεται από 41 θέσεις, 39 στην Θεσσαλονίκη και 2 στην Χαλκιδική. Η συνεισφορά των προμηθευτών μπορεί να διαχωριστεί σε 2 κατηγορίες με την πρώτη να αφορά μικροπαραγωγούς που καλύπτουν και το μεγαλύτερο μέρος της συλλογής του χαρτιού, με τις παραγγελίες τους να πραγματοποιούνται ύστερα από τηλεφωνική επικοινωνία ενώ η δεύτερη αφορά ιδιωτικές επιχειρήσεις που βρίσκονται στην Θεσσαλονίκη και στην Χαλκιδική προμηθεύοντας κατά κύριο λόγο όγκο χαρτόνι. Αξίζει να σημειωθεί ότι υπάρχει πολύχρονη σχέση και εμπιστοσύνη ανάμεσα στον Τμήμα και στους παραγωγούς.

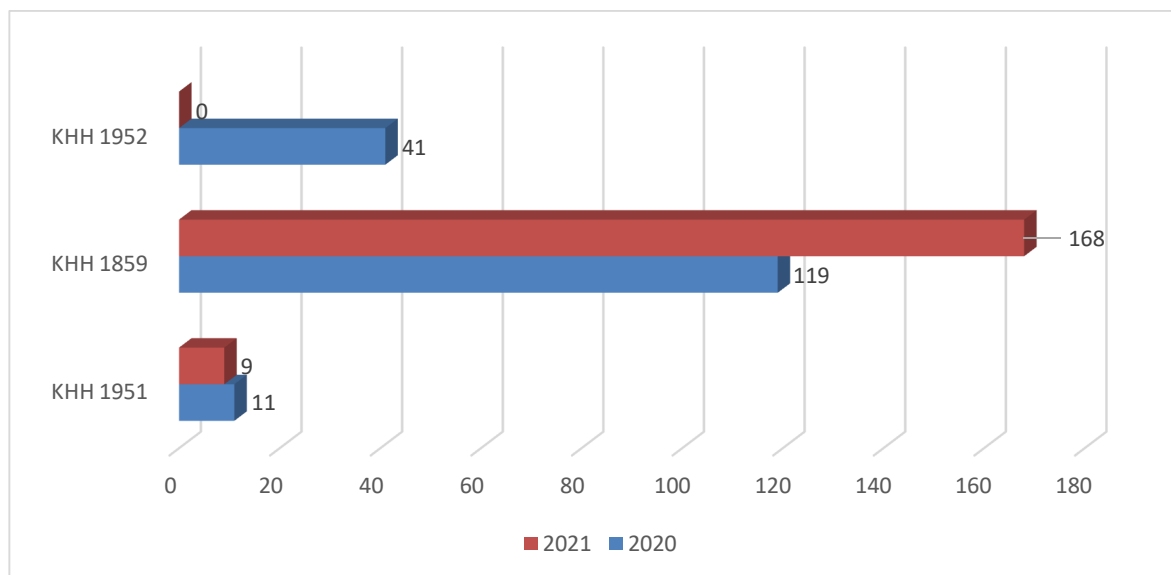
Ο καταμερισμός των ποσοτήτων ανά πελάτη απεικονίζεται στο παρακάτω Γράφημα (βλέπε Γράφημα.3)



**Γράφημα 3 Συνεισφορά Παραγωγών**

Το 2021 η συλλογή διενεργήθηκε από 2 απορριμματοφόρα (κατηγορίας ρύπων EURO3): το ΚΗΗ 1859 το οποίο με 168 δρομολόγια εξυπηρέτησε τον κύριο όγκο των πελατών & το ΚΗΗ 1951 που

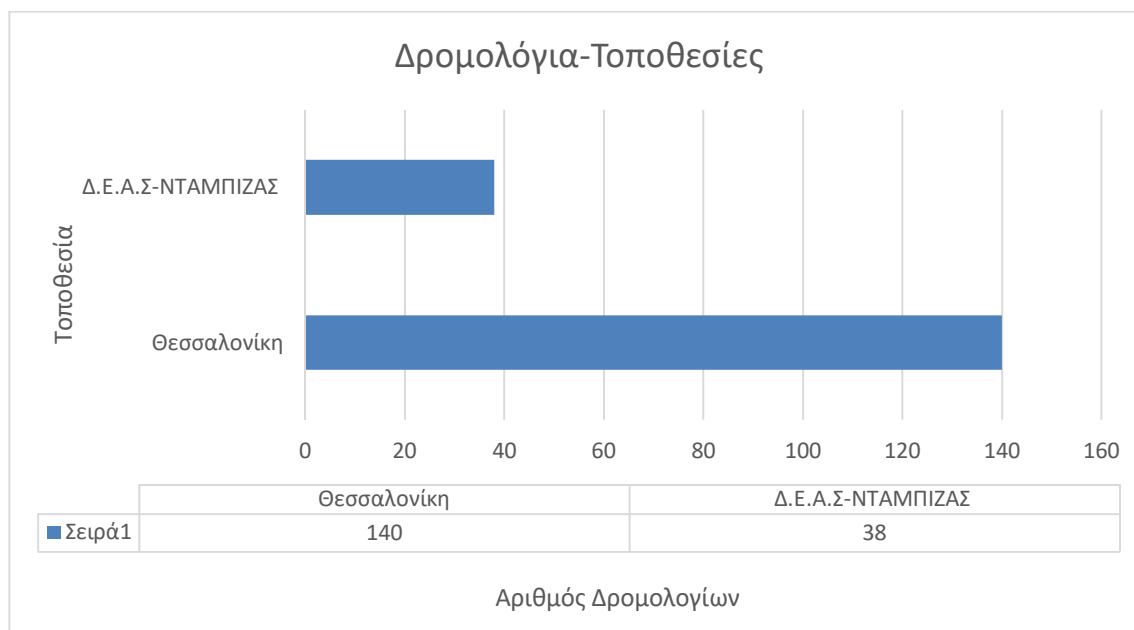
διενέργησε 9 δρομολόγια. Αντίστοιχα, το 2020 η συλλογή διενεργήθηκε από 3 απορριματοφόρα: το ΚΗΗ1859 το οποίο χρησιμοποιήθηκε σε 119 δρομολόγια (τα περισσότερα δρομολόγια), το ΚΗΗ 1951 χρησιμοποιήθηκε σε 11 & το ΚΗΗ 1952 σε 41 δρομολόγια. Σε 11 δρομολόγια δεν χρησιμοποιήθηκαν τα απορριματοφόρα οχήματα. (Βλέπε Γράφημα 4)



Γράφημα 4 Δρομολόγια Απορριματοφόρων 2020-21

Κατά το 2019 χρησιμοποιήθηκαν 3 απορριματοφόρα: το ΚΗΗ 1859 σε 91 δρομολόγια, το ΚΗΗ 1895 σε 18 δρομολόγια και σε αποκλειστικό εξυπηρετούμενο πελάτη το ΙΚΑ και το ΚΗΗ 1952 σε 168, ενώ 8 δρομολόγια δεν διενεργήθηκαν από απορριματοφόρα του ΦοΔΣΑ ΚΜ.

Από τα 178 δρομολόγια τα 38 ήταν στην Χαλκιδική και τα υπόλοιπα στην Θεσ/νίκη. Εκτιμάται ότι έγιναν 5.320 χλμ. στην Χαλκιδική και 8.400 στην Θεσ/νίκη, σε σύνολο 13.720 χλμ. (Βλέπε Γράφημα 5)



Γράφημα 5 Αριθμός Δρομολογίων -Τοποθεσίες

Στην συλλογή το 2021 απασχολήθηκαν 2 οδηγοί στους οποίους κατανέμονται εξίσου τα δρομολόγια και 1 εργάτης ως πλήρωμα, ενώ σε ειδικές περιπτώσεις αυξάνεται το πλήρωμα.

## 2. Ανάκτηση

Κατά το 2021 διατέθηκαν για ανακύκλωση 129,1 τν χαρτόνι συσκευασίας, 33,58 τν εκτυπωμένο χαρτί και 16,22 τν ανάμικτο. Κατά εξαίρεση ανακτήθηκε και 1,3 τν πλαστικό συσκευασίας. (βλέπε Γράφημα 6)



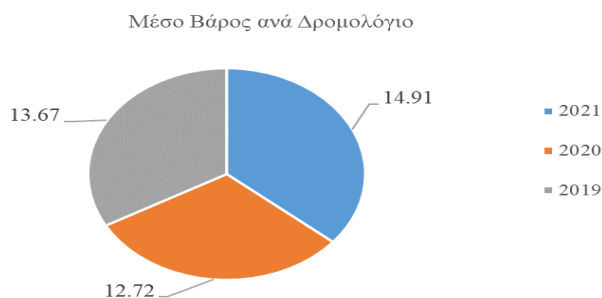
Γράφημα 6 καταμερισμός Ανάκτησης Χαρτιού 2021

	Χαρτόνι συσκευασίας	Εκτυπωμένο	Ανάμικτο	Σύνολο
2021	129,10	33,58	16,22	<b>178,90</b>
2020	42,14	15,01	31,87	<b>89,02</b>
2019	125,82	48,62	112,62	<b>287,06</b>

Το 2019 διατέθηκε και ποσότητα που ανακτήθηκε το προηγούμενο έτος.

Πίνακας 2 Ποσότητες Ανάκτησης Χαρτιού (tn)

Το 2021 το ανακτώμενο υλικό διατέθηκε προς ανακύκλωση με 12 δρομολόγια μέσου βάρους 14,91 τν δια της αναδόχου εταιρίας ΕΛΔΙΑ ΑΕ, το 2020 διατέθηκε με 7 δρομολόγια, μέσου βάρους 12,72 τν και το 2019 διατέθηκε με 21 δρομολόγια μέσου βάρους 13,67 τν (Γράφημα 7).



Γράφημα 7 Μέσο Βάρος δρομολογίου

Στο ΚΔΑΥ κατά το 2021 εργάστηκαν στην χειροδιαλογή 3-5 άτομα, 2 χειριστές εκ των οποίων ο ένας είναι και συντηρητής και συνεπικουρεί ως οδηγός και ένας εργοδηγός ο οποίος είναι και επιφορτισμένος και με τον χειρισμό των 2 πρεσών δεματοποίησης, απαιτείται προσοχή και ασφαλή χειρισμό λόγω παλαιότητας των μηχανημάτων. Στις 29/05/2022 το προσωπικό χειροδιαλογής θα μειωθεί κατά 2 θέσεις γιατί λήγει η ορισμένου χρόνου σύμβαση εργασίας.

### 3.Επίδοση Ανακύκλωσης

Στον παρακάτω πίνακα (βλέπε Πιν.3 ) αποτυπώνεται η επίδοση ανακύκλωσης κατά το 2018 σύμφωνα με τα δεδομένα που συλλέγει ο ΕΟΑΝ από τα 4 ΣΕΔ.

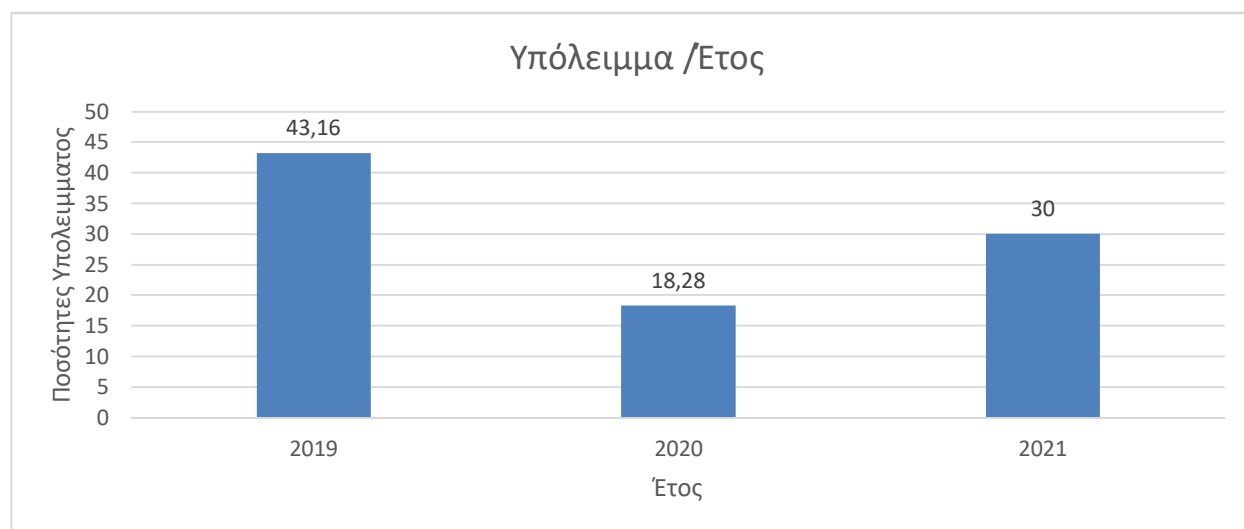
Υλικό	Παραγόμενα Απόβλητα Συσσκευασίας	Ανακύκλωση Υλικών	Άλλες μορφές Ανακύκλωσης	Σύνολο Ανάκτησης & Αποτέφρωσης	% Ανακύκλωση
Γυαλί	104,4	34,39	0	34,39	32,9
Πλαστικό	202,1	80,42	0	80,42	39,8
<b>Χαρτί &amp; Χαρτόνι</b>	<b>356,7</b>	<b>326,28</b>	<b>0</b>	<b>326,28</b>	<b>91,5</b>
Μέταλλα					
Αλουμίνιο	21,9	7,57	0	7,57	34,6
Χάλυβας	66,1	55,5	0	55,52	84,0
<b>Σύνολο</b>	<b>88,0</b>	<b>63,07</b>	<b>0</b>	<b>63,09</b>	<b>71,7</b>
Ξύλο	57,5	2,80	11,08	13,88	24,1
Άλλα	6,0	0	0	0	0
<b>Σύνολο</b>	<b>814,7</b>	<b>506,98</b>	<b>11,08</b>	<b>518,06</b>	<b>63,6</b>

Πίνακας 3 Ποσότητες αποβλήτων συσκευασίας που παράχθηκαν και ανακυκλώθηκαν το 2018 (tn)

Σύμφωνα με τον ΕΣΔΑ 2020-2030, ο στόχος συνολικής ελάχιστης ανακύκλωσης έως το 2025 είναι 65% και έως το 2030 70%. Αντίστοιχα ο στόχος για την ανακύκλωση χαρτιού/χαρτόνι έως το 2025 είναι 75% και έως το 2030 το 85%. **Ο στόχος για την ανακύκλωση χαρτιού είναι ο μόνος στόχος που ήδη επιτυγχάνεται. Σε αυτή την επιτυχία συμβάλει και το ΚΔΑΥ Ταγαράδων.**

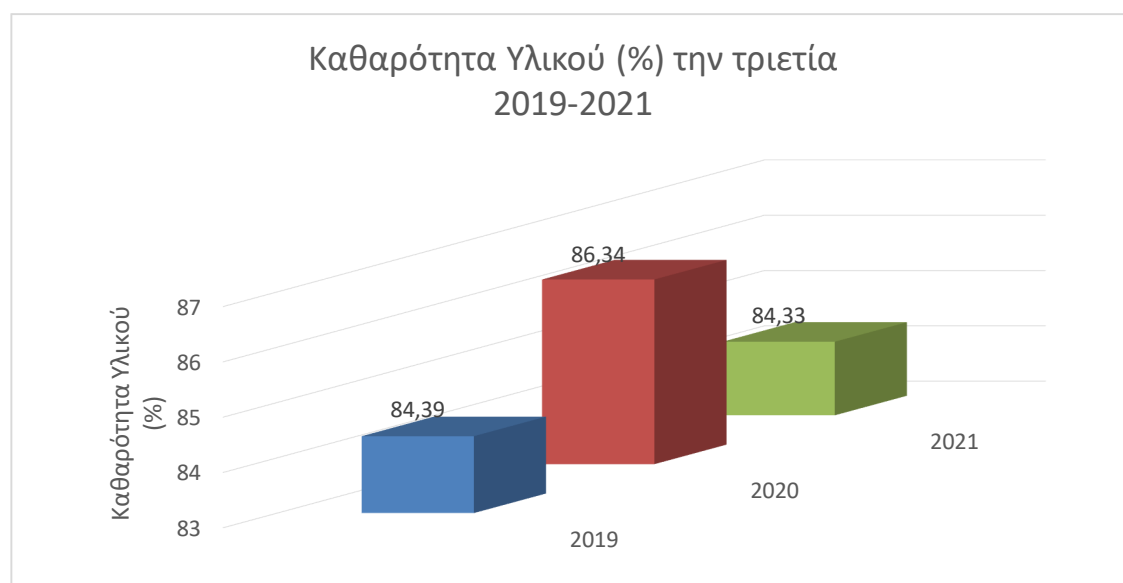
### 3 Υπόλειμμα

Το υπόλειμμα που διατέθηκε από το ΚΔΑΥ για ταφή το 2021 ήταν 30,0 tn, για το 2020 ήταν 18,28 tn και το 2019 ήταν 43,16 tn. Αντίστοιχα η καθαρότητα του υλικού που συλλέχθηκε το 2021 ήταν 84,33%. (Βλέπε Διάγραμμα 8&9)



Γράφημα 8 Υπόλειμμα/Έτος

Αποτύπωση Καθαρότητας Υλικού επι τοις εκατό σε σχέση με την συλλεχθείσα Ποσότητα, στην τριετία 2019-2021.



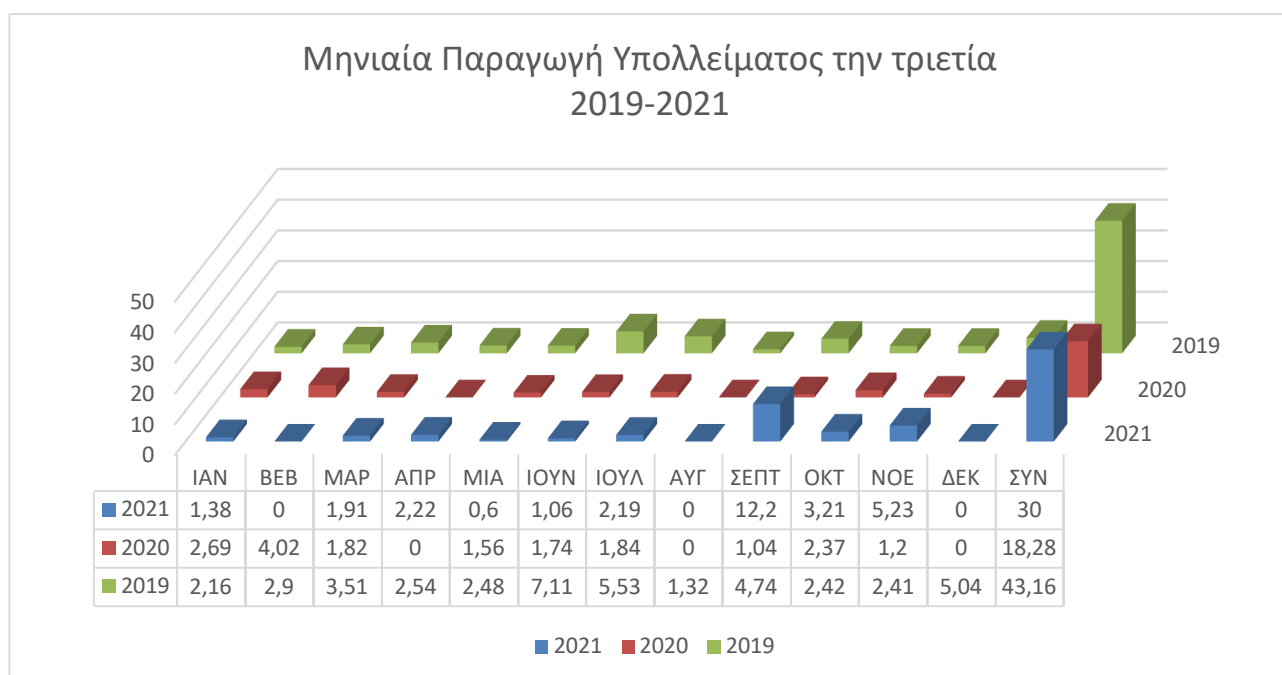
Γράφημα 9-Καθαρότητα Υλικού την τριετία 2019-2021

ΕΤΟΣ	Συλλεχθείσα Ποσότητα (tn)	Υπόλειμμα (tn)	Καθαρότητα Υλικού (%)
2021	191,44	30,00	84,33

2020	133,84	18,28	86,34
2019	276,52	43,16	84,39

Πίνακας 4 Υπόλειμμα ΚΔΑΥ Ταγαράδων

Η όποια διακύμανση στα χαρακτηριστικά της πελατείας δεν φαίνεται να επηρεάζει την καθαρότητα του υλικού. Επίσης φαίνεται ότι η καθαρότητα είναι ανεξάρτητη και από το υλικό συλλογής, ενώ αναμενόμενο είναι όσο αυξάνεται το χαρτόνι τόσο να βελτιώνεται και ο δείκτης καθαρότητας. Η αντιστοίχιση κάδου και εξυπηρετούμενου πελάτη είναι η αιτία που το ποσοστό ξένων προσμίξεων είναι στο ήμισυ ως προς το σύστημα της ΕΕΑΑ.



Γράφημα 10 Μηνιαία Παραγωγή Υπολείματος την τριετία 2019-2021

### Συμπεράσματα -Προτάσεις

Το μέγιστο της ετήσιας συλλογής επιτεύχθηκε χωρίς καμία μεταβολή των χρησιμοποιούμενων πόρων τον μήνα Σεπτέμβριο. Άρα οι πόροι δεν αποτελούν περιοριστικό παράγοντα και μπορούν να φτάσουν την μηνιαία συλλογή έως τους 30 tn.

Με κριτήριο την παραγωγικότητα των πελατών, η δυναμικότητα της μονάδας θα μπορούσε να είναι  $27,5 \text{ tn/μήνα} * 12 \text{ μήνες/έτος} = 330 \text{ tn ετησίως}$ . Η εμφάνιση έκτακτων συντηρήσεων στον σταθερό και κινητό εξοπλισμό, και ο χρόνος αντιμετώπισης είναι περιοριστικός παράγοντας δυναμικότητας της μονάδας.

Με κριτήριο την βελτιστοποίηση του μέσου φορτίου, η δυναμικότητα της μονάδας θα μπορούσε να είναι:  $1,75 \text{ tn/ δρομολόγιο} * 4 \text{ ημέρες /εβδομάδα} * 52 \text{ εβδομαδες/έτος} = 365 \text{ tn ετησίως}$ .



Εκτιμώντας ότι στην χειροδιαλογή κατά μέσο όρο εργάζονται 4 άτομα, τότε η μέση ανάκτηση ανά εργαζόμενο ήταν 44,75 tn/έτος. Αν οι εργάσιμες ημέρες είναι 220 τότε η ανακτώνται 203,41 κιλά/εργαζόμενο/ημέρα (33,91 κιλά/εργαζόμενο/ώρα). Αν μια τυπική ημερήσια ποσότητα ανάκτησης είναι 600 κιλά/εργαζόμενο/ημέρα, τότε μπορεί να αυξηθεί η ποσότητα συλλογής χωρίς να πιεστεί η διαδικασία της διαλογής.

Όσο αφορά το κομμάτι του υπολείμματος φαίνεται ότι η μονάδα έχει ικανότητα παραγωγής 5 tn υπόλειμμα ανά μήνα, χωρίς πρόβλημα. Άρα μπορεί να επεξεργαστεί  $5/16 = 31tn$ . Με κριτήριο το υπόλειμμα η δυναμικότητα του ΚΔΑΥ είναι περί τους 350 tn ετησίως.

Τέλος στόχος του τμήματος είναι ο εντοπισμός πελατών της δυναμικότητας του Δ.Ε.Α.Σ Α.Ε. πράγμα που είναι ήδη σε εξέλιξη έχοντας έρθει σε επαφή με ιδιωτικές εταιρίες λαμβάνοντας ήδη ελπιδοφόρα μηνύματα.

### **3.4. ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΘΕΣΜΙΚΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΟΡΡΙΜΜΑΤΩΝ**

Η Διεύθυνση Τεχνικών Υπηρεσιών έχει ως αποστολή τον σχεδιασμό, προγραμματισμό, συντονισμό των τεχνικών έργων του Φορέα ήτοι την μελέτη, εκτέλεση, επίβλεψη, παραλαβή των τεχνικών έργων αρμοδιότητάς της.

Το Τμήμα Τεχνικών Μελετών Έργων, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του και ιδιαίτερα σε ό,τι αφορά στην παρακολούθηση της υλοποίησης του ΠΕΣΔΑ και της ενημέρωσης για την υλοποίηση έργων του ΠΕΣΔΑ αρμοδιότητας ΦοΔΣΑ, έχει συντάξει ετήσιες αναφορές για την πορεία υλοποίησης του ΠΕΣΔΑ τόσο κατά το έτος 2020, όσο και για το έτος 2021. Οι αναφορές αυτές συσχετίζονται και με την δράση 1.2.1 του επιχειρησιακού. Πέραν των στοιχείων που περιλαμβάνονται και έχουν ήδη ενσωματωθεί στον Άξονα 1 του Σχεδίου Δράσης, αναφέρονται και τα ακόλουθα:

Για την κάλυψη της περιόδου μεταβατικής διαχείρισης, δεδομένου της έναρξης και σταδιακής ανάπτυξης των συστημάτων ΔσΠ και για την κάλυψη των αναγκών της ΠΚΜ όσον αφορά τη διαχείριση των βιοαποβλήτων που συλλέγονται χωριστά, ο Περιφερειακός Σύνδεσμος ΦΟΔΣΑ Κεντρικής Μακεδονίας, συνέταξε σχέδιο διαχείρισης που περιλαμβάνει τη λειτουργία εγκαταστάσεων μικρότερης δυναμικότητας και ευέλικτης μορφής/ τεχνολογίας όπως 'compact' μηχανισμοί/ κινητός εξοπλισμός/ συστήματα με δυνατότητα επέκτασης-αύξησης δυναμικότητας, κ.α. Ο εν λόγω εξοπλισμός μεταβατικής διαχείρισης θα εγκατασταθεί κατά προτεραιότητα εντός γηπέδων υφιστάμενων έργων ΔΣΑ της ΠΚΜ (ΧΥΤΑ, ΣΜΑ, κλπ.) με διαθεσιμότητα χώρου ή σε χώρους με ωριμότητα ως προς την περιβαλλοντική αδειοδότηση. Η δράση αυτή χρηματοδοτείται από ίδιους πόρους του Περιφερειακού Συνδέσμου ΦΟΔΣΑ Κεντρικής Μακεδονίας, είναι σε εξέλιξη η διαγωνιστική διαδικασία και αναμένεται η ολοκλήρωση του διαγωνισμού.

Έχει ολοκληρωθεί η πρόταση χρηματοδότησης της πράξης με τίτλο: «Προμήθεια Εξοπλισμού Συλλογής Βιοαποβλήτων στους Δήμους της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας» στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «ΥΠΟΔΟΜΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΚΑΙ ΑΕΙΦΟΡΟΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗ» κατόπιν της με αρ. πρ. 2042/05.04.2019 (ΑΔΑ: Ω0397ΛΛ-ΞΩΚ) Πρόσκλησης (κωδικός πρόσκλησης: 143.6i) της ΕΥΔ Επιχειρησιακού Προγράμματος "ΥΠΟΔΟΜΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ ΚΑΙ ΑΕΙΦΟΡΟΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗ», από τον Περιφερειακό Σύνδεσμο ΦΟΔΣΑ Κεντρικής Μακεδονίας ως δικαιούχο κατόπιν εγκεκριμένων προγραμματικών συμβάσεων μεταξύ του Περιφερειακού Συνδέσμου Φορέων

Διαχείριση Στερεών Αποβλήτων (Φο.Δ.Σ.Α.) Κεντρικής Μακεδονίας και των Δήμων της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, πλην του Δήμου Αλεξάνδρειας. Έχουν δημοπρατηθεί και συμβασιοποιηθεί και τα τρία υποέργα και αναμένεται να εκκινήσει η παράδοση του εξοπλισμού στους Δήμους.

Επίσης έχει συμβασιοποιηθεί η ανάθεση της μελέτης με τίτλο: «ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΤΟΥ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΕΡΕΩΝ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ (ΠΕΣΔΑ) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΜΕΛΕΤΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΕΠΙΠΤΩΣΕΩΝ (ΣΜΠΕ)», κατόπιν της αναθεώρησης του νέου Εθνικού Σχεδίου Διαχείρισης Αποβλήτων (ΕΣΔΑ), που έχει εγκριθεί με την Πράξη Υπουργικού Συμβουλίου (ΠΥΣ) 39/31.08.2020 (ΦΕΚ 185Α'/2020). Η μελέτη είναι σε εξέλιξη.

### **3.5. ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ ΚΑΙ ΨΗΦΙΑΚΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΣ**

Η Διεύθυνση Διοικητικών Υπηρεσιών, είναι αρμόδια για την τήρηση των διαδικασιών και αρχείων που αφορούν τον σχεδιασμό και τον συντονισμό εφαρμογής των συστημάτων και διαδικασιών που αποσκοπούν στην ορθολογική διοίκηση/διαχείριση του ανθρώπινου δυναμικού. Παράλληλα η Διεύθυνση είναι αρμόδια για την γραμματειακή υποστήριξη των πολιτικών οργάνων του Συνδέσμου, τη λειτουργία του κεντρικού πρωτοκόλλου και την παροχή γενικών υπηρεσιών διοικητικής υποστήριξης. Η πορεία των στόχων, που προγραμματίστηκαν από την Διεύθυνση και τα Τμήματα αυτής, αξιολογείται θετικά και η υλοποίηση του φυσικού αντικειμένου είναι σε πορεία επιτυχούς ολοκλήρωσης για τα έτη 2020-2023.

Το Τμήμα Γενικού Πρωτοκόλλου – Αρχείου και Διεκπεραίωσης, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του και αναφορικά με τις δράσεις 2.3.7 και 2.3.8 του επιχειρησιακού, έχει πραγματοποιήσει τις ακόλουθες εργασίες με ημερομηνία αναφοράς 31/12/2021:

1. Ψηφιοποίηση αρχείου πρωτοκόλλου
  - 1.1. Συνολικά 2.170 έγγραφα για το έτος 2000
  - 1.2. Συνολικά 1.991 έγγραφα για το έτος 2001
  - 1.3. Συνολικά 1.563 έγγραφα για το έτος 2002
  - 1.4. Συνολικά 2.006 έγγραφα για το έτος 2003
  - 1.5. Συνολικά 1.870 έγγραφα για το έτος 2004
  - 1.6. Συνολικά 2.278 έγγραφα για το έτος 2005
  - 1.7. Συνολικά 3.233 έγγραφα για το έτος 2006
2. Ψηφιοποίηση αποφάσεων Εκτελεστικής Επιτροπής και ηλεκτρονική αρχειοθέτηση – κατηγοριοποίηση (με όλα τα απαραίτητα έγγραφα για τη λήψη των αποφάσεων)
  - 2.1. Συνολικά 1.013 αποφάσεις για το έτος 2015
  - 2.2. Συνολικά 937 αποφάσεις για το έτος 2016 (εκκρεμεί η ηλεκτρονική αρχειοθέτηση)
  - 2.3. Συνολικά 1.316 αποφάσεις για το έτος 2018
  - 2.4. Συνολικά 560 αποφάσεις για το έτος 2019

Με βελτιωτικές αλλαγές της ροής εργασιών, καταργήθηκαν τα φωτοαντίγραφα των εισερχόμενων εγγράφων πάνω στα οποία γινόταν ο χαρακτηρισμός και η χρέωση και πλέον η χρέωση, σε συνεργασία με το Πρόεδρο, γίνεται στα πρωτότυπα έγγραφα.

Ενδεικτικά αναφέρεται ότι το τμήμα Γενικού Πρωτοκόλλου για το έτος 2021 πρωτοκόλλησε πάνω από 20.000 εισερχόμενα έγγραφα. Με την κατάργηση των φωτοτυπιών μειώθηκε σημαντικά το

κόστος, τόσο σε εργατώρες όσο και σε αναλώσιμα υλικά π.χ. χαρτί, μελάνι κλπ συμβάλλοντας θετικά στο ενεργειακό μας αποτύπωμα στο περιβάλλον. Παράλληλα, δόθηκε η δυνατότητα στους εργαζόμενους να παρέχουν ποιοτικότερη εργασία αξιοποιώντας στο βέλτιστο τις ικανότητές τους.

### 3.6. ΕΣΩΤΕΡΙΚΑ ΣΕΜΙΝΑΡΙΑ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗΣ

Έχοντας ως βασική πρόθεση τη δημιουργία ενός «Οργανισμού που Μαθαίνει» και στο πλαίσιο της συνεχούς έμπρακτης υποστήριξης του στην εκπαίδευση και επιμόρφωση των υπαλλήλων του φορέα, ο πρόεδρος του ΦοΔΣΑ ΚΜ, αποφάσισε και την δημιουργία / υλοποίηση Εσωτερικών Σεμιναρίων Επιμόρφωσης, με στόχο την περαιτέρω ενημέρωση των εργαζομένων, για πρακτικά θέματα που αντιμετωπίζουν κατά την εκτέλεση της εργασίας τους.

Πιο συγκεκριμένα, **όρισε συγκεκριμένο υπάλληλο του Φορέα** με μεταπτυχιακού / διδακτορικού επιπέδου γνώσεις σε θέματα Περιβάλλοντος και Διοίκησης καθώς και με εμπειρία στην Εκπαίδευση Ενηλίκων (ενταγμένο στο Μητρώο Εκπαιδευτών του Εθνικού Κέντρου Δημόσιας Διοίκησης και Αυτοδιοίκησης στα πεδία του Περιβάλλοντος και τις Διοίκησης) **για τον σχεδιασμό, οργάνωση και υλοποίηση Εσωτερικών Σεμιναρίων Επιμόρφωσης των υπαλλήλων του ΦοΔΣΑ ΚΜ.**

Με βάση τα παραπάνω, δημιουργήθηκε και προτάθηκε ένα Εκπαιδευτικό Πρόγραμμα με τις ακόλουθες θεματικές ενότητες:

1. Εισαγωγή την Ομαδικότητα
2. Εισαγωγή στην Ποιοτική Εργασία
3. Εισαγωγή σε θέματα Διαχείρισης Αποβλήτων – Κυκλικής Οικονομίας

με σκοπό, οι εκπαιδευμένοι που θα το παρακολουθήσουν να:

- A. κατανοήσουν τις βασικές αρχές, της ομαδικής και ποιοτικής εργασίας, καθώς και της ορθής διαχείρισης των αστικών αποβλήτων στο πλαίσιο της κυκλικής οικονομίας
- B. αναπτύξουν τις ικανότητες τους, ως προς τη δημιουργία αποτελεσματικών ομάδων εργασίας και ως προς την εξασφάλιση της παραγωγής ποιοτικού προϊόντος ή υπηρεσίας, προς όφελος της βιώσιμης ανάπτυξης του χώρου ευθύνης του Φορέα

και με εκπαιδευτικούς στόχους, να είναι σε θέση οι εκπαιδευόμενοι που θα το παρακολουθήσουν, να:

ως προς τις Γνώσεις

1. Ορίζουν τις βασικές έννοιες που σχετίζονται με την ομαδική και ποιοτική εργασία καθώς και με το περιβάλλον και τη διαχείριση αποβλήτων στο πλαίσιο της κυκλικής οικονομίας
2. Αναγνωρίζουν τα οφέλη συνεργασίας, της προσήλωσης στην ποιότητα και στην ορθολογική διαχείριση των αποβλήτων
3. Διακρίνουν τα συνήθη προβλήματα που προκύπτουν κατά την εργασία σε ομάδες
4. Προσδιορίζουν παράγοντες που εξασφαλίζουν την αποτελεσματικότητα μιας ομάδας

5. Γνωρίζουν τα βασικά εργαλεία που θα τους βοηθήσουν στην παραγωγή ενός ποιοτικού προϊόντος /υπηρεσίας

ως προς τις Ικανότητες

- a. Πραγματοποιούν δράσεις που συμβάλουν στην ανάπτυξη του ομαδικού πνεύματος συνεργασίας
- b. Διορθώνουν «έν τῇ γενέσει» τους ενδεχόμενες καταστάσεις που μπορεί να οδηγήσουν σε προβλήματα συνεργασίας
- c. Χρησιμοποιούν τα βασικά εργαλεία με σκοπό την εξασφάλιση της ποιότητας του παραγόμενου αποτελέσματος της εργασίας τους
- d. Σχεδιάζουν τις συνολικές ενέργειες τους στο πλαίσιο της ορθολογικής διαχείρισης των αποβλήτων

ως προς τις Στάσεις

- i. Υποστηρίζουν την αξία της ομαδικής και ποιοτικής εργασίας καθώς και της ορθολογικής διαχείρισης των αποβλήτων στο πλαίσιο της κυκλικής οικονομίας

Μέχρι και το τέλος του 2021, ολοκληρώθηκε η πρώτη Θεματική Ενότητα του Προγράμματος με θέμα: «Εισαγωγή στην Ομαδικότητα», συνολικής διάρκειας 16 εκπαιδευτικών ωρών.

Αναλυτικότερα, τριάντα έξι (36) υπάλληλοι του Φορέα εκδήλωσαν ενδιαφέρον (σε εθελοντική βάση) και αφού δημιουργήθηκαν αντίστοιχες ολιγομελείς ομάδες, παρακολούθησαν την συγκεκριμένη θεματική ενότητα, όπου και:

- παρουσιάστηκε επιλεγμένη θεωρία
- εφαρμόστηκαν κατάλληλες βιωματικές δραστηριότητες και
- χρησιμοποιήθηκαν εργαλεία ανίχνευσης ενδεχόμενων δυσλειτουργιών και (αυτό) βελτίωσης,

ενώ ακολούθως,

- ✓ τα θέματα που αναδείχθηκαν,
- ✓ τα αποτελέσματα των δραστηριοτήτων και εργαλείων και
- ✓ σχετικές προτάσεις για επόμενες δράσεις και ενέργειες

παραδόθηκαν στους υπαλλήλους που συμμετείχαν, είτε μέσω των Διευθύνσεων τους (όπου ήταν δυνατόν) είτε απευθείας σε αυτούς, για αξιολόγηση και περαιτέρω αξιοποίηση τους.

Επιπλέον, στο πλαίσιο της αξιολόγησης της όλης εκπαιδευτικής προσπάθειας, ζητήθηκε από τους συμμετέχοντες να απαντήσουν ανώνυμα σε σχετικό ερωτηματολόγιο, τα συμπεράσματα των αποτελεσμάτων του οποίου είναι τα ακόλουθα:

α) Ορθώς επιλέχθηκε το συγκεκριμένο θεματικό πεδίο («ομαδικότητα») αφού από τους 36 συμμετέχοντες:

- μόνο οι 8 (22%) είχαν παρακολουθήσει ξανά σεμινάριο με αντίστοιχη θεματολογία, αλλά και γενικότερα,
- μόνο οι 13 (36%) είχαν παρακολουθήσει σεμινάριο σχετικό με θέματα οργάνωσης και διοίκησης

β) Το σεμινάριο μπορεί να χαρακτηριστεί ιδιαίτερα πετυχημένο αφού αξιολογήθηκε:

- (με 9,3 στα 10) ως προς την γενική εντύπωση για το σεμινάριο/εργαστήριο
- (με 9,2 στα 10) ως σχετικό με την εργασία των εκπαιδευομένων,
- (με 8,4 στα 10) πως παρείχε εφαρμόσιμες γνώσεις
- (με 9,5 στα 10) ως προτεινόμενο και σε άλλους συναδέλφους να το παρακολουθήσουν
- (με 9.6 στα 10) ως προς τη συμπεριφορά και τη γενική απόδοση του εισηγητή

Στο σημείο αυτό τέλος σημειώνονται τα ακόλουθα:

- Στο πλαίσιο της πιλοτικής εφαρμογής της όλης προσπάθειας και σε συνεργασία με τη Διεύθυνση Οικονομικών, η συγκεκριμένη θεματική ενότητα, παρουσιάστηκε αρχικά σε μια ομάδα υπαλλήλων της και στη θετική ανατροφοδότηση τους βασίστηκε η υλοποίηση του προγράμματος σε μεγαλύτερη κλίμακα για όλο τον φορέα
- Η συμμετοχή των εργαζομένων του ΦοΔΣΑ ήταν αποκλειστικά και μόνο σε εθελοντική βάση
- Όλα όσα έλαβαν χώρα, πραγματοποιήθηκαν με την συνεργασία της Διεύθυνσης Διοικητικών Υπηρεσιών (Τμήμα Διαχείρισης Ανθρώπινου Δυναμικού και Μισθοδοσίας / Γραφείο Κατάρτισης και Επιμόρφωσης)
- Τα σεμινάρια προβλέπεται να συνεχιστούν και το επόμενο χρονικό διάστημα ώστε να ολοκληρωθούν και οι υπόλοιπες θεματικές ενότητες

### **3.7. ΔΡΑΣΕΙΣ ΕΞΩΣΤΡΕΦΕΙΑΣ**

Το Αυτοτελές Γραφείο Ευθύνης Προέδρου, είναι αρμόδιο για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της επικοινωνιακής πολιτικής του Φορέα για την αποτελεσματική προβολή του έργου και της δράσης του. Σχεδιάζει την υλοποίηση ενός πλέγματος ενεργειών ενημέρωσης και ευαισθητοποίησης, εκπαίδευσης και επικοινωνίας (ημερίδες, εκπαιδευτικές δράσεις, εκθέσεις, παρουσία στα μέσα κοινωνικής δικτύωσης κ.λπ.), καθώς και πρωτοβουλιών για την ενδυνάμωση των συνεργειών του με άλλους φορείς (μνημόνια συνεργασίας). Στόχος των ενεργειών αυτών αποτελεί η σταδιακή αλλαγή της νοοτροπίας και των προτύπων παραγωγής και κατανάλωσης και η ενίσχυση μιας κουλτούρας κυκλικής οικονομίας. Στις αρχές του 2021 συντάχθηκε ο κανονισμός λειτουργίας του γραφείου με πλήρη καταγραφή των αρμοδιοτήτων και κατανομή ρόλων. Ακόμη καθιερώθηκε σύστημα εσωτερικής επικοινωνίας των στελεχών του γραφείου και δημιουργήθηκε κοινόχρηστος φάκελος των υπαλλήλων όπου αρχειοθετούνται χρήσιμα στοιχεία που αφορούν τη δράση και την οργάνωση καθώς και υλικό που μπορεί να είναι χρήσιμο για την εξέλιξη της γνώσης των ενδιαφερομένων.

Στο πλαίσιο υλοποίησης των αρμοδιοτήτων του, έχει αναλάβει πρωτοβουλίες οι οποίες σχετίζονται κυρίως με τις δράσεις 1.2.11 και 1.4.21 του επιχειρησιακού και ενδεικτικά παρατίθενται ακολούθως:

### **Συμμετοχή σε δράσεις σε συνεργασία με δήμους και Φορείς**

- Συνεχίστηκε, το Μάιο του 2021 καθώς δεν υλοποιήθηκε εξαιτίας της πανδημίας το 2020, η συνεργασία του Φορέα με τον Φορέα Διαχείρισης Προστατευόμενων Περιοχών Θερμαϊκού Κόλπου στα πλαίσια της δράσης καθαρισμού της ακτής Αλυκής Κίτρους
- Πραγματοποιήθηκε και το 2021 με όλα τα μέτρα που επέβαλαν οι ρυθμίσεις για την αποφυγή μετάδοσης του ιού covid-19, η δράση «Replay» που αφορά την παρότρυνση γονιών και κυρίως παιδιών για τη συλλογή παιχνιδιών κατά την εορταστική περίοδο των Χριστουγέννων με σκοπό τη διάδοση της επανάχρησης αλλά και την ενίσχυση ιδρυμάτων που φιλοξενούν παιδιά. Η δράση πραγματοποιήθηκε σε συνεργασία με τους δήμους Θεσσαλονίκης, Χαλκηδόνας και Σερρών .
- Η απόφαση 191/2021 της Εκτελεστικής Επιτροπής δεν έχει υλοποιηθεί λόγω μη λήψης της αντίστοιχης απόφασης από τη Σύγκλητο του Α.Π.Θ.
- Πραγματοποιήθηκαν επαφές με τη Χ.Α.Ν.Θ., τον Όμιλο Αστυνομικών Θεσσαλονίκης, και το Τ.Ε.Ε/TKM με σκοπό την εύρεση σημείων που μπορούν να οδηγήσουν στη σύναψη Μνημονίων Συνεργασίας
- Τον Ιούλιο του 2020 έγινε επαφή μέσω τηλεδιάσκεψης με το Γενικό Γραμματέα Συντονισμού Διαχείρισης Στερεών Αποβλήτων και τους εκπροσώπους των Π.Α.ΔΥ.Θ. Α.Ε., ΔΙ.Α.ΔΥ.ΜΑ Α.Ε., ΔΙ.Α.Α.ΜΑ.Θ. Α.Α.Ε. και ΦΟΔΣΑ Ηπείρου για συντονισμό των ενεργειών καθώς η πρόταση για την «Εγνατία Διαχείριση Στερεών Αποβλήτων» υιοθετήθηκε στο Ε.Σ.Δ.Α. (Αρ.Πρωτ. Πρόσκλησης 9602/22-07-2020).
- Εκκρεμεί το να προχωρήσει με συγκεκριμένα βήματα η πρόταση του Προέδρου του ΦοΔΣΑ Κεντρικής Μακεδονίας προς την Περιφέρεια Κ.Μ., την ΠΕΔ Κ.Μ. και το Α.Π.Θ., σε συνάντηση που πραγματοποιήθηκε με τους επικεφαλείς των παραπάνω φορέων (Αρ. Πρωτ. Επιστολής 9385,9386,9387,9388/17-07-2020)

## 4. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗΣ ΈΚΘΕΣΗΣ

Εκτός από την κατάρτιση του Επιχειρησιακού Σχεδίου, είναι ιδιαίτερα κρίσιμη η διαδικασία παρακολούθησης, αξιολόγησης και επικαιροποίησή του. Οι πληροφορίες της Ενδιάμεσης Έκθεσης διακρίνονται σε ποσοτικές και ποιοτικές. Τα ποιοτικά στοιχεία παρέχουν πληροφόρηση σχετικά με τα στάδια ή τις επιμέρους διαδικασίες του κύκλου ζωής των δράσεων. Τα ποσοτικά στοιχεία παρέχουν πληροφόρηση σχετικά με τους δείκτες μέτρησης των δράσεων και την εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών.

Το τέλος του 2021, σήμανε την ολοκλήρωση του πρώτου μισού του Επιχειρησιακού Σχεδίου της τετραετίας 2020 – 2023. Οι στρατηγικές προτάσεις του Επιχειρησιακού Σχεδίου, όπως διαμορφώθηκαν προκειμένου να αντιμετωπιστούν οι βασικές προκλήσεις και τα κρίσιμα ζητήματα αρμοδιότητας του Οργανισμού, είναι:

1. Η διεύρυνση και ανάπτυξη του φυσικού αντικείμενου του Οργανισμού με βάση το νέο θεσμικό πλαίσιο διαχείρισης αποβλήτων, με ταυτόχρονη βελτίωση της απορρόφησης και αξιοποίησης οικονομικών πόρων και χρηματοδοτικών εργαλείων.
2. Η αναθεώρηση της οργανωτικής δομής, παράλληλα με την ολοκληρωμένη καταγραφή διαδικασιών και την αντίστοιχη στελέχωση, για την εσωτερική ανάπτυξη του Οργανισμού
3. Ο ψηφιακός μετασχηματισμός και ο τεχνολογικός εκσυγχρονισμός όλων των λειτουργιών

Για την υλοποίηση των προτάσεων αυτών, συμφωνήθηκαν οι βασικοί άξονες, εξειδικεύτηκαν σε επιμέρους μέτρα, προσδιορίστηκαν εκτελεστικές δράσεις, κατανεμήθηκαν αρμοδιότητες και ορίστηκαν προθεσμίες.

Η ανάλυση και επεξεργασία των πληροφοριών που συλλέχθηκαν βοήθησαν να προσδιοριστούν και να τεκμηριωθούν:

- Οι συχνότερες αιτίες αστοχιών
- Το επίπεδο της συμμετοχής όλων των οργανικών μονάδων
- Οι ενδεχόμενες διορθωτικές ενέργειες
- Λοιπά άλλα συμπεράσματα

Το 2020, ο ΦοΔΣΑ ΚΜ διένυε το έβδομο έτος λειτουργίας από την σύστασή του και μόλις το τέταρτο από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης και την έγκριση της απογραφής έναρξης. Παρά το σύντομο αυτό διάστημα, ο Φορέας υλοποιεί το δεύτερο επιχειρησιακό του σχέδιο. Σε σχέση με τον προγραμματισμό, ικανοποιητική εμφανίζεται η υλοποίηση των δράσεων, παρά τις αντιξοότητες και τις αρνητικές επιδράσεις εξωγενών παραγόντων (κυρίως του Covid και της ενεργειακής κρίσης). Ο ΦοΔΣΑ ΚΜ ανταπεξήλθε στην αποστολή του και παρά την σοβαρότατη υποστελέχωση, παρήχθη σημαντικότερο έργο.

Στο Επιχειρησιακό Σχέδιο της περιόδου 2020 – 2023, αντιμετωπίστηκαν αδυναμίες που εντοπίστηκαν στο Επιχειρησιακό Σχέδιο της προηγούμενης περιόδου (2017 – 2019).

- Όλες οι βαθμίδες διοίκησης συμμετείχαν στην κατάρτισή του και όλες οι οργανικές μονάδες υλοποιούν ένα μέρος αυτού.
- Προσδιορίστηκαν με μεγαλύτερη ακρίβεια οι στόχοι, υπό την έννοια εκτίμησης των αναμενόμενων αποτελεσμάτων.
- Οι στόχοι προσδιορίστηκαν σε ρεαλιστικότερη βάση και όχι υπερεκτιμώντας τις επιχειρησιακές δυνατότητες του Φορέα.

- Οι άξονες προτεραιότητας προσδιορίστηκαν με σαφήνεια, εξειδικεύονται σε συναφή μέτρα και περιλαμβάνουν συγκεκριμένους ποσοτικούς και ποιοτικούς στόχους.
- Οι δείκτες προσδιορίστηκαν με κριτήριο την δυνατότητα συγκέντρωσης αξιόπιστων στοιχείων και να υφίσταται ισορροπία μεταξύ του αριθμού των δεικτών και της ικανότητας του Φορέα να περιγράψει και να παρακολουθεί τους δείκτες. Η προσπάθεια να συμπεριληφθούν στη μέτρηση, εξαντλητικά όλες οι δραστηριότητες του Φορέα, οδηγεί σε μία πολύπλοκη και άκαμπτη διαδικασία μέτρησης.

Η συμμετοχή των υπηρεσιακών παραγόντων τόσο στον σχεδιασμό όσο και στην υλοποίηση του Επιχειρησιακού Σχεδίου είναι μόνιμη, καθώς η ίδια διαδικασία κατάρτισης, ακολουθείται και για την σύνταξη των Εκθέσεων Παρακολούθησης (Ενδιάμεση και Τελική).

Η υλοποίηση των δράσεων δεν επιμερίζεται ισομερώς κατ' έτος, αλλά ανάλογα με την φύση, τον προγραμματισμό της εκάστοτε οργανικής μονάδας και την ωριμότητα της κάθε δράσης. Κατά συνέπεια, το ότι η Ενδιάμεση Έκθεση συντάσσεται στο ήμισυ της τετραετίας, δεν σημαίνει ότι ο βαθμός της αποτελεσματικότητας ταυτίζεται με το 50%. Στην Ενδιάμεση Έκθεση παρακολουθείται η εξέλιξη των δράσεων, προκειμένου να εντοπιστούν αστοχίες που χρήζουν προσαρμογής και βελτίωσης, να ληφθούν διορθωτικά μέτρα με κατεύθυνση την αυτοβελτίωση του Οργανισμού και να εξεταστεί το ενδεχόμενο αναθεώρησης του Επιχειρησιακού Σχεδίου. Στο πλαίσιο αυτό:

- Να εξεταστεί το ενδεχόμενο, κατά την κατάρτιση του επόμενου Επιχειρησιακού Σχεδίου, να οριστούν ενδιάμεσα ορόσημα στο σχέδιο δράσης, μικρότερα της τετραετίας.
- Να δοθεί έμφαση στην διαμόρφωση κατάλληλων δεικτών, προκειμένου να καθίσταται δυνατή η μέτρηση των σημαντικότερων παραμέτρων του αποτελέσματος της κάθε δράσης. Ιδιαίτερα για δράσεις που η υλοποίησή τους εκτείνεται και πέραν της αξιολογούμενης περιόδου και επιμερίζεται σε στάδια, θα πρέπει να καθίσταται δυνατή η αποτύπωση της εξέλιξης και ενδιάμεσων σταδίων. Έτσι οι δείκτες θα είναι δυνατόν να αντικατοπτρίζουν αυτό που συμβαίνει και πριν από τα αποτελέσματα, δηλαδή τις δραστηριότητες που ασκεί ο Φορέας καθώς και τους συντελεστές παραγωγής που χρησιμοποιούνται για τη διεξαγωγή αυτών των δράσεων.
- Να εξεταστεί το ενδεχόμενο, κατά την κατάρτιση του επόμενου Επιχειρησιακού Σχεδίου να γίνει περιγραφή του περιεχομένου των προς χρήση δεικτών, καθώς αυτό θα συμβάλει στην εύκολη και άμεση κατανόηση των δεικτών από τους εκάστοτε χρήστες.
- Να γίνεται διακριτή αναφορά στις δράσεις για τις οποίες έχουν οριστεί ποσοτικοί δείκτες, καθώς στις δράσεις αυτές, η επίτευξη του στόχου προσδιορίζεται από το αποτέλεσμα του Άξονα ή και του Μέτρου.

Για την σύνταξη του Επιχειρησιακού Σχεδίου συστάθηκε ομάδα έργου και οργανώθηκε η διαδικασία κατάρτισης μέσα από τυποποιημένους πίνακες, ερωτηματολόγια, τακτικές συναντήσεις με την ομάδα και επιμέρους συσκέψεις με κάθε μία οργανική μονάδα ξεχωριστά. Για την σύνταξη της Ενδιάμεσης Έκθεσης, παρά το γεγονός ότι δεν συστάθηκε ομάδα έργου, ακολουθήθηκε η ίδια διαδικασία κατάρτισης σε ό,τι αφορά στους τυποποιημένους πίνακες και τις επιμέρους συσκέψεις με κάθε μία οργανική μονάδα, με εκπροσώπους από την ίδια ομάδα έργου.

Στο πλαίσιο εφαρμογής των αρχών της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας, η ενδιάμεση έκθεση της περιόδου 2020 – 2021, παρέχει εύλογη απεικόνιση της επιχειρησιακής κατάστασης του Φορέα, με



στόχο να ικανοποιηθεί η ανάγκη διαφάνειας σε επίπεδο έγκυρης και έγκαιρης πληροφόρησης, ενίσχυσης της εξωστρέφειας και της ποιότητας. Σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα, στόχος είναι, να αποτελέσει βασικό μοχλό ανάπτυξης του Φορέα και εργαλείο λήψης αποφάσεων.

