



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ
ΥΠΟΔΟΜΩΝ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ & ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ

ΟΠΣ – ΕΣΠΑ 2007-2013

ΟΔΗΓΟΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ (Πλην Κρατικών Ενισχύσεων) στο ΟΠΣ

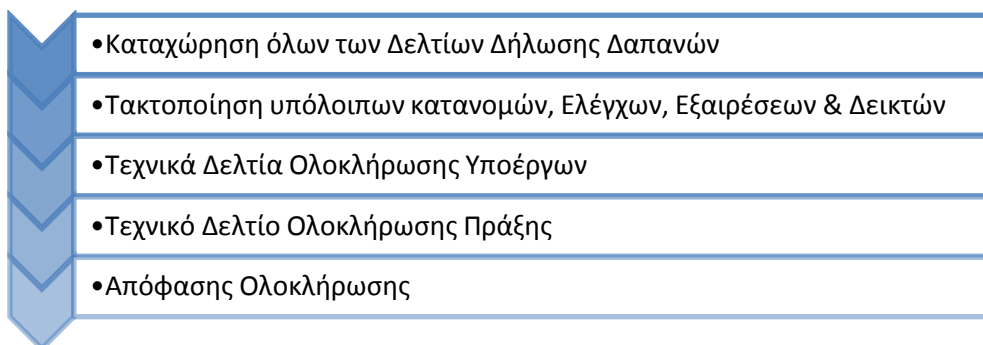
Περιεχόμενα

1. Γενικά	2
2. Δελτία Δήλωσης Δαπανών	3
3. Τακτοποίηση υπόλοιπων κατανομών, Ελέγχων, Εξαιρέσεων & Δεικτών	3
4. Τεχνικά Δελτία Ολοκλήρωσης Υποέργων	4
5. Τεχνικό Δελτίο Ολοκλήρωσης Πράξης.....	4
6. Απόφαση Ολοκλήρωσης Πράξης.....	6
7. Έλεγχοι Απόφασης Ολοκλήρωσης Πράξης.....	8
8. Παράδειγμα για τον Υπολογισμό των ποσών της Απόφασης Ολοκλήρωσης.....	9
9. Παράδειγμα για κλείσιμο με πληρωμές ΠΔΕ	10
10. Ερωτήσεις & Απαντήσεις.....	11
11. Αναφορές.....	12
12. Έκθεση Ολοκλήρωσης	13
13. Πληροφορίες	14

1. Γενικά

Στον Οδηγό αυτό έχουν συμπεριληφθεί και όλες οι προηγούμενες ανακοινώσεις και οδηγίες της ΕΥ ΟΠΣ.

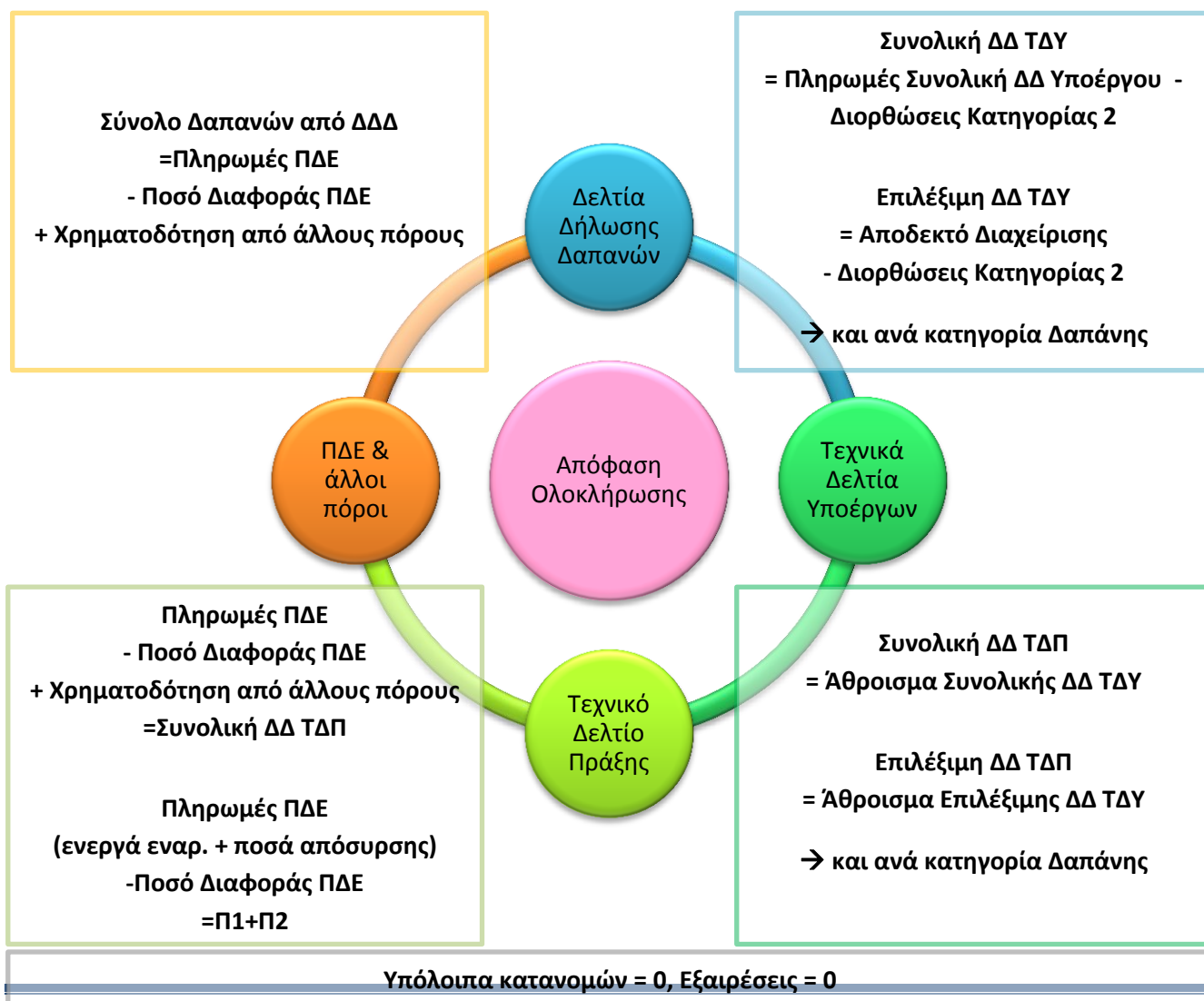
Τα βήματα για την ολοκλήρωση μίας πράξης του ΕΣΠΑ στο ΟΠΣ είναι τα εξής:



Νέα Τεχνικά Δελτία Υποέργων ή Πράξης, δεν απαιτούνται στην περίπτωση που ήδη συμφωνούν οι προϋπολογισμοί με τις δαπάνες.

Στην ολοκλήρωση, ο Προϋπολογισμός του έργου (στο ΤΔΠ ολοκλήρωσης) ισούται με το άθροισμα των προϋπολογισμών των ΤΔΥ και ο Προϋπολογισμός κάθε ΤΔΥ ισούται με τις καταχωρημένες δαπάνες σε αυτό.

Η συμφωνία αυτή των ποσών πρέπει να γίνει σε επίπεδο Συνολικής, Επιλέξιμης Δημόσιας Δαπάνης και ανά κατηγορίας δαπάνης.



2. Δελτία Δήλωσης Δαπανών

Επιβεβαιώνουμε ότι δεν υπάρχουν εκκρεμότητες καταχώρησης και άλλων δαπανών ή Δελτίων Καταχώρισης Διορθώσεων και επίσης ότι δεν υπάρχουν ποσά σε εξαίρεση από την Αρχή Πληρωμής.

Για να βρούμε τα τελικά ποσά μπορούμε να χρησιμοποιήσουμε τις σχετικές αναφορές του ΟΠΣ, όπως την αναφορά: **'Παρακολούθηση/Αναφορές/Πληρωμές_Εργων_Υποέργων/Εξαγωγή_Στοιχείων_Υποέργων'**.

Παρακάτω βλέπουμε ένα παράδειγμα από την αναφορά αυτή (αφορά έργο που δεν έχει ολοκληρωθεί ακόμη). Υπάρχουν τα στοιχεία των συμβάσεων (στήλες 21,22 - από το τελευταίο ελεγμένο ΤΔΥ), τα σύνολα των δαπανών (στήλες 27-30) καθώς και τα ποσά των διορθώσεων (Δελτία Καταχώρισης Διορθώσεων - ΔΚΔ). Η στήλη 31 περιέχει τα ΔΚΔ όλων των κατηγοριών ενώ η στήλη 32 μόνο τα ΔΚΔ κατηγορίας 2. Παντού παρακάτω όταν αναφέρουμε ΔΚΔ κατηγορίας 2, εννοείται ότι είναι 'ελεγμένα' και 'Επιβεβαιωμένα' από την Αρχή Πληρωμής. Η στήλη 'Πληρωμές Δημόσια Δαπάνη Υποέργου' είναι η στήλη "11 - ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΟΓΕΙ ΣΤΟ ΥΠΟΕΡΓΟ" του έντυπου Δελτίου Δήλωσης Δαπανών του ΣΔΕ.

Τα ποσά με πράσινο χρώμα αφορούν την Συνολική Δημόσια Δαπάνη, ενώ αυτά με το μπλε χρώμα αφορούν την επιλέξιμη δημόσια δαπάνη.

Πίνακας 1. Αναφορά Στοιχείων Υποέργου:

(19)	(21)	(22)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)
ΚΩΔΙΚΟΣ ΥΠΟΕΡΓ ΟΥ	ΠΟΣΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΗΜ.ΔΑΠ.	ΠΟΣΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΕΠΙΛΕΞΙΜΗΣ ΔΗΜ.ΔΑΠ.	ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΗΜ.ΔΑΠ.ΥΠΟΕΡ ΓΟΥ	ΠΟΣΟ ΔΗΛΩΣΗΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ(ΣΥΝ ΟΛΑ)	ΠΟΣΟ ΔΙΟΡΘ.ΔΙΟΙΚ.ΕΠΑ ΛΗΘ.(ΣΥΝΟΛΑ)	ΠΟΣΟ ΑΠΟΔΕΚΤΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ (ΣΥΝΟΛΑ)	ΔΙΟΡΘΩΣΕΙΣ ΕΠΙΤ.ΕΠΑΛ/ΕΛΕ ΓΧΩΝ	ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ ΔΙΟΡΘΩΣΕΩΝ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑΣ 2
1	5.020.259,45	5.020.259,45	4.511.659,46	4.511.659,46	770.135,93	3.741.523,53	780,46	
2	1.967.189,04	1.967.189,04	1.905.090,62	1.905.090,62	0,00	1.905.090,62		
5	9.000.000,00	3.432.547,34	6.814.781,85	5.254.647,05	261.964,91	4.992.682,14	1.561.021,04	1.560.134,80
6	12.005.332,63	2.077.255,85	4.415.672,42	3.403.675,07	314.421,87	3.089.253,20	1.011.997,35	1.011.997,35

Οι τελικές δαπάνες ανά υποέργο προκύπτουν από τις στήλες 27 και 30 αν αφαιρεθεί η στήλη 32:

Συνολική = Πληρωμές Συνολική ΔΔ Υποέργου (27) - Διορθώσεις Κατηγορίας 2 (32)

Επιλέξιμη = Αποδεκτό Διαχείρισης (30) - Διορθώσεις Κατηγορίας 2 (32)

3. Τακτοποίηση υπόλοιπων κατανομών, Ελέγχων, Εξαιρέσεων & Δεικτών

Αν υπάρχουν στο λογαριασμό του έργου στην Τράπεζα της Ελλάδας, **υπόλοιπα από ποσά κατανομών** θα πρέπει να γίνει μία αρνητική κατανομή για τον μηδενισμό του λογαριασμού.

Αν υπάρχουν **υπόλοιπα σε λογαριασμό εμπορικής τράπεζας**, θα πρέπει ο δικαιούχος να τα επιστρέψει στον λογαριασμό των αδιάθετων υπόλοιπων της Τράπεζας της Ελλάδας.

Οι αντίστοιχοι **Έλεγχοι & Επιτόπιες επαληθεύσεις** της πράξης πρέπει να είναι όλοι σε κατάσταση 'Ολοκληρώθηκε', δηλαδή για όλες τις συστάσεις (αν υπάρχουν) να έχει επιλεγεί 'Συμμόρφωση' στην Παρακολούθηση.

Επίσης δεν πρέπει να υπάρχουν εκκρεμότητες με **έλεγχους του ΕΣΠΕΛ**.

Κατά την Ολοκλήρωση δεν πρέπει να υπάρχουν **δαπάνες σε 'Εξαίρεση'**. Η ανωτέρω αναφορά έχει και στήλη 'εξαιρέσεις' για να το ελέγξετε. Σε περίπτωση που υπάρχουν, απαιτείται συνεννόηση με την Αρχή Πληρωμής.

Επίσης πρέπει να έχει καταχωρηθεί το τελευταίο **Δελτίο Παρακολούθησης Προόδου Πράξης** και στο οποίο να έχει αποτυπωθεί η ολοκλήρωση του φυσικού αντικείμενου μέσω των **τιμών υλοποίησης των δεικτών**.

Έχουν προστεθεί νέοι έλεγχοι επικύρωσης στην Απόφαση Ολοκλήρωσης που αφορούν στην καταχώρηση των Δελτίων Παρακολούθησης Προόδου Πράξης (ΔΠΠΠ) -

4. Τεχνικά Δελτίο Ολοκλήρωσης Υποέργων

Στην περίπτωση που έστω και μία σύμβαση ολοκληρώθηκε και υπάρχουν αλλαγές στα στοιχεία του ΤΔΥ καταχωρίζεται νέα έκδοση ΤΔΥ με τα τελικά και οριστικά στοιχεία του, επιλέγεται το πεδίο **‘Ολοκλήρωση’** και συμπληρώνονται υποχρεωτικά τα πρωτόκολλα ολοκλήρωσης φυσικού και οικονομικού αντικειμένου.

Αν η ολοκλήρωση του υποέργου πραγματοποιείται με μικρότερο προϋπολογισμό από αυτόν της προηγούμενης έκδοσης και δεν επηρεάζεται άλλο στοιχείο της σύμβασης που απαιτεί τροποποίησή της (πχ χρονοδιάγραμμα, παραδοτέα) ΔΕΝ απαιτείται η καταχώριση προέγκρισης τροποποίησης σύμβασης στο ΟΠΣ. Στην περίπτωση που η σύμβαση ολοκληρώθηκε σύμφωνα με το ΤΔΥ σε ισχύ (τελευταίο ελεγμένο) μπορείτε να επιλέξετε το πεδίο **‘Ολοκλήρωση’** να συμπληρώσετε τα στοιχεία πρωτοκόλλου και να αποθηκεύσετε.

- Το πεδίο **‘Ολοκλήρωση’** εφόσον έχει επιλεγεί, δεν μπορεί να αποεπιλεγεί.
- Δεν επιτρέπεται η εισαγωγή νέας έκδοσης ΤΔΥ για υποέργο για το οποίο έχει δηλωθεί **‘ολοκλήρωση’**.
- Η αποτύπωση της ολοκλήρωσης της σύμβασης δεν περιλαμβάνει το στάδιο εξέτασης από την Δ.Α., το οποίο πραγματοποιείται κατά την έκδοση της Απόφασης Ολοκλήρωσης και καταγράφεται στην Λίστα εξέτασης ολοκλήρωσης Υποέργου.

Με έλεγχο επικύρωσης στην Απόφαση Ολοκλήρωσης θα επιβεβαιωθεί για κάθε υποέργο, όπως φαίνονται στον Πίνακα 1, ότι ισχύει:

➔ τελική Συνολική Δημόσια Δαπάνη του Υποέργου (**Σχέση 1**):

Συνολική ΔΔ ΤΔΥ(21) = Πληρωμές Συνολική ΔΔ Υποέργου (27) - Διορθώσεις Κατηγορίας 2 (32)

➔ Και για την τελική Επιλέξιμη Δημόσια Δαπάνη του Υποέργου (**Σχέση 2**):

Επιλέξιμη ΔΔ ΤΔΥ (22) = Αποδεκτό Διαχείρισης (30) - Διορθώσεις Κατηγορίας 2 (32)

Οι αριθμοί είναι οι στήλες της προηγούμενης αναφοράς

5. Τεχνικό Δελτίο Ολοκλήρωσης Πράξης

Κατά την ολοκλήρωση Πράξεων πλην Κρατικών ενισχύσεων, για την τακτοποίηση του Χρηματοδοτικού Σχεδίου και την συμφωνία του με τις πληρωμές ΠΔΕ καθώς και την αποτύπωση ποσών που επιστράφηκαν σε αδιάθετα υπόλοιπα, από τόκους κλπ, θα πρέπει να ακολουθηθούν τα εξής βήματα στο ΟΠΣ:

Βήμα 1: Στην καρτέλα **«Κατηγορίες δαπανών»** του ΤΔΠ Ολοκλήρωσης αποτυπώνεται η τελική Συνολική Δημόσια Δαπάνη, σύμφωνα με τις συνολικές δαπάνες που πραγματοποιήθηκαν για την Πράξη και ως άθροισμα των Συνολικών ΔΔ των Υποέργων. Ομοίως αποτυπώνεται και η τελική Επιλέξιμη ΔΔ ως άθροισμα των Επιλέξιμων ΔΔ των Υποέργων.

Βήμα 2: Στην καρτέλα **«Χρηματοδοτικό σχέδιο»** του ΤΔΠ αποτυπώνονται τα ποσά που αφορούν **‘Προϋπολογισμό 1’** και **‘Προϋπολογισμό 2’**. Συγκεκριμένα θα πρέπει να συμπληρωθούν σωστά:

➔ Τα ποσά Δημόσιας Δαπάνης που δεν πληρώθηκαν από το ΠΔΕ με σχετική Αιτιολόγηση, όπως:

- ίδια συμμετοχή του δικαιούχου (προγραμματισμένη ή έκτακτη λόγω π.χ. επιβολής κατ’ αποκοπή διόρθωσης κατά την έγκριση σύμβασης),
- πληρωμές από Τακτικό Π/Υ,
- ποσό που πληρώθηκε για το έργο από **Τόκους** έντοκου Τραπεζικού λογαριασμού

➔ Το ποσό που αφορά σε Π/Υ 2, (δηλ. πληρώθηκε από ενεργούς εναρίθμους /2, /4 ή/και από αποσυρμένους εναρίθμους με ποσό απόσυρσης σε Π/Υ 2 βλ. οθόνη **«Στοιχεία ΠΔΕ»**).

Βήμα 3: Στα **«Στοιχεία ΠΔΕ»**, ελέγχεται η ορθότητα για :

- ➔ ενεργοί εναρίθμοι που πλήρωσαν την πράξη στο ΕΣΠΑ 2007-2013
- ➔ τυχόν ποσά αποσύρσεων (το μέρος των πληρωμών του εναρίθμου που αφορά τον συνολικό Π/Υ του έργου στο ΕΣΠΑ).

→ τυχόν 'Ποσά Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ' (πληρωμές του ΠΔΕ που τελικά δεν πήρε ο ανάδοχος, έξοδα κλπ) επιλέγοντας τα 'Λοιπά Στοιχεία για την Ολοκλήρωση όπως πράξης'. Η επιλογή αυτή γίνεται ακόμη και σε ελεγμένα δελτία.

Το 'Ποσό Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ', αρχικά συμπληρώνεται αυτόματα και υπολογίζεται ως εξής:
Σύνολο πληρωμών ενεργών εναριθμών + Σύνολο ποσών απόσυρσης – ΠΥ1 – ΠΥ2

Εάν η διαφορά που υπολογίζεται αυτόματα προκύψει αρνητική, το ποσό μηδενίζεται και εμφανίζεται μήνυμα να συμπληρωθεί το Χρηματοδοτικό Σχέδιο (βλ. Βήμα 3) ή θα πρέπει να διορθωθούν τα Στοιχεία ΠΔΕ.

Αν απαιτείται, ο χρήστης μπορεί να τροποποιήσει το ποσό, ενώ για Ποσό Διαφοράς >0 είναι υποχρεωτική η συμπλήρωση της αιτίας Διαφοράς με τις διαθέσιμες επιλογές και του πεδίου 'Αιτιολόγηση Διαφοράς'.

Εάν συμπληρωθούν μία φορά, τα **Λοιπά Στοιχεία για την Ολοκλήρωση όπως Πράξης** είναι εμφανή στην οθόνη « Στοιχεία ΠΔΕ» ανεξάρτητα από την έκδοση ΤΔΠ. Τα πεδία μπορούν να αλλάξουν, εφ' όσον δεν έχει εκδοθεί η Απόφαση Ολοκλήρωσης, ανοίγοντας την οθόνη « Στοιχεία ΠΔΕ», μόνο μέσω όπως έκδοσης του ΤΔΠ Ολοκλήρωσης.

Εάν ο χρήστης απενεργοποιήσει τα **Λοιπά Στοιχεία για την Ολοκλήρωση όπως Πράξης**, διαγράφονται τα περιεχόμενα των πεδίων και το συγκεκριμένο ΤΔΠ δεν θεωρείται πλέον ΤΔΠ Ολοκλήρωσης.

Με την ολοκλήρωση της καταχώρησης των σχετικών πεδίων προτείνεται η επικύρωση του ΤΔΠ ανεξάρτητα αν είναι ήδη ελεγμένο, για την επιβεβαίωση της ορθότητας συμπλήρωσης.

Σε περίπτωση πολλών ενάριθμων με πολλά 'Ποσά Διαφοράς', στο πεδίο 'Ποσό Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ' γράφεται το **άθροισμα** των ποσών. Στο 'Αιτιολόγηση Διαφοράς' μπορείτε να γράψετε τα επιμέρους ποσά.

Μετά τα βήματα 2 και 3 και τη σωστή καταχώριση των ανωτέρω ποσών θα πρέπει να ισχύει:

Συνολικές πληρωμές ΠΔΕ όλων των ενεργών εναριθμών

+ Άθροισμα ποσών απόσυρσης των αποσυρμένων εναριθμών

- Ποσό Διαφοράς ΠΔΕ

= Άθροισμα των ποσών Π/Υ 1 ή/και Π/Υ 2 από «Χρηματοδοτικό σχέδιο» του ΤΔΠ (Σχέση 3).

Βήμα 4: Στις περιπτώσεις που υπάρχουν ποσά που επιστράφηκαν ακόμη και όταν δεν επηρεάζουν τις πληρωμές ΠΔΕ και τις δαπάνες της Πράξης, όπως:

→ Τόκοι έντοκου τραπεζικού λογαριασμού ή υπόλοιπα κατανομών που επιστρέφονται στον λογαριασμό αδιάθετων υπολοίπων (χωρίς να συμμετέχουν στις πληρωμές του έργου)

→ Άλλες Επιστροφές (πχ Ανακτήσεις ποσών λόγω Απόφασης Δημοσιονομικής διόρθωσης, κλπ) θα πρέπει να συμπληρώνονται τα 'Λοιπά Στοιχεία για την Ολοκλήρωση της Πράξης' στην οθόνη «Στοιχεία ΠΔΕ» στο ΤΔΠ Ολοκλήρωσης ως προς τα πεδία:

1. **Ποσό επιστροφής**, όπου αρχικά εμφανίζεται το Ποσό Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ, αλλά μπορεί να το αλλάξει ο χρήστης.
2. **Τεκμηρίωση επιστροφής** Ελεύθερο κείμενο για το πώς/πότε έχει επιστραφεί το ποσό, καθώς και καταγραφή τυχόν αποκλίσεων ποσού επιστροφής από το ποσό διαφοράς. Η συμπλήρωσή του είναι υποχρεωτική, εάν το Ποσό επιστροφής > 0.

Στην περίπτωση που υπάρχουν ποσά επιστροφής από διαφορετικές περιπτώσεις, το **Ποσό επιστροφής** που θα καταχωρισθεί, θα περιλαμβάνει το συνολικό ποσό επιστροφής και η ανάλυσή του θα προστεθεί στην Τεκμηρίωση επιστροφής.

6. Απόφαση Ολοκλήρωσης Πράξης

Στην λειτουργική ενότητα «Παρακολούθηση» επιλέγουμε «Ολοκλήρωση Πράξεων πλην Κρατικών Ενισχύσεων ΕΣΠΑ».

→ Με εκτέλεση αναζήτησης καλείται το MIS της πράξης που πρόκειται να ολοκληρωθεί.

→ Στην συνέχεια επιλέγεται από λίστα ο Α/Α ΤΔΠ (Τεχνικό Δελτίο Πράξης) Ολοκλήρωσης.

Το ΤΔΠ Ολοκλήρωσης μπορεί να είναι:

- Το πιο πρόσφατα εγκεκριμένο ΤΔΠ (συνδεδεμένο με την max Ημερομηνία απόφασης ένταξης / τροποποίησης) ή
- Το πιο πρόσφατο ελεγμένο ΤΔΠ

→ Συμπληρώνεται ο αριθμός και το πρωτόκολλο της Έκθεσης Ολοκλήρωσης που υπέβαλε ο Δικαιούχος.

→ Συμπληρώνεται το ποσοστό υλοποίησης του φυσικού αντικείμενου της πράξης π.χ. 100

→ Συμπληρώνεται ο χαρακτηρισμός της Πράξης με την τιμή 'Ολοκληρωμένη και λειτουργική'

→ Εάν έχει ολοκληρωθεί το φυσικό αντικείμενο της πράξης, αλλά υπάρχουν οικονομικές εκκρεμότητες οι οποίες θα χρηματοδοτηθούν από το ΠΔΕ τότε θα πρέπει να επιλεγεί ο χαρακτηρισμός «Ολοκληρωμένη με οικονομικές εκκρεμότητες» και να συμπληρωθούν τα αντίστοιχα πεδία με την Αιτιολογία της εκκρεμότητας και το ποσό που εκτιμάται ότι θα χρειαστεί για την αποπληρωμή του έργου.

→ Συμπληρώνονται από το χρήστη τα πεδία κειμένου:

- Έχοντας υπόψη
- «Υποχρεώσεις Δικαιούχου βάσει της ΚΥΑ 50244/ΕΥΘΥ/115 (ΦΕΚ 2856/Β/23-10-2014)». Το πεδίο αφορά τα ποσά του ανακτηθέντος ΦΠΑ σύμφωνα με το άρθρο 3, παρ. 6 της ανωτέρω ΚΥΑ. Στο πεδίο θα πρέπει να συμπληρωθεί σύμφωνα με το πρότυπο της απόφασης Ολοκλήρωσης που συνοδεύει την εγκύκλιο 127558/ΕΥΘΥ1227/9-12-2015.
- Επιπρόσθετη Τεκμηρίωση ΜΟΝΟ στην περίπτωση που το κείμενο της απόφασης Ολοκλήρωσης θα περιλαμβάνει επιπρόσθετη αιτιολόγηση από το πρότυπο κείμενο Απόφασης.

→ Στην συνέχεια επιλέγεται εκτέλεση αναζήτησης στον πίνακα των υποέργων.

Η λίστα εξέτασης Ολοκλήρωσης Υποέργου (αντίστοιχη με το είδος υποέργου) συμπληρώνεται για κάθε συμβασιολογημένο υποέργο της πράξης με Προϋπολογισμό Επιλέξιμης Δαπάνης μεγαλύτερο του μηδενός, εκτός από υποέργα με είδος Απαλλοτρίωση και ΟΚΩ.

Στο ΟΠΣ υπάρχουν λίστες ολοκλήρωσης για υποέργα Εργολαβιών, Μελετών και Υπηρεσιών του Ν.3316, Προμηθειών και Υπηρεσιών, Υλοποίησης με ίδια μέσα και Αρχαιολογικές εργασίες που υλοποιούνται με αυτεπιστασία.

→ Τέλος, μετά την υπογραφή της Απόφασης Ολοκλήρωσης, συμπληρώνονται η ημερομηνία και το πρωτόκολλο της Διαχειριστικής Αρχής και ελέγχεται η Απόφαση στο ΟΠΣ.

Η κατάσταση της πράξης αλλάζει από **ΕΝΤΑΓΜΕΝΗ** σε **ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΗ** και δεν επιτρέπεται πλέον καταχώριση δεδομένων στο ΟΠΣ εκτός από στοιχεία επιτόπιων επαληθεύσεων και Δελτία Καταχώρησης Διορθώσεων. Η ημερομηνία ολοκλήρωσης επιστρέφει στο ΤΔΠ σαν ημερομηνία έγκρισης ώστε αυτό να

τεθεί σε ισχύ, εκτός από την περίπτωση που το ΤΔΠ είναι ήδη εγκεκριμένο οπότε δεν επικαιροποιείται η ημερομηνία έγκρισής του. Το πεδίο 'ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ' επιλέγεται αυτόματα σε όλα τα ΤΔΥ σε ισχύ της πράξης, όπου δεν είναι ήδη επιλεγμένο. (Για οριζόντιες πράξεις όλα τα παραπάνω γίνονται αυτόματα και για τις επιμέρους πράξεις)

Ο απέλεγχος της απόφασης ολοκλήρωσης δεν είναι εφικτός.

- Κατά τον έλεγχο της απόφασης ολοκλήρωσης, δημιουργείται **πρόταση κλεισίματος των ενεργών εναρίθμων με προτεινόμενο τελικό προϋπολογισμό στο ύψος των πληρωμών του ενάριθμου.**
- Για τα έργα με οικονομικές εκκρεμότητες στην πρόταση προς ΠΔΕ **θα συμπεριληφθεί και το Ποσό της οικονομικής εκκρεμότητας.**

Για έργα **ήδη ολοκληρωμένα** που θέλετε να προστεθούν στοιχεία στα πεδία 'Ποσό Διαφοράς ΠΔΕ' και 'Ποσό Επιστροφής', μπορείτε να κάνετε helpdesk.

Έργα PHASING με το ΕΣΠΑ 2014-2020

Για τις τμηματοποιημένες πράξεις θα πρέπει, πριν την διαδικασία ολοκλήρωσης να προηγηθεί διαδικασία τροποποίησης της απόφασης ένταξης προκειμένου να αποτυπώνεται το φυσικό και οικονομικό αντικείμενο της Α φάσης.

Στο ΤΔΠ στο πεδίο «Συσχέτιση με ΕΣΠΑ 2014-2020» θα πρέπει να έχει συμπληρωθεί ως «Phasing A φάση (ΕΣΠΑ 2007-2013)» και να επισυναφθεί το Δελτίο Διαχωρισμού Φάσεων.

Στα «Λοιπά Στοιχεία για την Ολοκλήρωση» θα αποτυπωθεί το ποσό πληρωμών του εναρίθμου που αφορά στην πράξη της Β' Φάσης με την επιλογή «5. Πληρωμή ΠΔΕ για τη Β' Φάση 2014-20 (μόνο για έργο phasing)».

Στην Απόφαση Ολοκλήρωσης συμπληρώνεται ο χαρακτηρισμός της Πράξης με την τιμή 'Ολοκληρωμένη'.

7. Έλεγχοι Απόφασης Ολοκλήρωσης Πράξης

Οι κύριοι έλεγχοι που έχουν υλοποιηθεί στην Απόφαση Ολοκλήρωσης είναι οι εξής:

- Για όλα τα υποέργα πρέπει να δηλωθεί λίστα με ημερομηνία εξέτασης και αποτέλεσμα 'Εκπλήρωση'.
- Δεν πρέπει να υπάρχουν:
 - ο Συστάσεις Σταδίου 1 και 2 (ΜΗΝΥΜΑ: Υπάρχουν Συστάσεις Σταδίου 2 για την Πράξη σε κατάσταση διαφορετική από Συμμόρφωση (Έλεγχος : 22xx))
 - ο Έλεγχος σε μη οριστικοποιημένο Στάδιο 2.
 - ο Δαπάνες σε εξαίρεση
 - ο Διαθέσιμα υπόλοιπα (ΜΗΝΥΜΑ: Ο λογαριασμός ΤΤΕ xxxxxxxxxxxxxxxx του υποκαταστήματος με κωδικό 1145 έχει αδιάθετο υπόλοιπο 15463.75 ευρώ.)
- Το σύνολο Ποσών Υποέργου 1 των Παραστατικών Πληρωμής (37971494.66) θα πρέπει να είναι μικρότερο του συνόλου των Παραστατικών αναδόχου για το Υποέργο (35193487.78) **Στις περιπτώσεις που στα μηνιαία έχει δηλωθεί Προκαταβολή, στον υπολογισμό των παραστατικών αναδόχου δεν λαμβάνονται υπόψη οι προκαταβολές. Θα πρέπει να εξασφαλιστεί ότι το υπάρχουν τιμολόγια που καλύπτουν το ποσό της προκαταβολής.**
- Το σύνολο των Ποσών <Αποδεκτών Διαχείρισης> που έχουν δηλωθεί για την Πράξη (824697.405) θα πρέπει να ισούται με την Επιλέξιμη Δημόσια Δαπάνη της Πράξης (925096.55).
- Η Δημόσια Δαπάνη της Πράξης (925096.55) θα πρέπει να είναι ίση από το Σύνολο Ποσών Πληρωμής Υποέργου Παραστατικών Δικαιούχου για τα Υποέργα της Πράξης (916330.45).
- Το σύνολο των κατανομών των υποέργων (157940) σε κάθε Κατηγορία Δαπάνης (Α) πρέπει να είναι ίσο με την αντίστοιχη τιμή της πράξης για την ΔΔ. (155200)
- Το σύνολο των κατανομών των υποέργων (137940) σε κάθε Κατηγορία Δαπάνης (Α) πρέπει να είναι ίσο με την αντίστοιχη τιμή της πράξης για την Επιλέξιμη ΔΔ. (145200)
- **Η ημερομηνία της απόφασης ολοκλήρωσης δεν μπορεί να είναι προγενέστερη της ημερομηνίας του τελευταίου ελεγμένου μηνιαίου ή του τελευταίου ΔΚΔ**
- **Όλοι οι (μη μηδενικοί) δείκτες πράξης του ΤΔΠ ολοκλήρωσης περιέχονται στο τελευταίο ελεγμένο ΔΠΠΠ**
- **Η τιμή στόχος ανά δείκτη στο ΤΔΠ ολοκλήρωσης (για τους μη μηδενικούς δείκτες) ταυτίζεται με την τιμή υλοποίησης στο τελευταίο ελεγμένο ΔΠΠΠ.**
- Στο ΤΔΠ το σύνολο πληρωμών ΠΔΕ [411275] μείον (Π/Υ1+Π/Υ2: [411273.87]) δεν ισούται με το ποσό Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ στην οθόνη "Στοιχεία ΠΔΕ"
- Στα στοιχεία ΠΔΕ έχει καταχωρηθεί Ποσό επιστροφής. Πρέπει να συμπληρωθεί το πεδίο Τεκμηρίωση επιστροφής
- Υπάρχει άλλη έκδοση ΤΔΠ που θεωρείται ΤΔΠ ολοκλήρωσης. Θα πρέπει να διαγραφούν τα λοιπά στοιχεία για την ολοκλήρωση στα Στοιχεία ΠΔΕ στο ΤΔΠ αα

Για την αποκατάσταση των σφαλμάτων που εντοπίζονται από τους 3 τελευταίους ελέγχους, οι διορθώσεις μπορούν να γίνουν στην οθόνη «Στοιχεία ΠΔΕ» στο ελεγμένο ή και στο σε ισχύ εγκεκριμένο ΤΔΠ

Έλεγχοι για έργα Phasing:

- Στο ΤΔΠ, η «Συσχέτιση με ΕΣΠΑ 14-20» να μην είναι «Μεταβατικό: Phasing A+B φάση».
- Εφόσον το έργο είναι phasing θα πρέπει υποχρεωτικά να επισυναφθεί το έγγραφο "Δελτίο Διαχωρισμού Φάσεων τμηματοποιημένης πράξης"

8. Παράδειγμα για τον Υπολογισμό των ποσών της Απόφασης Ολοκλήρωσης

Παράδειγμα υπολογισμού στοιχείων οικονομικής ολοκλήρωσης έργου					
Εστω σύμβαση ύψους 9.980€ (Συνολική ΔΔ = Επιλέξιμη ΔΔ = 9.980€). Κατά την καταχώριση των δαπανών στο ΟΠΣ, καταχωρήθηκαν 20€ περισσότερα από λάθος πληκτρολόγησης, τα οποία στη συνέχεια αφαιρέθηκαν με ΔΚΔ κατηγορίας 2.					
Τελικά Καταχωρημένες Δαπάνες στο ΟΠΣ					
	Συνολική ΔΔ	Επιλέξιμη ΔΔ			
Συνολικά καταχωρημένο Ποσό Πληρωμής Υποέργου	10.000,00	10.000,00	Συνολικά καταχωρημένο Ποσό Δήλωσης Δικαιούχου		
-Διόρθωση λόγω λάθους ... (ΔΚΔ 2)	-20,00	-20,00	-Διόρθωση λόγω λάθους πληκτρολόγησης (ΔΚΔ 2 Α ή Β)		
=Νέα Συνολική ΔΔ = Σύνολο κατ. Ποσών Υποέργου - ΔΚΔ2	9.980,00	9.980,00	=Προκύπτουσα Επιλέξιμη ΔΔ = Σύνολο Ποσών Δήλωσης Δικαιούχου - ΔΚΔ 2		
		-10,00	-Ποσό Διοικητικής Επαλήθευσης		
		9.970,00	=Αποδεκτό Διαχείρισης = Δήλωση Δικαιούχου - Διοικητική Επαλήθευση - ΔΚΔ2		
Στην περίπτωση που δεν υπάρχουν άλλες διορθώσεις, από τις παραπάνω καταχωρημένες δαπάνες προκύπτουν τα ποσά στα οποία θα κλείσουν το Τεχνικό Δελτίο Υποέργου, το Τεχνικό Δελτίο Πράξης και θα αναφέρει η Απόφαση Ολοκλήρωσης.				ΤΔΥ Ολοκλήρωσης :	Συνολική ΔΔ: 9.980,00 Επιλέξιμη ΔΔ: 9.970,00
				ΤΔΠ Ολοκλήρωσης :	Συνολική ΔΔ: 9.980,00 Επιλέξιμη ΔΔ: 9.970,00
			Απόφαση Ολοκλήρωσης :	Συνολική ΔΔ: 9.980,00 Συγχρηματοδοτούμενη ΔΔ: 9.471,50	
Στην περίπτωση που στο παραπάνω παράδειγμα υπάρχουν και άλλες διορθώσεις, θα διαφοροποιηθεί <u>μόνο</u> η Απόφαση Ολοκλήρωσης, ως εξής:			Συγχρηματοδοτούμενη = Επιλέξιμη x Συντελεστής Ελλείματος Χρηματοδότησης (πχ 0,95)		
Αναλυτικές Διορθώσεις:	-160,00	-Δημοσιονομική διόρθωση μετά από έλεγχο/επιθεώρηση (ΔΚΔ1)			
	-40,00	-Διόρθωση μετά από δήλωση δικαιούχου (ΔΚΔ5)			
	-80,00	-Διόρθωση μετά από διοικητική εξέταση (ΔΚΔ6)			
	-270,00	-Διόρθωση Συνέπεια Ετήσιας Έκθεσης ΕΔΕΛ (ΔΚΔ7)			
	-50,00	-Διόρθωση Περιορισμών ΜΕΕΠ (ΔΚΔ8)			
	0,00	-Εξαίρεσεις (κατά την ολοκλήρωση=0)			
	9.370,00	=Αποδεκτό - Διορθώσεις ΔΚΔ 1, 5, 6, 7, 8			
	x95%	x Συντελεστής Ελλείματος Χρηματοδότησης (πχ)			
8.901,50	=Συγχρηματοδοτούμενη Δημόσια Δαπάνη	Απόφαση Ολοκλήρωσης :	Συνολική Δημόσια Δαπάνη: 9.980,00	Συγχρηματοδοτούμενη Δημόσια Δαπάνη: 8.901,50	

9. Παράδειγμα για κλείσιμο με πληρωμές ΠΔΕ

Έστω (χάριν παραδείγματος) έργο με τα εξής στοιχεία στο εγκεκριμένο ΤΔΠ: Συνολική ΔΔ 50.000€, Επιλέξιμη 40.000€, ΠΥ1 50.000€ και ένα ενεργό ενάρημο με Προϋπολογισμό 50.000€, πληρωμές 35.000€ και 450€ υπόλοιπο στον λογαριασμό του Δικαιούχου για το έργο σε εμπορική τράπεζα.

Έχουν γίνει 'Αποδεκτά Διαχείρισης' όλα τα Δελτία Δήλωσης Δαπανών που έχει υποβάλει ο Δικαιούχος και από αναφορά του ΟΠΣ οι Δαπάνες ανέρχονται σε 36.000€ και το 'Ποσό πληρωμών που αναλογεί στο Υποέργο' και το 'Αποδεκτό Διαχείρισης'. Επίσης υπάρχουν 1.200€ διορθώσεις εκ των οποίων 300€ αφορούν ΔΚΔκατ2.

Μετά τον επανέλεγχο όλων των στοιχείων ο χειριστής του έργου βρήκε τα εξής:

- Ακαταχώριστη πληρωμή 3.700€ που ο Δικαιούχος δεν την είχε υποβάλει γιατί δεν ήταν καθόλου επιλέξιμη.
- Συνολικά στην διάρκεια του έργου είχαν δημιουργηθεί στον λογαριασμό τόκοι 300€ από τα οποία τα 250€ είχαν πληρώσει το έργο.
- Ο Δικαιούχος είχε πληρώσει από ίδιους πόρους ποσό 160€ για κάποιον λόγο.
- Η πράξη είχε χρηματοδοτηθεί εν μέρει και από άλλο ενάρημο με ποσό 4.390€.
- Ο Δικαιούχος είχε πάρει πληρωμή από το ΠΔΕ 400€ για δαπάνη που τελικά δεν πραγματοποιήσε.

Ο χειριστής ακολουθεί τα εξής βήματα:

1. Καταχωρεί και το τελευταίο **Δελτίο Δήλωσης Δαπανών**, οπότε προκύπτουν:

		Νέα Καταχώρηση	-ΔΚΔ2	Τελικά Ποσά από ΔΔΔ
Ποσό πληρωμών που αναλογεί στο Υποέργο	36.000,00	3.700,00	300,00	Συνολική ΔΔ: 39.400,00
Αποδεκτό Διαχείρισης	36.000,00		300,00	Επιλέξιμη ΔΔ: 35.700,00

2. Ενημερώνει τον Δικαιούχο να επιστρέψει στον λογαριασμό **αδιάθετων** υπολοίπων της ΤτΕ τα 450€. Ελέγχει ότι δεν υπάρχουν Συστάσεις, Έλεγχοι και ποσά σε εξαίρεση σε εκκρεμότητα.
3. Μετά από υποβολή του Δικαιούχου ελέγχει στο ΟΠΣ τα 2 νέα **ΤΔΥ ολοκλήρωσης** των 2 υποέργων της Πράξης που αθροίζουν στα 39.400€ για την Συνολική και 35.700€ για την Επιλέξιμη.
4. Δημιουργείται νέο **ΤΔΠ ολοκλήρωσης**, όπου καταχωρεί:
 - a. Στην καρτέλα «**Κατηγορίες δαπανών**» Συνολική ΔΔ 39.400€ και Επιλέξιμη ΔΔ 35.700€.
 - b. Στην καρτέλα «**Χρηματοδοτικό σχέδιο**» στα πεδία 'Δημόσια Δαπάνη που δεν εγγράφεται στο ΠΔΕ' το ποσό $250€ + 160€ = 410€$ (Οι πληρωμές από ίδιους πόρους και από τόκους). Επειδή το Π2 είναι 0, το Π1 προκύπτει $39.400€ - 410€ = 38.990€$
 - c. Στα «**Στοιχεία ΠΔΕ**», το παλιό ενάρημο (/3) με ποσό απόσυρσης ΠΥ1 4.390€.
 - i. Στο πεδίο '**Ποσά Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ**', το ποσό 400€ το οποίο υπολογίζεται και αυτόματα όταν επιλέξουμε το check 'Λοιπά στοιχεία για την ολοκλήρωση της Πράξης' (τα 400€ είναι αυτά που πήρε ο Δικαιούχος και τελικά δεν δαπάνησε για το έργο ή αλλιώς $35.000€ + 4.390€ - 38.990€$)
 - ii. Στο πεδίο '**Ποσό επιστροφής**', το ποσό των 450€ που επιστράφηκε στα αδιάθετα (θα προσυμπληρωθεί αυτόματα 400€ και θα το αλλάξουμε σε $450€ = 400€$ από ΠΔΕ και 50 από τόκους).
5. Ελέγχεται το ΤΔΠ, καταχωρείται η **Απόφαση Ολοκλήρωσης**, συμπληρώνονται οι λίστες εξέτασης και ελέγχεται η απόφαση. Παράγεται πρόταση κλεισίματος προς το ΠΔΕ για το ενεργό ενάρημο ύψους 35.000€. Η απόφαση αναφέρει ως Συνολική Δημόσια Δαπάνη τα 39.400€ και ως Συγχρηματοδοτούμενη 34.800€ (Επιλέξιμα 35.700€ – 900€ τα υπόλοιπα ΔΚΔ) (Υποθέτουμε ότι εδώ Συντελεστής Ελλείμματος Χρηματοδότησης = 100%).

(Εννοείται ότι αν πράγματι προκύψει έργο με τόσα θέματα, πάρτε ένα τηλέφωνο πριν ξεκινήσετε!)

10. Ερωτήσεις & Απαντήσεις

1. Στην Απόφαση Ολοκλήρωση βγαίνουν έλεγχοι επικύρωσης ότι οι Πληρωμές του ΠΔΕ είναι περισσότερες από το Άθροισμα Π1 και Π2. Τι μπορεί να θέλει διόρθωση?

Αν υποθέσουμε ότι τα Δελτία Δήλωσης Δαπανών είναι σωστά καταχωρημένα (η Συνολική ΔΔ), τότε ελέγχουμε αν:

- σε αποσυρμένο ενάριθμο είναι σωστό το ποσό απόσυρσης (=ποσό που πλήρωσε για το συγκεκριμένο έργο την τρέχουσα περίοδο 2007-2013)
- το ενεργό ενάριθμο έχει πληρώσει και άλλα έργα (Τότε χρειάζεται απόσυρση του ενάριθμου με ποσό αυτό που πλήρωσε για το συγκεκριμένο έργο)
- υπάρχει κάποιο 'Ποσό Διαφοράς Πληρωμών ΠΔΕ' το οποίο πρέπει να καταχωρηθεί.

2. Στην Απόφαση Ολοκλήρωση βγαίνουν έλεγχοι επικύρωσης ότι οι Πληρωμές του ΠΔΕ είναι λιγότερες από το Άθροισμα Π1 και Π2. Τι μπορεί να θέλει διόρθωση?

Αν υποθέσουμε ότι τα Δελτία Δήλωσης Δαπανών είναι σωστά καταχωρημένα (η Συνολική ΔΔ), τότε ελέγχουμε αν:

- λείπει κάποιο ενάριθμο ενεργό ή αποσυρμένο στα Στοιχεία ΠΔΕ
- κάποιο αποσυρμένο ενάριθμο έχει μικρότερο ποσό από ότι πραγματικά πλήρωσε για το έργο
- στο Χρηματοδοτικό Σχέδιο λείπει ποσό από Ίδια Συμμετοχή ή άλλη πηγή χρηματοδότησης εκτός ΠΔΕ.

3. Για έργο που χρηματοδοτήθηκε με λογαριασμό σε εμπορική τράπεζα δημιουργήθηκαν τόκοι 50€ και τελικά επεστράφησαν στα αδιάθετα υπόλοιπα 20€ (Η διαφορά των 30€ πλήρωσε το έργο.) Πως πρέπει να καταχωρηθούν αυτά τα ποσά?

Στο Χρηματοδοτικό Σχέδιο στα 'Ποσά που δεν εγγράφονται στο ΠΔΕ', πρέπει να μπουν τα 30€ που πλήρωσαν το έργο και στα Στοιχεία ΠΔΕ στο 'Ποσό επιστροφής' πρέπει να μπουν τα 20€ που επεστράφησαν στα αδιάθετα. (Πάντα με την σχετική τεκμηρίωση).

4. Το τελικό ΤΔΠ χρειάζεται απόφαση τροποποίησης ένταξης για να γίνει εγκεκριμένο? Ή πως αλλιώς ενημερώνεται η ΔΔΕ για τυχόν μειώσεις στον π/υ ώστε να ελευθερώσει τις πιστώσεις που υπάρχουν?

Το ΤΔΠ ολοκλήρωσης εγκρίνεται με την απόφαση ολοκλήρωσης (όμοια με απόφαση ένταξης). Υπάρχουν σχετικοί έλεγχοι επικύρωσης που διασφαλίζουν ότι δεν θα παραμείνουν υπόλοιπα κατανομών στον λογαριασμό του έργου.

5. Ο Δικαιούχος είχε πληρώσει προσωρινά από ίδιους πόρους ένα ποσό και αργότερα θα το ζήτηγε από το ΠΔΕ. Στη συνέχεια όμως για άλλους λόγους δεν κατέστη δυνατό να τα πάρει πράγματι από το ΠΔΕ. Πως θα αποτυπωθεί αυτό στην Ολοκλήρωση?

Γενικά όλα τα ποσά που πλήρωσε ο Δικαιούχος από ίδιους πόρους είτε αυτό ήταν στον αρχικό προγραμματισμό, είτε έγινε εκτάκτως για ειδικούς λόγους θα πρέπει να μπει στο «Χρηματοδοτικό σχέδιο» στην 'Δημόσια Δαπάνη που δεν εγγράφεται στο ΠΔΕ'.

6. Έχουν καταχωρηθεί όλα τα ΔΔΔ ενός έργου και η επιλέξιμη ΔΔ είναι απολύτως σωστή. Η Συνολική ΔΔ όμως που βγαίνει στις αναφορές δεν είναι σωστή και δεν είναι κατανοητό πως προκύπτει.

Πρέπει να πάρετε αναφορές των συσχετισμών και να ελέγξετε τα εξής:

- Δεν έχουν καταχωρηθεί τυχόν μη επιλέξιμες πληρωμές (Χρειάζεται καταχώρηση με Δελτίο Δήλωσης Δαπανών χωρίς επιλέξιμο ποσό) ή
- Δεν έχει καταχωρηθεί σωστά το συνολικό ποσό στις δαπάνες (ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΟΓΕΙ ΣΤΟ ΥΠΟΕΡΓΟ) (Χρειάζεται ή καταχώριση νέου ΔΔΔ ή διόρθωση με helpdesk των καταχωρημένων ΔΔΔ (το επιλέξιμο ποσό δεν αλλάζει)) ή
- Αν υπάρχουν ΔΚΔ2, ενδεχομένως το Ποσό Πληρωμής Υποέργου έχει και επιπλέον λανθασμένο ποσό εκτός του Αποδεκτού που διορθώνεται με το ΔΚΔ κατηγορίας 2(Χρειάζεται ή καταχώριση νέου ΔΔΔ ή διόρθωση με helpdesk των καταχωρημένων ΔΔΔ (το επιλέξιμο ποσό δεν αλλάζει))

7. Τι πρέπει να κάνω αν έχω συμπληρώσει «Λοιπά Στοιχεία για την ολοκλήρωση» στο ΤΔΠ με αα 5 ενώ τελικά το ΤΔΠ που συνδέεται με Απόφαση ολοκλήρωσης είναι το ΤΔΠ με αα 6?

Επιλέγουμε το ΤΔΠ με αα 5 και στην οθόνη Στοιχεία ΠΔΕ απενεργοποιούμε τα «Λοιπά Στοιχεία για την ολοκλήρωση». **Προσοχή:** θα διαγραφούν τα στοιχεία που έχουμε συμπληρώσει. Στην συνέχεια επιλέγουμε το ΤΔΠ με αα 6 και συμπληρώνουμε εκ νέου τα «Λοιπά Στοιχεία για την ολοκλήρωση». Οι ενέργειες αυτές γίνονται και σε ελεγμένα ΤΔΠ, με την προϋπόθεση η κατάσταση της πράξης να μην είναι ολοκληρωμένη.

8. Στο ΤΔΥ ολοκλήρωσης τι μπαίνει ως πρωτόκολλο και τι ως πρωτόκολλο και ημερομηνία ολοκλήρωσης οικονομικού αντικειμένου?

Σε αντιστοίχιση με το έντυπο Ε Π7 1 "Έκθεση ολοκλήρωσης πράξης" του ΣΔΕ, στο ΤΔΥ αποτυπώνονται τα εξής:

1. Ημερομηνία Πιστοποίησης / Διοικητικής Αποτίμησης **Φυσικού** Αντικειμένου:

Η ημερομηνία της διοικητικής πράξης με την οποία πιστοποιείται η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου της σύμβασης (πχ πρωτόκολλο οριστικής ποιοτικής και ποσοτικής παραλαβής, βεβαίωση περαίωσης, πρωτόκολλο προσωρινής ή οριστικής παραλαβής)

Τίτλος και αρ. πρωτ. αποδεικτικού εγγράφου Πιστοποίησης:

Αναγράφεται ο τίτλος της διοικητικής πράξης και η αρίθμηση ή ο αριθμός πρωτοκόλλου, εφόσον πρωτοκολλείται.

2. Ημερομηνία Πιστοποίησης / Διοικητικής Αποτίμησης **Οικονομικού** Αντικειμένου:

Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου αποδεικνύεται με τα στοιχεία εξόφλησης όλων των τιμολογίων, που αφορούν στην πράξη. Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου τεκμηριώνεται από την κίνηση του τραπεζικού λογαριασμού του δικαιούχου (extrait) στον οποίο πρέπει να εμφανίζεται η πραγματοποιηθείσα εκταμίευση

Τίτλος και αρ. πρωτ. αποδεικτικού εγγράφου Πιστοποίησης:

Η ημερομηνία και ο αριθμός πρωτοκόλλου του μηνιαίου δελτίου δήλωσης δαπανών με το οποίο αποστέλλονται τα στοιχεία τεκμηρίωσης της πληρωμής ή του εγγράφου που πιστοποιεί την ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου (εφόσον κάτι τέτοιο εκδίδεται από τον δικαιούχο) .

9. Στην Απόφαση Ολοκλήρωσης εμφανίζει σφάλμα επικύρωσης με μήνυμα ότι οι τα τιμολόγια αναδόχου του υποέργου Χ είναι μικρότερα των πληρωμών των υποέργων.

Το μήνυμα εμφανίζεται διότι υπάρχει προκαταβολή στα υποέργα αυτά την οποία ο έλεγχος δεν υπολογίζει διότι θα πρέπει να υπάρχουν καταχωρημένα στο ΟΠΣ τιμολόγια τα οποία καλύπτουν την προκαταβολή.

Για την αντιμετώπιση του σφάλματος θα πρέπει να εισάγετε νέο ΔΔΔ στο ΟΠΣ στο οποίο θα καταχωρήσετε παραστατικό αναδόχου που τυχόν δεν έχουν καταχωρηθεί.

11. Αναφορές

Οι παρακάτω αναφορές από το μενού του ΟΠΣ, θα σας βοηθήσουν να βρείτε τα σωστά ποσά που απαιτούνται για το κλείσιμο των έργων καθώς και να ελέγξετε και επιβεβαιώσετε την εργασία σας:

- Για να βρούμε τα τελικά ποσά κλεισίματος μπορούμε να χρησιμοποιήσουμε τις σχετικές αναφορές του ΟΠΣ, όπως στο μενού ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ την αναφορά: **'Πληρωμές_Εργων_Υποέργων/Εξαγωγή_Στοιχείων_Υποέργων'**.
- Στο Μενού ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ στην Αναφορά **'Πληρωμές ΔΔΔ/Συσχετισμοί'** (η κανονική αναφορά και η **συνοπτική**) μπορείτε να βρείτε τις δαπάνες που κλείνει το έργο ανά Κατηγορία Δαπάνης. Η Στήλη **'ΠΟΣΟ ΠΛΗΡΩΜΗΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΟΓΕΙ ΣΤΟ ΥΠΟΕΡΓΟ'** μας δίνει τα ποσά της Συνολικής Δημόσιας Δαπάνης αν αφαιρέσουμε τα ΔΚΔ 2 (Στήλη **'ΥΠΟΣΥΝΟΛΟ ΔΙΟΡΘΩΣΕΩΝ ΚΑΤ. 2'**). Χρειάζεται ΠΡΟΣΟΧΗ να μην διπλασιοποιήσουμε επιταγές που επαναλαμβάνονται. Επίσης χρειάζεται ΠΡΟΣΟΧΗ γιατί στην αναφορά αυτή στο ποσό αυτό βγαίνουν και πληρωμές από ανέλεγκτα ΔΔΔ. Την Επιλέξιμη ΔΔ την βρίσκουμε από την στήλη **'ΑΠΟΔΕΚΤΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ'** μείον τα ΔΚΔ 2.

- Στο μενού ΕΠΙΛΟΓΗ – ΕΓΚΡΙΣΗ στην Αναφορά 'Καρτέλα Προτάσεων-Πράξεων / **Εξαγωγή Στοιχείων Χρηματοδότησης Έργων**' μπορείτε να δείτε στοιχεία όπως Προϋπολογισμός, Πληρωμές ανά έτος κλπ για κάθε ενάρθριο. Τα ίδια στοιχεία εμφανίζονται και στα 'Στοιχεία ΠΔΕ' του Τεχνικού Δελτίου Πράξης. Όταν δεν εμφανίζονται στοιχεία για ένα ενάρθριο, αυτό σημαίνει ότι το ενάρθριο δεν έχει ακόμη εγκριθεί στο τρέχον έτος. Στην περίπτωση που θέλετε να δείτε τις πληρωμές για το τρέχον έτος και δεν εμφανίζονται στα 'Στοιχεία ΠΔΕ' ή που θέλετε να δείτε τις αναλυτικές πληρωμές του ΠΔΕ για όλα τα χρόνια, θα χρησιμοποιήσετε στο Μενού ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ την Αναφορά "Αναλυτικές Πληρωμές Έργων ΕΣΠΑ".
- Στο μενού ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ στην αναφορά «**Προεγκρίσεων / Υποέργων**» επιλέγοντας το πεδίο Ολοκληρωμένα Υποέργα (Ναι/Όχι), εξάγονται τα Στοιχεία των Υποέργων/ΤΔΥ, με τον αντίστοιχο χαρακτηρισμό στη στήλη «Κατάσταση Έργου».
- Στο μενού ΕΠΙΛΟΓΗ/ΕΓΚΡΙΣΗ ΠΡΑΞΕΩΝ στην αναφορά **Καρτέλα Προτάσεων/Πράξεων** με επιλογή «Ολοκληρωμένο» στην Κατάσταση έργου, εξάγονται τα Στοιχεία των Ολοκληρωμένων Έργων.

12. Έκθεση Ολοκλήρωσης

Με την ολοκλήρωση του φυσικού και οικονομικού αντικείμενου της πράξης ο Δικαιούχος υποβάλλει στη ΔΑ του Επιχειρησιακού Προγράμματος Έκθεση Ολοκλήρωσης Πράξης συνοδευόμενη από την αναγκαία τεκμηρίωση. Στην Έκθεση Ολοκλήρωσης Πράξης περιγράφεται το υλοποιηθέν φυσικό αντικείμενο και τα αντίστοιχα παραδοτέα, οι δαπάνες που πραγματοποιήθηκαν, το αποτέλεσμα που επιτεύχθηκε σε σχέση με το εγκριθέν και το λειτουργικό αποτέλεσμα της πράξης. Επίσης περιέχονται πληροφορίες για τους ελέγχους που έχουν διενεργηθεί στην πράξη και τη συμμόρφωση του Δικαιούχου σε τυχόν συστάσεις.

Η **Έκθεση Ολοκλήρωσης** δημιουργείται και συμπληρώνεται από το Δικαιούχο στην Ηλεκτρονική Υποβολή (Δελτίο Ολοκλήρωσης Πράξης) και έχει τις κάτωθι λειτουργίες:

- Υπάρχει η δυνατότητα επισύναψης των σχετικών με την έκθεση ολοκλήρωσης εγγράφων σε ηλεκτρονική μορφή.
- Η λίστα των συνημμένων αρχείων στην εκτύπωση της έκθεσης εμφανίζει μόνο τα αρχεία που έχουν επισυναφθεί
- Για κάθε αρχείο που επισυνάπτεται θα πρέπει να επιλεγεί η κατηγορία του και μπορεί να συμπληρωθεί και η σχετική περιγραφή για το συνημμένο ούτως ώστε να είναι πιο πλήρης η εκτύπωση.

- Στον πίνακα των ελέγχων εμφανίζονται όλοι οι έλεγχοι οι οποίοι έχουν διενεργηθεί στην πράξη και οι τυχόν συστάσεις. Όταν δεν υπάρχουν συστάσεις τόσο στο πεδίο της περιγραφής όσο και η κατάσταση συμμόρφωσης εμφανίζεται παύλα (-).
- Όταν υπάρχουν συστάσεις το πεδίο κατάσταση συμμόρφωσης συμπληρώνεται με την κατάσταση της Σύστασης μετά το Οριστικοποιημένο Στάδιο 2 (Φάση Παρακολούθησης). Παρακάτω φαίνονται οι διάφορες περιπτώσεις Κατάστασης Συμμόρφωσης: 1) Συμμόρφωση 2) Παρακολούθηση 3) Χωρίς συστάσεις. Υπενθυμίζουμε ότι για την έκδοση Απόφασης Ολοκλήρωσης, όλες οι συστάσεις θα πρέπει να είναι σε κατάσταση «Συμμόρφωση».

Συμμόρφωση Δικαιούχου σε συστάσεις ελέγχων / επαληθεύσεων ελεγκτικών οργάνων (ΕΥΔ, ΕΦΔ, Αρχή Πληρωμής, ΕΔΕΛ, Ε.Ε.)			
Ελεγκτικά Όργανα	ΑΑ Ελέγχου	Συστάσεις	Κατάσταση συμμόρφωσης
1090203 - Ε.Υ.Δ. Ε.Π.-ΥΜΕΠΕΡΑΑ/ ΤΟΜΕΑΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	21100	Να τοποθετηθεί η δεύτερη πινακίδα στο τέλος του έργου το αργότερο σε ένα (1) μηνά από την παραλαβή της παρούσας.	Συμμόρφωση
1090203 - Ε.Υ.Δ. Ε.Π.-ΥΜΕΠΕΡΑΑ/ ΤΟΜΕΑΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	21100	Να ξεκινήσουν άμεσα οι εργασίες στο τμήμα από Χ.Θ. 11+000 περίπου έως το τέλος του έργου.	Συμμόρφωση
1090203 - Ε.Υ.Δ. Ε.Π.-ΥΜΕΠΕΡΑΑ/ ΤΟΜΕΑΣ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	21100	Να υποβληθεί νέο ΤΔΕ, λαμβάνοντας υπ' όψη τα παραγόμενα έσοδα από το έργο, ώστε να τροποποιηθεί η Απόφαση Ένταξης και η ΑΕΧΕ του έργου.	Παρακολούθηση

Έλεγχοι ΕΣΠΕΛ		
Αριθμός τεχνικής αναφοράς	Ημερομηνία	Κατηγορία Κατάταξης
Αριθμός Πρωτοκόλλου:		Ημερομηνία Πρωτοκόλλου:

Συμμόρφωση Δικαιούχου σε συστάσεις ελέγχων / επαληθεύσεων ελεγκτικών οργάνων (ΕΥΔ, ΕΦΔ, Αρχή Πληρωμής, ΕΔΕΛ, Ε.Ε.)			
Ελεγκτικά Όργανα	ΑΑ Ελέγχου	Συστάσεις	Κατάσταση συμμόρφωσης
2040112 - ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ Ε.Π. ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΘΡΑΚΗΣ	12317	-	-
1012104 - ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	14606	-	-
2040112 - ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ Ε.Π. ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΘΡΑΚΗΣ	14769	-	-
2040112 - ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ Ε.Π. ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΘΡΑΚΗΣ	20356	-	-

Έλεγχοι ΕΣΠΕΛ		
Αριθμός τεχνικής αναφοράς	Ημερομηνία	Κατηγορία Κατάταξης
T.A.05458-349841.01-02.14	17/10/2014	2i

- Οι έλεγχοι ΕΣΠΕΛ πλέον εμφανίζονται σε χωριστό πίνακα ο οποίος προσυμπληρώνεται από τα στοιχεία που είναι καταχωρημένα στο ΟΠΣ. Αν δεν υπάρχουν έλεγχοι ΕΣΠΕΛ τα πεδία είναι κενά και ο αντίστοιχος πίνακας δεν εκτυπώνεται στην έκθεση ολοκλήρωσης.

13. Πληροφορίες

Για πληροφορίες σχετικά με:

Απόφαση Ολοκλήρωσης Α. Γιάνναρου 2131500339

Τεχνικά Δελτία Πράξης και Στοιχεία ΠΔΕ: Κ. Στάθη 2131500349

Δελτία Δήλωσης Δαπανών και ΔΚΔ: Α. Γιάνναρου

Τεχνικά Δελτία Υποέργου, θέματα διαφορών σε ποσά, σχετικές αναφορές κλπ: Γ. Ρηγάτος 2131500334