

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ (και ΕΠΙΤΟΠΙΑΣ ΕΠΙΣΚΕΨΗΣ)
ΤΗΣ ΕΥΔ (ΕΠ) ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ
ΑΙΤΗΣΗΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ
Έργου δημόσιου χαρακτήρα ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΚΤΕΛΟΥΝΤΑΙ ΜΕ ΟΡΟΥΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ
ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ (κατασκευαστικό έργο, μελέτη, προμήθεια)
του Μέτρου 19, Υπομέτρου 19.2 «Στήριξη υλοποίησης δράσεων των στρατηγικών Τοπικής Ανάπτυξης με
Πρωτοβουλία Τοπικών Κοινοτήτων (CLLD/LEADER)” του ΠΑΑ 2014-2020**

Θεσμικό Πλαίσιο ΥΑ:

Συντάκτης:	ΕΥΔ (ΕΠ) Περιφέρειας..... Μονάδα	
ΟΤΔ που διαβιβάζει το αίτημα πληρωμής		
Μερική Αίτηση Πληρωμής ΟΤΔ (αριθμός)		
Αριθμός πρωτοκόλλου/ημερομηνία αίτησης μερικής πληρωμής ΟΤΔ		
Δείγμα ελέγχου Μερικής Πληρωμής	Αριθμός ελεγχθέντων δικαιούχων	Ποσοστό ελεγχόμενων δαπανών %
Κωδικός ΟΠΣΑΑ		
Τίτλος έργου		
Ονοματεπώνυμο ή επωνυμία δικαιούχου		
Ονοματεπώνυμο νόμιμου εκπροσώπου σε περίπτωση νομικού προσώπου		
ΑΦΜ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ		
Δ.Ο.Υ.		
Η εν λόγω πράξη περιλαμβανόταν στο δείγμα ελέγχου της ΕΥΔ (ΕΠ) Περιφέρειας του διοικητικού ελέγχου της αξιολόγησης των αιτήσεων στήριξης κατά τη διαδικασία ένταξης πράξεων	ΝΑΙ	ΟΧΙ
Συνολικός προϋπολογισμός πράξης (όπως ισχύει με την τελευταία απόφαση τροποποίησης)		
Συγχρηματοδοτούμενη Δημόσια Δαπάνη & ένταση ενίσχυσης %		

σελ. 1 από 12

Ύψος χορηγηθείσας προκαταβολής στο δικαιούχο (σε περίπτωση που έχει χορηγηθεί προκαταβολή) Συμπληρώνεται στην πρώτη αίτηση πληρωμής			
Αρ. πρωτ. / ημερομηνία αίτησης πληρωμής στην ΟΤΔ			
A/A αίτησης πληρωμής (1 ^η , 2 ^η , 3 ^η)			
Συνολική αιτούμενη αξία	Καθαρή Αξία €	ΦΠΑ €	Συνολική Αξία €
Αιτούμενη αξία για συμψηφισμό της χορηγηθείσας προκαταβολής (Αφορά στην 1 ^η αίτηση πληρωμής)			
Συνολική αιτούμενη αξία έως και την προηγούμενη αίτηση	Καθαρή Αξία €	ΦΠΑ €	Συνολική Αξία €
Συνολική Αξία που έχει εγκριθεί έως και την προηγούμενη αίτηση (εκτός της προκαταβολής)	Καθαρή Αξία €	ΦΠΑ €	Συνολική Αξία €

Σημειώνεται ότι το άθροισμα της Δημόσιας Δαπάνης του συνόλου των αιτήσεων πληρωμής δεν μπορεί να υπερβαίνει τη συνολική Δημόσια Δαπάνη του έργου.

A) ΠΛΗΡΟΤΗΤΑ ΑΙΤΗΣΗΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ:	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΔΕΝ ΑΠΑΙΤΕΙΤΑΙ
1. Πληρότητα και ορθότητα Αίτησης Πληρωμής δικαιούχου αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη			
2. Ύπαρξη Πίνακα προβλεπομένων εκτελεσθεισών εργασιών			
3. Επιμέτρηση επιβλέποντος μηχανικού για κτιριακές και μηχανολογικές εγκαταστάσεις.			
4. Ύπαρξη προβλεπομένων από τη νομοθεσία εγκρίσεων – αδειών μαζί με τα εγκεκριμένα σχέδια όπου απαιτούνται, εφόσον δεν έχουν υποβληθεί σε προηγούμενη αίτηση ή δεν έχουν τροποποιηθεί και συγκεκριμένα: <ul style="list-style-type: none"> • Η υπ' αριθμό άδεια δόμησης • Η αρ.πρωτ. ... έγκριση εργασιών μικρής κλίμακας • Η αρ.πρωτ.... έγκριση από Δασική/Αρχαιολογική Υπηρεσία* • Περιβαλλοντική αδειοδότηση* • Άλλη άδεια κατά περίπτωση 			

σελ. 2 από 12

5. Συμφωνητικά μεταξύ δικαιούχου και αναδόχων/προμηθευτών, όπου προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία, θεωρημένα από τη ΔΟΥ κατά περίπτωση (1η πληρωμή)			
6. Ύπαρξη αποδεικτικών στοιχείων υλοποίησης άϋλων ενεργειών – (Ενδεικτικά: Ύπαρξη κατάλληλης σήμανσης σε αφίσες/έντυπα/ηχητικά μηνύματα κ.λπ., σύμφωνα με τον οδηγό δημοσιότητας, κ.ά.)			
7. Αντίγραφα σελίδων δημοσίευσης της πρόσκλησης ή αποδεικτικά ανάρτησης ιστοσελίδας, όπως απαιτείται (1ο αίτημα)			
8. Παραστατικά δαπανών και παραστατικά εξόφλησης των δαπανών των αναδόχων/προμηθευτών του δικαιούχου συνοδευόμενα, κατά περίπτωση, από κατάσταση παρακρατούμενων φόρων και παραστατικά απόδοσης αυτών στο Δημόσιο, ως παρακάτω: <ul style="list-style-type: none"> • Τιμολόγιο αναδόχου/προμηθευτή • Κατάσταση παρακρατούμενων φόρων • Πρωτότυπα παραστατικά απόδοσης παρακρατούμενων φόρων • Εξοφλητική απόδειξη αναδόχου/προμηθευτή ή βεβαίωση αναδόχου προμηθευτή ότι έγινε η εξόφληση του τιμολογίου • Βεβαίωση αναδόχου/προμηθευτή περί καινούριου και αμεταχείριστου εξοπλισμού 			
9. Ύπαρξη επίσημης μετάφρασης παραστατικών από την αλλοδαπή			
10. Αντίγραφο του σχετικού λογιστικού βιβλίου από το οποίο προκύπτει η εγγραφή της επιχορήγησης, που έχει ήδη καταβληθεί, καθώς και των παραστατικών δαπανών της τρέχουσας αίτησης πληρωμής			
11. Ύπαρξη απόφασης του οργάνου διοίκησης για ορισμό νόμιμου εκπροσώπου στην περίπτωση που ο δικαιούχος είναι νομικό πρόσωπο (σε περίπτωση μεταβολής)			
12. Ύπαρξη φωτογραφίας της πινακίδας/αφίσας της πράξης, αναρτημένης σε εμφανές σημείο του έργου			
13. Παραστατικά εξόφλησης του δικαιούχου ή του αναδόχου από την ΟΤΑ			
14. Ύπαρξη Πρακτικού Διοικητικού Ελέγχου και Επιτόπιας επίσκεψης της Επιτροπής Παρακολούθησης Πράξεων (Ε.Π.Π.) της ΟΤΑ, συνοδευόμενος από τους Πίνακες 1, 2 και 3			

15. Ύπαρξη έκθεσης αυτοψίας			
16. Ύπαρξη φωτογραφικής αποτύπωσης εργασιών – παραδοτέων που αντιστοιχούν στην αίτηση πληρωμής			
17. Ύπαρξη πίνακα με τον αντίστοιχο σειριακό αριθμό (σε περίπτωση μηχανολογικού εξοπλισμού που διαθέτουν σειριακό αριθμό)			
18. Ύπαρξη έγκρισης της μελέτης, έκθεσης τεκμηρίωσης του δικαιούχου, καθώς και πινάκων που αποτυπώνουν την εικόνα της πράξης πριν και μετά την τροποποίηση (σε περίπτωση που έχει προηγηθεί έγκριση τροποποίηση της μελέτης από την ΟΤΑ			
19. Βεβαιώνεται η ορθή καταχώριση του λογαριασμού τραπεζής του δικαιούχου στο ΟΠΣΑΑ			
20. Βεβαιώνεται η ορθή καταχώρηση των απαραίτητων πεδίων στο ΟΠΣΑΑ και η επισύναψη των απαιτούμενων συνημμένων εγγράφων			
21. Ύπαρξη Φορολογικής ενημερότητας σε ισχύ			
22. Ύπαρξη Ασφαλιστικής ενημερότητας σε ισχύ			
23. Ύπαρξη εντολής παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΙΚΑ από το δικαιούχο/ανάδοχο, πρωτότυπη (Έντυπο Ε_4)			
Παρατηρήσεις:			

* Για τις περιπτώσεις που δεν απαιτείται να υπάρχει σχετική βεβαίωση από τις αρμόδιες υπηρεσίες

Β) ΕΛΕΓΧΟΙ:	ΝΑΙ	ΟΧΙ	ΔΕΝ ΑΠΑΙΤΕΙΤΑΙ
1. Υπάρχει απόφαση ένταξης πράξης από την ΕΥΔ ΕΠ Περιφέρειας			
2. Υπάρχει τροποποίηση της νομικής δέσμευσης/τεχνικού δελτίου έργου, ενταγμένου έργου που αφορά την αίτηση πληρωμής			
♦ Αν ΝΑΙ			
α.1. Το αίτημα τροποποίησης της της νομικής δέσμευσης/τεχνικού δελτίου έργου, υποβλήθηκε από το δικαιούχο πριν ή ταυτόχρονα με την υποβολή της αίτησης πληρωμής			

α.2. Η τροποποιημένη νομική δέσμευση/το τροποποιημένο Τεχνικό Δελτίο καταχωρήθηκε στο ΟΠΣΑΑ από την ΕΠΠ και εγκρίθηκε από την ΕΥΔ ΕΠ Περιφέρειας			
3. Ύπαρξη νομιμότητας της ΕΔΠ σύμφωνα με το άρθρο 26 της ΥΑ υπ' αριθ. 13215/30-11-2017 (ΦΕΚ 4285/Β'/2017), όπως ισχύει			
4. Υπάρχει δήλωση των μελών της ΕΠΠ της ΟΤΔ που ελέγχει την αίτηση πληρωμής της πράξης ότι δεν υφίσταται σύγκρουση συμφερόντων			
5. Τα μέλη της ΕΠΠ της ΟΤΔ που ελέγχει την αίτηση πληρωμής της πράξης δεν έχουν συμμετάσχει ως εισηγητές στις διαδικασίες αξιολόγησης και στις επιτροπές ενδικοφανών προσφυγών για τη συγκεκριμένη πράξη			
6. Υπάρχει Πρακτικό Διοικητικού Ελέγχου Αίτησης Πληρωμής δικαιούχου της Επιτροπής Παρακολούθησης Πράξεων (Ε.Π.Π.) της ΟΤΔ ορθά συμπληρωμένο στο φυσικό φάκελο της αίτησης πληρωμής			
7. Η 1η αίτηση πληρωμής έχει υποβληθεί εντός 12 μηνών από την ημερομηνία απόφασης ένταξης της πράξης, που αντιστοιχεί τουλάχιστον στο 10% της δημόσιας δαπάνης της πράξης			
8. Έχει γίνει επιτόπια επίσκεψη από την Ε.Π.Π. της ΟΤΔ σύμφωνα με το άρθρο 18, παράγραφος 2 της ΥΑ 13215/2017			
♦ Αν ΝΑΙ, η επιτόπια επίσκεψη πραγματοποιήθηκε μετά την αίτηση πληρωμής του δικαιούχου			
♦ Αν ΟΧΙ αιτιολόγηση			
♦ υπάρχει υλικό (φωτογραφίες, dvd, λίστα υπογραφών συμμετεχόντων κ.λ.π.) που να δικαιολογεί τα όσα περιγράφονται – ελέγχονται στον Πίνακα 1 του Πρακτικού Διοικητικού Ελέγχου της Ε.Π.Π.			
9. Έχει χορηγηθεί προκαταβολή.			
Αν ΝΑΙ:			
– Το ποσό της 1ης αίτησης πληρωμής είναι τουλάχιστον ίσο με το ποσό της προκαταβολής (ποσοστό %)			
– Έχει προσκομίσει βεβαίωση τράπεζας για τους τόκους που έχουν προκύψει από τη χορήγηση της προκαταβολή			
– Έχει προσκομίσει αποδεικτικό κατάθεσης των τόκων στον ΕΛΕΓΕΠ			

10. α) Η αίτηση πληρωμής έχει υποβληθεί εντός του εγκεκριμένου, στην απόφαση έγκρισης, χρονοδιαγράμματος			
β) Το πλήθος των αιτήσεων πληρωμής συμπεριλαμβανομένου του ελεγχόμενου, είναι σύμφωνο με τις εφαρμοστέες διατάξεις			
11. Η Πραγματοποίηση των δαπανών και οι εξοφλήσεις των παραστατικών δαπάνης, συνάδουν με τη φύση του έργου και έχουν πραγματοποιηθεί από την ημερομηνία υποβολής της αίτησης ενίσχυσης – φακέλου υποψηφιότητας έως και την ημερομηνία υποβολής της αίτησης πληρωμής, με την επιφύλαξη της περίπτωσης γ) της παραγράφου 6, του άρθρου 6 της ΥΑ 13215/2017, όπως ισχύει			
♦ Αν ΟΧΙ, έχουν επιβληθεί οι σχετικές μειώσεις από την ΕΠΠ			
12. Έχει γίνει η καταχώρηση στα λογιστικά βιβλία του δικαιούχου σε διαφορετική λογιστική μερίδα ανά έργο, των παραστατικών δαπανών και των προηγούμενων επιχορηγήσεων για το παρόν έργο			
13. Εκτελέστηκαν οι επιλέξιμες εργασίες/παραδόθηκαν οι επιλέξιμες υπηρεσίες, σύμφωνα με τα στοιχεία του Πίνακα Προβλεπομένων Εκτελεσθεισών Εργασιών, που συνοδεύει την αίτηση πληρωμής, όπως αυτές προέκυψαν από τις σχετικές επιμετρήσεις των επιβλεπόντων μηχανικών (όπου απαιτούνται) και /ή επιβεβαιώθηκαν από την επιτόπια επίσκεψη της ΕΠΠ της ΟΤΔ			
14. Η επιμέτρηση του επιβλέποντα μηχανικού για κτιριακές και μηχανολογικές εγκαταστάσεις είναι σύμφωνη με το τεχνικό δελτίο του έργου και με τα υποβληθέντα παραστατικά που έχουν υποβληθεί για τη συγκεκριμένη αίτηση			
15. Έγινε έλεγχος του εύλογου κόστους (όπου εφαρμόζεται)			
16. Πληρότητα και ορθότητα παρακάτω δικαιολογητικών: α. Τιμολόγιο αναδόχου/προμηθευτή β. Κατάσταση παρακρατούμενων φόρων γ. Πρωτότυπα παραστατικά απόδοσης παρακρατούμενων φόρων δ. Εξοφλητική απόδειξη αναδόχου/προμηθευτή ή βεβαίωση αναδόχου προμηθευτή ότι έγινε η εξόφληση του τιμολογίου ε. Βεβαίωση αναδόχου/προμηθευτή περί καινούριου και αμεταχείριστου εξοπλισμού			

17. Ύπαρξη εξοφλημένων παραστατικών των δαπανών(απόσπασμα τραπεζικού λογαριασμού ΟΤΔ για το Μέτρο 19.2 και αποδεικτικό δικαιούχου ότι έλαβε την επιδότηση, και απόσπασμα τραπεζικού λογαριασμού δικαιούχου)			
18. Η πληρωμή του δικαιούχου έχει πραγματοποιηθεί από την ΟΤΔ εντός 60 ημερών από την ημερομηνία αίτησης πληρωμής του δικαιούχου			
♦ Αν ΟΧΙ να αιτιολογηθεί			
19. Έχει πραγματοποιηθεί επιτόπια επίσκεψη από την ΕΥΔ ΕΠ Περιφέρειας για τη συγκεκριμένη αίτηση πληρωμής			
• Αν ΟΧΙ, να αναγραφεί ο λόγος			
• Αν ΝΑΙ,			
(1) Υπάρχει συμφωνία των εργασιών της αίτησης που αποτυπώνονται στο ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ της Ε.Π.Π. με την εγκεκριμένη μελέτη του έργου, όπως αυτή επισυνάπτεται στη σύμβαση του έργου και στον εγκεκριμένο ΑΠΕ			
(2) Υπάρχει συμφωνία των εργασιών που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με τη παρούσα αίτηση, με τις ισχύουσες άδειες /βεβαιώσεις /εγκρίσεις/διαδικασίες που εξασφαλίζουν τη νομιμότητα υλοποίησης του έργου			
(3) Έχουν παραδοθεί τα συγχρηματοδοτούμενα προϊόντα και υπηρεσίες; (Αφορά άυλες ενέργειες)			
(4) Εκτελέστηκαν οι επιλέξιμες εργασίες σύμφωνα με τα στοιχεία του ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ της Ε.Π.Π. (όπως αυτές προέκυψαν από τις σχετικές επιμετρήσεις και επιβεβαιώθηκαν κατά την επιτόπια επίσκεψη)			
(5) Γίνεται αναφορά στο ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ της Ε.Π.Π. ότι: «Η πράξη είναι λειτουργική και αποδίδει το προγραμματισμένο αποτέλεσμα που περιγράφεται στην μελέτη, βάσει της οποίας αξιολογήθηκε και εγκρίθηκε» (στη τελευταία αίτηση πληρωμής όταν έχει ολοκληρωθεί η επένδυση)			

(6) Έχουν συμπληρωθεί σωστά οι πίνακες 1, 2 και 3 του ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ της Ε.Π.Π. (σύμφωνα με τα παραστατικά που επιβεβαιώθηκαν κατά την επιτόπια επίσκεψη)			
(7) Τα ελεγχθέντα και παραδεκτά πρωτότυπα παραστατικά δαπανών φέρουν σφραγίδα με την ένδειξη: "ελέγχθηκε και συγχρηματοδοτήθηκε για το ποσόμε δημόσια Δαπάνη ποσού_____στα πλαίσια του ΠΑΑ 2014 -2020"			
(8) Ο δικαιούχος τηρεί τις υποχρεώσεις του για δημοσιότητα σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 25 της ΥΑ 13215/2017			
(9) Το έργο είναι ολοκληρωμένο σε σχέση με την πρόταση που υποβλήθηκε και εγκρίθηκε (αφορά τη τελευταία αίτηση πληρωμής)			
(10) Η πράξη είναι λειτουργική και αποδίδει το προγραμματισμένο αποτέλεσμα που περιγράφεται στην μελέτη, βάσει της οποίας αξιολογήθηκε και εγκρίθηκε (στην τελευταία αίτηση πληρωμής όταν έχει ολοκληρωθεί η επένδυσης)			
20. Ποσοστό του προϋπολογισμού του κατασκευαστικού έργου που έχει υλοποιηθεί σε σχέση με την απόφαση ένταξης όπως ισχύει		
21. Ποσοστό του προϋπολογισμού των προμηθειών / υπηρεσιών έργου που έχει υλοποιηθεί σε σχέση με την απόφαση ένταξης όπως ισχύει%		
Παρατηρήσεις: 1. Μειώσεις που προκύπτουν από τον Διοικητικό έλεγχο / επιτόπια Επίσκεψη της ΕΥΔ ΕΠ Περιφέρειας 2. Διορθωτικά μέτρα ύστερα από Επιτόπια επίσκεψη 3.			

Γ) ΕΓΚΡΙΣΗ ΑΙΤΗΣΗΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ:			
1. Αιτούμενο ποσό ενίσχυσης (α)	Καθαρό Ποσό €	ΦΠΑ €	Συνολικό Ποσό €

σελ. 8 από 12

2. Επιλέξιμο ποσό ενίσχυσης (β)	Καθαρό Ποσό €	ΦΠΑ €	Συνολικό Ποσό €
3. Έχουν επιβληθεί μειώσεις (μ) (μ=α-β)	NAI		OXI
Αν ΝΑΙ, Ποσό Μειώσεων (μ) €		
Αιτιολογία			
4. Η διαφορά ανάμεσα στο αιτούμενο και στο επιλέξιμο ποσό εκφρασμένη σε ποσοστό ($\pi = [(α - β)/β] * 100$) είναι %		
5. Η διαφορά ανάμεσα στο αιτούμενο και στο επιλέξιμο ποσό είναι μεγαλύτερη από 10%	NAI		OXI
Αν ΝΑΙ, επιβάλλεται διοικητική κύρωση	NAI		OXI
1. Αν ΝΑΙ, επιβάλλεται διοικητική κύρωση (δκ) ποσού $δκ = (α - β)$ €		
2. Αν ΟΧΙ, να αιτιολογηθεί			
6. Ο φόρος προστιθέμενης αξίας της πράξης δεν είναι ανακτήσιμος σύμφωνα με τις διατάξεις του ΦΠΑ και είναι επιλέξιμος προς συγχρηματοδότηση	NAI		OXI
7. Επιλέξιμο ποσό πληρωμής (α-μ-δκ)	Καθαρό Ποσό €	ΦΠΑ €	Συνολικό Ποσό €
8. Εγκρίνεται η καταβολή οικονομικής ενίσχυσης στον δικαιούχο	NAI		OXI

Παρατηρήσεις:

.....

.....

Δ) ΝΟΜΙΜΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΚΑΝΟΝΙΚΟΤΗΤΑ:	ΝΑΙ	ΟΧΙ
1. Βεβαιώνεται η νομιμότητα και η κανονικότητα της αίτησης πληρωμής του δικαιούχου		
2. Έχουν τηρηθεί οι κανόνες της Ενωσιακής και Εθνικής Νομοθεσίας		
3. Ο έλεγχος διεξήχθη σύμφωνα με τις ισχύουσες σχετικές εθνικές και ενωσιακές διατάξεις εφαρμογής		
Παρατηρήσεις:		

Ημερομηνία,/...../.....

Ο/ΟΙ ΕΛΕΓΚΤΗΣ/-ΕΣ

.....
(ονοματεπώνυμο, υπογραφή)

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ της
Μονάδας ... της ΕΥΔ ΕΠ της
Περιφέρειας.....

.....
(ονοματεπώνυμο, υπογραφή,
σφραγίδα)

Παράρτημα Ι:**Κατάλογος Συμμετεχόντων στον Επιτόπιο Έλεγχο**

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Υπηρεσία / Φορέας	Υπογραφή

Παράρτημα Π:

**Φωτογραφική απεικόνιση του έργου
(σε περίπτωση επιτόπιου ελέγχου)**

Πινακίδα/αφίσα