**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ ΕΓΚΥΚΛΙΟΥ**

Α. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ

Β. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ ΦΑΚΕΛΟΥ ΠΛΗΡΩΜΗΣ

Γ. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΕΝΤΥΠΩΝ

Δ. ΟΔΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗ

**Α. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ ΑΙΤΗΜΑΤΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ**

ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΠΟΥ ΥΠΟΒΑΛΛΕΙ Ο ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΕΡΓΟΥ

**Πίνακας 1: Υποέργο Κατασκευαστικό, Αναδάσωση**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1\*\* | Αίτηση πληρωμής πρωτότυπη με κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (Ε\_1.1) | **√** | **√** |
| 2 | Εντολή Πληρωμής Λογαριασμού και Πιστοποίηση εκτελεσθέντων εργασιών συνοδευόμενη από:  - σώμα λογαριασμού  - αναλυτικό πίνακα δαπανών  - συνοπτική επιμέτρηση  - πίνακα υπαρχουσών/ απαιτούμενων εγγυητικών επιστολών | **√** |  |
| 3\* | Εγγυητική δεκάτων ή Απόφαση μείωσης εγγυήσεων συνοδευόμενη από ειδικό απολογισμό εργασιών ή αφαίρεση εγγυήσεων από λογαριασμό | **√** |  |
| 4\* | Πρωτόκολλο Παραλαβής Αφανών Εργασιών (για τις ελεγμένες επιμετρήσεις) | **√** |  |
| 5\* | Πίνακας υπολογισμού αναθεώρησης με το αντίστοιχο χρονοδιάγραμμα και τα Πινάκια Διαχωρισμού (όταν ο λογαριασμός περιέχει αναθεωρήσεις) | **√** |  |
| 6\* | Ανακεφαλαιωτικός Πίνακας Εργασιών (σώμα) που εγκρίνεται στην παρούσα πιστοποίηση και αιτιολογική έκθεση και ανάρτηση τους σε κάθε πιστοποίηση όσο ισχύουν | **√** |  |
| 7\* | Απόφαση αρμοδίου οργάνου έγκρισης ΑΠΕ και αντίστοιχη απόφαση Τεχνικού Συμβουλίου (εφόσον απαιτείται) που εγκρίνεται στην παρούσα πιστοποίηση και ανάρτηση τους σε κάθε πιστοποίηση όσο ισχύουν | **√** |  |
| 8\* | Απόφαση αρμοδίου οργάνου έγκρισης παράτασης εργασιών και εγκεκριμένο τροποποιημένο χρονοδιάγραμμα και ανάρτηση τους σε κάθε πιστοποίηση όσο ισχύουν | **√** |  |
| 9\* | Αν στον λογαριασμό περιλαμβάνονται υλικά επί τόπου:  -υπεύθυνη δήλωση αναδόχου θεματοφυλακής υλικών επί τόπου ή σε αποθήκες  -πρωτόκολλο καθορισμού τιμών μονάδας αποζημίωσης υλικών επί τόπου ή αποθηκευμένων σε εγκεκριμένες αποθήκες | **√** |  |
| 10\* | Βεβαίωση περαίωσης εργασιών  Πρωτόκολλο Παραλαβής  Τελική επιμέτρηση | **√** |  |
| 11\* | Διαπίστωση πράξης αρμόδιας Δασικής Υπηρεσίας για την ολοκλήρωση της δάσωσης |  |  |
| 12 | Σύμβαση Αναδόχου - Δικαιούχου με τον κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (μόνο στο 1ο αίτημα) |  |  |
| 13 | Εγγυητική καλής εκτέλεσης σύμβασης (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 14\* | Πρόσθετη Εγγυητική (σε περίπτωση προκαταβολής ή συμπληρωματικής σύμβασης ) | **√** |  |
| 15 | Φωτογραφία πινακίδας έργου (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 16 | Βεβαίωση απαιτούμενων δημοσιεύσεων (Β\_1) (μόνο στο 1ο αίτημα)  συνοδευόμενη από:  - τη σελίδα κάθε εφημερίδας που έγινε η δημοσίευση (φωτοτυπία)  - το τιμολόγιο κάθε εφημερίδας (φωτοτυπία)  - την εξοφλητική απόδειξη των ανωτέρων τιμολογίων (φωτοτυπία)  \*- αντίγραφο ηλεκτρονικής πληρωμής (μέσω web banking) | **√** |  |
| 17 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων πρωτότυπη (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων |  | **√** |
| 18 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΕΦΚΑ από τον δικαιούχο πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη φορολογική - ασφαλιστική ενημερότητα έδρας/έργου |  | **√** |
| 19 | Τιμολόγιο αναδόχου (φωτοτυπία, το πρωτότυπο παραμένει στο Δικαιούχο) | **√** |  |
| 20 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ |  | **√** |
| 21 | Ασφαλιστική ενημερότητα έδρας Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ |  | **√** |
| 22 | Ασφαλιστική ενημερότητα έργου σε ισχύ και ταυτότητα/τες οφειλής(όταν υπάρχουν παρακρατήσεις) |  | **√** |
| 23\* | Απόδειξη είσπραξης αναδόχου ή ισοδύναμο έγγραφο εξόφλησης τιμολογίου προς τον δικαιούχο, σε περίπτωση εξόφλησης αναδόχου από το δικαιούχο, χρηματικό ένταλμα πληρωμής, αντίγραφα παραστατικά των κρατήσεων που κατατέθηκαν από τον δικαιούχο και καταθετήριο αναδόχου στην τράπεζα | **√** |  |

\*Εφόσον απαιτείται

**\*\*** Στην αίτηση πληρωμής ως κωδικός ΚΗΜΔΗΣ θα αναφέρεταιτο ΑΔΑΜ **μόνο** της εντολής πληρωμής του λογαριασμού (**η πρώτη σελίδα** που συνοδεύει τον λογαριασμό που υποβάλλει ο Ανάδοχος με τις εργασίες που έχουν εκτελεστεί) πρώτα λαμβάνει κωδικό ΚΗΜΔΗΣ και στη συνέχεια υποβάλλεται η αίτηση πληρωμής στην οποία αναγράφεται.

**Πίνακας 2 :** **Υποέργο Προμήθειες**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1\*\* | Αίτηση Πληρωμής πρωτότυπη δικαιούχου με κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (Ε\_1.2) | **√** | **√** |
| 2 | Απόφαση αρμόδιου οργάνου έγκρισης παράτασης προμηθειών και αντίστοιχο εγκεκριμένο τροποποιημένο χρονοδιάγραμμα και ανάρτηση του σε κάθε πιστοποίηση όσο ισχύει | **√** |  |
| 3 | Απόφαση του αρμόδιου οργάνου για την σύσταση της Επιτροπής Παραλαβής των υλικών της προμήθειας και τυχόν τροποποιήσεις αυτής | **√** |  |
| 4 | Πρωτόκολλο oριστικής ποσοτικής και ποιοτικής παραλαβής περί παραλαβής υλικών | **√** |  |
| 5 | Αποδεικτικό εισαγωγής του υλικού στην αποθήκη του αρμόδιου οργάνου |  |  |
| 6 | Σύμβαση Αναδόχου - Δικαιούχου με τον κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 7 | Τιμολόγιο αναδόχου (φωτοτυπία, το πρωτότυπο παραμένει στο Δικαιούχο) | **√** |  |
| 8 | Εγγυητική καλής εκτέλεσης σύμβασης (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 8.1 | Πρόσθετη Εγγυητική σε περίπτωση συμπληρωματικής σύμβασης | **√** |  |
| 9\* | Φωτογραφία πινακίδας ή αφίσας προμήθειας (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 10 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ |  | **√** |
| 11 | Ασφαλιστική ενημερότητα έδρας Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ |  | **√** |
| 12 | Βεβαίωση απαιτούμενων δημοσιεύσεων (Β\_1) (μόνο στο 1ο αίτημα)  συνοδευόμενη από:  - τη σελίδα κάθε εφημερίδας που έγινε η δημοσίευση (φωτοτυπία)  - το τιμολόγιο κάθε εφημερίδας (φωτοτυπία)  - την εξοφλητική απόδειξη των ανωτέρων τιμολογίων (φωτοτυπία)  \*- αντίγραφο ηλεκτρονικής πληρωμής (μέσω web banking) | **√** |  |
| 13 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων πρωτότυπη (Β\_2) συνοδευόμενη από:  - τα παραστατικά των κρατήσεων πρωτότυπα, |  | **√** |
| 14 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΕΦΚΑ από τον δικαιούχο  πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη  φορολογική- ασφαλιστική ενημερότητα έδρας |  | **√** |
| 15\* | Απόδειξη είσπραξης Αναδόχου ή ισοδύναμο έγγραφο εξόφλησης τιμολογίου προς τον δικαιούχο, σε περίπτωση εξόφλησης αναδόχου από το δικαιούχο, χρηματικό ένταλμα πληρωμής, αντίγραφα παραστατικά των κρατήσεων που κατατέθηκαν από τον δικαιούχο και καταθετήριο αναδόχου στην τράπεζα | **√** |  |

\*Εφόσον απαιτείται

\*\* Στην αίτηση πληρωμής ως κωδικός ΚΗΜΔΗΣ θα αναφέρεται το ΑΔΑΜ του στοιχείου που αναρτάται στο ΚΗΜΔΗΣ, σύμφωνα με την παρ.3 του άρθρου 38 του ν. 4412/2016(Αίτηση Πληρωμής με τον αριθμό πρωτοκόλλου, έντυπο Ε\_1.2).

**Πίνακας 3 :** **Υποέργο Μελέτες**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1\*\* | Αίτηση Πληρωμής πρωτότυπη δικαιούχου με κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (Ε\_1.3) | **√** | **√** |
| 2 | Εντολή Πληρωμής Λογαριασμού | **√** |  |
| 3 | Πινάκιο υπολογισμού αμοιβής μελετητή | **√** |  |
| 4\* | Έγκριση Συγκριτικού Πίνακα για τη σύμβαση παροχής υπηρεσιών | **√** |  |
| 5 | Δήλωση κατανομής αμοιβής μεταξύ των μελών της ένωσης (όταν πρόκειται για σύμπραξη μελετητικών ομάδων – γραφείων) | **√** |  |
| 6 | Τιμολόγιο (φωτοτυπία, το πρωτότυπο παραμένει στο Δικαιούχο) | **√** |  |
| 7\* | Φωτογραφία πινακίδας ή αφίσας υπηρεσίας (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 8 | Σύμβαση Αναδόχου - Δικαιούχου με τον κωδικό ΚΗΜΔΗΣ (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 9 | Απόφαση αρμοδίου οργάνου έγκρισης παράτασης εργασιών και εγκεκριμένο τροποποιημένο χρονοδιάγραμμα και ανάρτηση σε κάθε πιστοποίηση όσο ισχύει | **√** |  |
| 10 | Εγγυητική καλής εκτέλεσης σύμβασης (μόνο στο 1ο αίτημα) | **√** |  |
| 10.1 | Πρόσθετη Εγγυητική σε περίπτωση συμπληρωματικής σύμβασης | **√** |  |
| 11 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ |  | **√** |
| 12 | Ασφαλιστική ενημερότητα έδρας Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ |  | **√** |
| 13\* | Βεβαίωση απαιτούμενων δημοσιεύσεων (Β\_1) (μόνο στο 1ο αίτημα)  συνοδευόμενη από:  - τη σελίδα κάθε εφημερίδας που έγινε η δημοσίευση (φωτοτυπία)  - το τιμολόγιο κάθε εφημερίδας (φωτοτυπία)  - την εξοφλητική απόδειξη των ανωτέρων τιμολογίων (φωτοτυπία)  \*- αντίγραφο ηλεκτρονικής πληρωμής (μέσω web banking) | **√** |  |
| 14 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων πρωτότυπη (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων |  | **√** |
| 15 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ Δ.Ο.Υ/ΕΦΚΑ από τον Δικαιούχο πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη φορολογική - ασφαλιστική ενημερότητα έδρας |  | **√** |
| 16\* | Απόδειξη είσπραξης Αναδόχου ή ισοδύναμο έγγραφο εξόφλησης τιμολογίου προς τον δικαιούχο, σε περίπτωση εξόφλησης αναδόχου από το δικαιούχο, χρηματικό ένταλμα πληρωμής, αντίγραφα παραστατικά των κρατήσεων που κατατέθηκαν από τον δικαιούχο και καταθετήριο αναδόχου στην τράπεζα | **√** |  |

\*Εφόσον απαιτείται

**\*\*** Στην αίτηση πληρωμής ως κωδικός ΚΗΜΔΗΣ θα αναφέρεταιτο ΑΔΑΜ **μόνο** της εντολής πληρωμής του λογαριασμού (**η πρώτη σελίδα** που συνοδεύει τον λογαριασμό που υποβάλλει ο Ανάδοχος με τις εργασίες που έχουν εκτελεστεί) πρώτα λαμβάνει κωδικό ΚΗΜΔΗΣ και στη συνέχεια υποβάλλεται η αίτηση πληρωμής στην οποία αναγράφεται.

**Πίνακας 4: Υποέργο Αρχαιολογικές Εργασίες**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1 | Αίτηση πληρωμής πρωτότυπη (Ε\_1.4) | **√** | **√** |
| 2 | Μνημόνιο συνεργασίας για την εκτέλεση των αρχαιολογικών εργασιών και την πρόσληψη προσωπικού  (μόνο στο 1ο αίτημα πληρωμής) | **√** |  |
| 3\* | Απόφαση Υπουργού Πολιτισμού και Αθλητισμού για την έγκριση εκτέλεσης εργασιών(αυτεπιστασίας) υποέργου και τροποποίηση αυτής (όπου απαιτείται) | **√** |  |
| 4\* | Το πρακτικό της επιτροπής ποιοτικής παραλαβής του έργου καθώς και η έγκρισή του από την Προϊστάμενη Αρχή για την περάτωση του έργου μετά τη σύνταξη της έκθεσης απολογισμού, σύμφωνα με την παρ. 6, άρθρο 9 του π.δ. 24/2019 | **√** | **√** |
| 5 | Αποδεικτικά δαπανών μισθοδοσίας και προμηθευτών, δηλ.  - μισθοδοτικές καταστάσεις προσωπικού, τιμολόγια  - εξοφλήσεις ασφαλιστικών ταμείων  - καταθετήρια σε τραπεζικά ιδρύματα  -Βεβαιώσεις (θέσεις) από την Ενιαία Αρχή Πληρωμών(ΕΑΠ)(όλα τα απαραίτητα δικαιολογητικά πληρωμών από την ΕΑΠ) | **√** |  |

\*Εφόσον απαιτείται

**Πίνακας 5: Υποέργο Δαπάνες ΟΚΩ**

Κατά τη διαδικασία πληρωμής δαπανών υποέργων ΟΚΩ, τα δικαιολογητικά, για αυτή την κατηγορία υποέργου, υποβάλλονται από το Δικαιούχο σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1 | Αίτηση Πληρωμής /Προπληρωμής ή Εκκαθάρισης Προπληρωμής πρωτότυπη (Ε\_1.5) | **√** | **√** |
| 2 | Αίτημα από την αρμόδια Διευθύνουσα Υπηρεσία για την ηλεκτροδότηση του έργου (στην προπληρωμή) | **√** |  |
| 3 | Έγγραφο αναλυτικής προσφοράς από το αρμόδιο Υποκατάστημα της Δ.Ε.Η./Δ.Ε.Δ.Δ.Η.Ε σε ισχύ (στην προπληρωμή) | **√** |  |
| 4 | Έγγραφο της αρμόδιας Διευθύνουσας Υπηρεσίας για την παραλαβή του έργου (στην εκκαθάριση) | **√** |  |
| 5\* | Φορολογική ενημερότητα για είσπραξη χρημάτων του ΟΚΩ σε ισχύ |  | **√** |
| 6\* | Aσφαλιστική ενημερότητα για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων του ΟΚΩ σε ισχύ |  | **√** |
| 7\* | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων πρωτότυπη (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων |  | **√** |
| 8\* | Τιμολόγιο του ΟΚΩ (Δ.Ε.Η./ΔΕΔΔΗΕ) | **√** |  |
| 9\* | Απόδειξη είσπραξης από ΟΚΩ | **√** |  |

\*Εφόσον απαιτείται

Ειδικότερα:

- Στις περιπτώσεις που υπάρχει Σύμβαση μεταξύ ΟΚΩ- Δικαιούχου, θα πρέπει κατά την υποβολή του Αιτήματος Πληρωμής να περιλαμβάνεται και κράτηση υπέρ ΕΑΑΔΗΣΥ και ΑΕΠΠ, στο στάδιο της Προπληρωμής.

**-** Στο στάδιο της εκκαθάρισης και εφόσον ο ΟΚΩ εκδίδει Τιμολόγιο προς το Δικαιούχο και έχει υπογράψει Σύμβαση με τον Δικαιούχο, το Αίτημα πληρωμής θα πρέπει να φέρει και κωδικό ΚΗΜΔΗΣ.

**-** Οι κρατήσεις υπολογίζονται επί του ποσού, προ ΦΠΑ, χωρίς να συμπεριλαμβάνονται τα τέλη σύνδεσης.

**Πίνακας 6: Υποέργο Ηρτημένη εσοδεία**

Κατά τη διαδικασία πληρωμής δαπανών ηρτημένης εσοδείας, τα δικαιoλογητικά για αυτή την κατηγορία υποέργου, υποβάλλονται από το Δικαιούχο σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Ηλεκτρονική Υποβολή στο ΟΠΣΑΑ** | **Ταχυδρομική Υποβολή σε ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ** |
| 1 | Αίτηση πληρωμής πρωτότυπη (Ε\_1.7) | **√** | **√** |
| 2 | Πρωτότυπη Αναλυτική Κατάσταση Πληρωμής Δικαιούχων ηρτημένης εσοδείας υπογεγραμμένη από το αρμόδιο όργανο | **√** | **√** |
| 3 | Απόφαση αρμοδίου οργάνου για την έγκριση του ποσού των αποζημιώσεων | **√** |  |
| 4 | Πρακτικό Επιτροπής δικαιούχων ηρτημένης εσοδείας | **√** |  |
| 5 | Ενσωμάτωση του ηλεκτρονικού αρχείου των αποδεκτών της ηρτημένης εσοδείας στην παρτίδα πληρωμής | **√** |  |

**Β. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ ΦΑΚΕΛΟΥ ΠΛΗΡΩΜΗΣ**

ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΠΟΥ ΥΠΟΒΑΛΛΕΙ Η ΕΥΔ ΕΠ ή η ΕΥΕ ΑΕΤΠ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΕΡΓΟΥ

**Πίνακας 1: Υποέργο Κατασκευαστικό, Αναδάσωση**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **α/α** | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | √ |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη | √ |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.1) | √ |
| 4 | Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου φωτοτυπία (Ε\_1.1) | √ |
| 5 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων φωτοτυπία (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων | √ |
| 6 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΕΦΚΑ από το δικαιούχο πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη φορολογική/ ασφαλιστική ενημερότητα έδρας/ έργου | √ |
| 7 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ | √ |
| 8 | Ασφαλιστική ενημερότητα έδρας Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ | √ |
| 9 | Ασφαλιστική ενημερότητα έργου σε ισχύ και ταυτότητα/τες οφειλής (όταν υπάρχουν παρακρατήσεις) | √ |

**Πίνακας 2: Υποέργο Προμήθειες**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | √ |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) | √ |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.2) | √ |
| 4 | Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου φωτοτυπία (Ε\_1.2) | √ |
| 5 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων φωτοτυπία (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων | √ |
| 6 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΕΦΚΑ από το δικαιούχο πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη φορολογική/ ασφαλιστική ενημερότητα έδρας/ έργου | √ |
| 7 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ | √ |
| 8 | Ασφαλιστική ενημερότητα έδρας Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ | √ |

**Πίνακας 3: Υποέργο Μελέτη**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | √ |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη | √ |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.3) | √ |
| 4 | Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου φωτοτυπία (Ε\_1.3) | √ |
| 5 | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων φωτοτυπία (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων | √ |
| 6 | Εντολή παρακράτησης ποσών υπέρ ΔΟΥ/ΕΦΚΑ από το δικαιούχο πρωτότυπη (Ε\_4), σε περίπτωση παρακράτησης στη φορολογική/ ασφαλιστική ενημερότητα έδρας | √ |
| 7 | Φορολογική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου για είσπραξη χρημάτων σε ισχύ | √ |
| 8 | Ασφαλιστική ενημερότητα Αναδόχου/Δικαιούχου έδρας για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων σε ισχύ | √ |

**Πίνακας 4: Υποέργο Αρχαιολογικές Εργασίες**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | √ |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη | √ |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.4) | √ |
| 4 | Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου φωτοτυπία (Ε\_1.4) | √ |

**Πίνακας 5: Υποέργο Δαπάνες ΟΚΩ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | √ |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη | √ |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.5) | √ |
| 4 | Αίτηση πληρωμής/προπληρωμής ή εκκαθάρισης προπληρωμής φωτοτυπία (Ε\_1.5) | √ |
| 5\* | Βεβαίωση ελέγχου και απόδοσης κρατήσεων φωτοτυπία (Β\_2) συνοδευόμενη από τα πρωτότυπα παραστατικά των κρατήσεων | √ |
| 6\* | Φορολογική ενημερότητα για είσπραξη χρημάτων του ΟΚΩ σε ισχύ |  |
| 7\* | Ασφαλιστική Ενημερότητα για είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων του ΟΚΩ σε ισχύ | √ |

\*Εφόσον απαιτείται

**Πίνακας 6: Υποέργο Ηρτημένη εσοδεία**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| α/α | **Δικαιολογητικό** | **Υποβολή στον ΟΠΕΚΕ**  **ΠΕ** |
| 1 | Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής (Ε\_3) | **√** |
| 2 | Κατάσταση πληρωμής υποχρεώσεων πρωτότυπη (εξάγεται από το ΟΠΣΑΑ) αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη | **√** |
| 3 | Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου (Check list) αίτησης πληρωμής πρωτότυπη αρμοδίως θεωρημένη και υπογεγραμμένη (Ε\_2.7) | **√** |
| 4 | Αίτηση πληρωμής πρωτότυπη (Ε\_1.7) | **√** |
| 5 | Πρωτότυπη Αναλυτική Κατάσταση Πληρωμής Δικαιούχων υπογεγραμμένη από το αρμόδιο όργανο | **√** |
| 6 | Αντίγραφο απόφασης αρμοδίου οργάνου για την έγκριση του ποσού των αποζημιώσεων | **√** |

**Γ. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΕΝΤΥΠΩΝ**

**Υποέργo: Κατασκευαστικό, Αναδασώσεις**

Ε\_1.1 : Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.1 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_4 : Δήλωση Δικαιούχου για παρακράτηση υπέρ Δ.Ο.Υ/ΕΦΚΑ

Β\_1 : Βεβαίωση ελέγχου δημοσιεύσεων στιςαπαραίτητες εφημερίδες

Β\_2 : Βεβαίωση ελέγχου και Απόδοσης κρατήσεων

ΔΒ\_1 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕ προς Λογιστήριο φακέλου πληρωμής

Λ\_1.1 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Υποέργo: Προμήθεια**

Ε\_1.2 : Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.2 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ ΕΥΔ ΕΠ

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ ΕΥΔ ΕΠ

Ε\_4 : Δήλωση Δικαιούχου για παρακράτηση υπέρ Δ.Ο.Υ/ΕΦΚΑ

Β\_1 : Βεβαίωση ελέγχου δημοσιεύσεων στις απαραίτητες εφημερίδες

Β\_2 : Βεβαίωση ελέγχου και Απόδοσης κρατήσεων

ΔΒ\_1 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕπρος Λογιστήριο φακέλου πληρωμής

Λ\_1.2 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Υποέργo: Μελέτη**

Ε\_1.3 : Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.3 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_4 : Δήλωση Δικαιούχου για παρακράτηση υπέρ Δ.Ο.Υ/ΕΦΚΑ

Β\_1 : Βεβαίωση ελέγχου δημοσιεύσεων στιςαπαραίτητες εφημερίδες

Β\_2 : Βεβαίωση ελέγχου και Απόδοσης κρατήσεων

ΔΒ\_1 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕπρος Λογιστήριο φακέλου πληρωμής

Λ\_1.3 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Υποέργo: Αρχαιολογικές εργασίες**

Ε\_1.4:Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.4 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

ΔΒ\_1 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕ προς Λογιστήριο φακέλου πληρωμής

Λ\_1.4 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Υποέργo: Δαπάνες ΟΚΩ**

Ε\_1.5 : Αίτηση πληρωμής/προπληρωμής ή εκκαθάρισης προπληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.5 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ ΕΥΔ ΕΠ,

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ ΕΥΔ ΕΠ

Β\_2 : Βεβαίωση ελέγχου και Απόδοσης Κρατήσεων

ΔΒ\_2 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕ προς Λογιστήριο φακέλου προπληρωμής

ΔΒ\_3 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕ προς Λογιστήριο φακέλου εκκαθάρισης προπληρωμής

Λ\_1.5 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Υποέργo: Ηρτημένη εσοδεία**

Ε\_1.6 : Αίτηση πληρωμής Δικαιούχου

Ε\_2.6 : Κατάσταση Διοικητικού Ελέγχου από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

Ε\_3 : Διαβιβαστικό φακέλου πληρωμής από ΕΥΔ ΕΠ ή ΕΥΕ ΑΕΤΠ

ΔΒ\_1 : Διαβιβαστικό ΟΠΕΚΕΠΕ προς Λογιστήριο φακέλου πληρωμής

Λ\_1.6 : Λίστα Ελέγχου Φακέλου Πληρωμής ΟΠΕΚΕΠΕ

**Δ. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΟΔΗΓΙΩΝ ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΗΣ**

**Χορήγηση προπληρωμής**

Για τη χορήγηση προπληρωμής ο δικαιούχος υποβάλλει στον Εξουσιοδοτημένο Φορέα Αίτηση σύμφωνα με το Έντυπο (**Ε\_1**) (ΟΠΣΑΑ και ταχυδρομική υποβολή) με την επισύναψη των παρακάτω δικαιολογητικών:

α. έγγραφο με ανάλυση του αιτούμενου ποσού.

β. φωτοτυπία του ειδικού τραπεζικού λογαριασμού (ΙΒΑΝ) που τηρείται αποκλειστικά για το **έργο/υποέργο-ενέργεια** **ή το Δικαιούχο**, που αιτείται προπληρωμή.

**Εκκαθάριση προπληρωμής**

Οι προπληρωμές που καταβάλλονται στον Δικαιούχο, προκειμένου να υλοποιηθούν έργα του Μέτρου 4 , εκκαθαρίζονται με βάση την κάτωθι διαδικασία:

**α)** **Εκκαθάριση ολόκληρου του ποσού της προπληρωμής με ένα αίτημα εκκαθάρισης/πληρωμής:**

**1**. Ο Δικαιούχος μετά την επιβεβαίωση της ολοκλήρωσης των εργασιών του έργου/υποέργου-ενέργειας υποβάλλει στον Εξουσιοδοτημένο Φορέα (ΟΠΣΑΑ και ταχυδρομική υποβολή) **αίτημα εκκαθάρισης/πληρωμής** επισυνάπτοντας σε έντυπη μορφή:

i) όλα τα **παραστατικά εξόφλησης των δαπανών** (φωτοαντίγραφο)

ii) **αποδεικτικό κατάθεσης υπολειπόμενου ποσού** (φωτοαντίγραφο) στον λογαριασμό που τηρεί ο ΟΠΕΚΕΠΕ στην τράπεζα Πειραιώς με αριθμό IBAN GR30 0171 0170 0064 4503 0050 014 - μόνο για την περίπτωση όπου δεν έχει δαπανηθεί τμήμα του ποσού της αρχικά καταβληθείσας προπληρωμής και αυτό παραμένει στον λογαριασμό του Δικαιούχου

iii) **Extrait** του λογαριασμού ή **βεβαίωση της Τράπεζας** με τους πιστωτικούς τόκους που δημιουργήθηκαν από την ημερομηνία που καταβλήθηκε η προπληρωμή μέχρι την ημερομηνία επιστροφής του τυχόν αδιάθετου ποσού. Στις περιπτώσεις που έχει δημιουργηθεί ένας τραπεζικός λογαριασμός ΙΒΑΝ ανά δικαιούχο για συγκεκριμένα έργα/υποέργα-ενέργειες, η ανωτέρω βεβαίωση προσκομίζεται όταν εκκαθαρίζεται το τελευταίο υποέργο που περιλαμβάνεται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό.

iv) **αποδεικτικό κατάθεσης των** **πιστωτικών τόκων** που δημιουργήθηκαν από την ημερομηνία που καταβλήθηκε η προπληρωμή μέχρι την ημερομηνία επιστροφής του τυχόν αδιάθετου ποσού στον λογαριασμό που τηρεί ο ΟΠΕΚΕΠΕ στην τράπεζα Πειραιώς με αριθμό IBAN GR30 0171 0170 0064 4503 0050 014. Στις περιπτώσεις που έχει δημιουργηθεί ένας τραπεζικός λογαριασμός ΙΒΑΝ ανά δικαιούχο για συγκεκριμένα έργα/υποέργα-ενέργειες, το ανωτέρω **αποδεικτικό κατάθεσης των** **πιστωτικών τόκων** προσκομίζεται όταν εκκαθαρίζεται το τελευταίο υποέργο που περιλαμβάνεται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό.

**2.** Ο εξουσιοδοτημένος φορέας εγκρίνει την εκκαθάριση των τελικών δαπανών και την επιστροφή τυχόν υπολειπόμενου ποσού της προπληρωμής και αποστέλλει φάκελο πληρωμής προς τον ΟΠΕΚΕΠΕ – Δ/νση Αγροτικής Ανάπτυξης και Αλιείας, με όλα τααπαραίτητα δικαιολογητικά, συμπεριλαμβανομένων των αναφερόμενων στα σημεία ii, iii και iv της παραγράφου 1. Επισημαίνεται ότι στο έντυπο Ε\_4 (Συγκεντρωτική Κατάσταση Ελέγχου) στο πεδίο παρατηρήσεων, αναγράφεται με σαφήνεια και διακριτά το ποσό που αφορά στην εκκαθάριση των τελικών δαπανών και το ποσό που αντιστοιχεί σε τυχόν επιστρεφόμενο ποσό εκ της καταβληθείσας προπληρωμής ή σε πιστωτικούς τόκους.

**β)** **Ενδιάμεσα αιτήματα πληρωμής**

Μεταξύ προπληρωμής και τελικής εκκαθάρισης (για την οποία ακολουθείται η διαδικασία της παραγράφου α), ακολουθείται η εξής διαδικασία**:**

**1**. Ο Δικαιούχος μετά την επιβεβαίωση μέρους της υλοποίησης των εργασιών του έργου/υποέργου-ενέργειας, υποβάλλει στον Εξουσιοδοτημένο Φορέα (ΟΠΣΑΑ και ταχυδρομική υποβολή) **αίτημα πληρωμής** όπου θα επισυνάπτονται όλα τα **παραστατικά εξόφλησης των δαπανών** (φωτοαντίγραφα).

**2.** Ο Εξουσιοδοτημένος Φορέας εγκρίνει την εκκαθάριση των δαπανών και αποστέλλει φάκελο πληρωμής, με όλα τααπαραίτητα δικαιολογητικά προς τον ΟΠΕΚΕΠΕ – Δ/νση Αγροτικής Ανάπτυξης και Αλιείας.

Επισημαίνεται ότι, εάν διαπιστωθούν μη επιλέξιμες δαπάνες κατά την εκκαθάριση είτε των μερικών πληρωμών είτε της τελικής εκκαθάρισης της προπληρωμής, αυτές δεν βαρύνουν το Μέτρο 4.