



**ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ
ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ**

Αθήνα, 16/10/2014

**ΕΙΔΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
ΤΟΜΕΑ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΥ**

Αριθ. Πρωτ.:
ΕΥΤΟΠ/Γρ.Προϊσ./ΦΝιδ/4789

Ταχ. Δ/ση: Θεμιστοκλέους 87 & Μεθώνης
10681 - Αθήνα

Πληροφορίες: Π. Νταής, Γ. Μυλωνάς

Τηλέφωνο: 210 33 07 610

Τηλεομοιοτυπία (Fax): 210 33 07 641

Ηλεκτρονική Διεύθυνση: imilonas@culture.gr

Προς: ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ

(αποστολή και μέσω
ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

**Θέμα: «Διαδικασίες Ολοκλήρωσης Πράξεων Πολιτισμού στο πλαίσιο του
ΕΣΠΑ 2007-2013»**

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Οι ενέργειες που αφορούν στο «κλείσιμο», δηλαδή στην «ολοκλήρωση των συγχρηματοδοτούμενων πράξεων» που έχουν ενταχθεί στα Προγράμματα του ΕΣΠΑ αποτελούν ένα σύνολο διαδικασιών που πρέπει να ολοκληρωθούν έγκαιρα και αποτελεσματικά, ούτως ώστε να καταστεί δυνατή η σύνταξη της τελικής έκθεσης εκτέλεσης των Προγραμμάτων αυτών και να ολοκληρωθούν οι διαδικασίες κλεισίματος σύμφωνα με τους Κανονισμούς και τις ειδικότερες κατευθύνσεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής.

Ειδικότερα, υπογραμμίζεται ότι οι Τελικοί Δικαιούχοι των πράξεων που χρηματοδοτούνται από τμήματα των ακόλουθων Προγραμμάτων του ΕΣΠΑ 2007 – 2014, τα οποία έχουν εκχωρηθεί στην ΕΥΤΟΠ:

- Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Ανταγωνιστικότητα και Επιχειρηματικότητα» (ΕΠΑΝ ΙΙ)
- Περιφερειακό Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Αττική»
- Περιφερειακό Επιχειρησιακό Πρόγραμμα «Δυτική Ελλάδα – Πελοπόννησος – Ιόνιοι Νήσοι»

θα πρέπει να συνεργαστούν για κάθε θέμα που αφορά το κλείσιμο των έργων τους με την ΕΥΤΟΠ, η οποία έχει τη συνολική ευθύνη για την ολοκλήρωση των διαδικασιών κλεισίματος των έργων αυτών.

2. ΟΡΙΣΜΟΙ

Μια πράξη θεωρείται ολοκληρωμένη όταν έχει ολοκληρωθεί το φυσικό και το οικονομικό αντικείμενο όλων των υποέργων της και η πράξη αποδίδει το αναμενόμενο λειτουργικό αποτέλεσμα.

Η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου κάθε υποέργου πραγματοποιείται τη χρονική στιγμή κατά την οποία διαπιστώνεται και πιστοποιείται από τον τελικό δικαιούχο με προκαθορισμένες και θεσμοθετημένες διοικητικές ενέργειες, ότι το φυσικό αντικείμενο του υποέργου ολοκληρώθηκε, όπως προβλεπόταν στην αντίστοιχη σύμβαση ή άλλη νομική δέσμευση (π.χ. απόφαση αυτεπιστασίας), το οποίο και περιγράφεται στην σχετική Απόφαση ένταξης στο Ε.Π.

Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου κάθε υποέργου πραγματοποιείται την χρονική στιγμή κατά την οποία έχει ήδη ολοκληρωθεί το προβλεπόμενο, σύμφωνα με τους όρους της Απόφασης ένταξης (όπως αυτή ισχύει), φυσικό αντικείμενο και ο Τελικός Δικαιούχος έχει πιστοποιήσει και καταβάλει τις δαπάνες για την υλοποίησή του.

3. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΥΠΟΕΡΓΩΝ ΑΠΟ ΤΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ

3.1 Γενικά

Η ολοκλήρωση τόσο του φυσικού όσο και του οικονομικού αντικειμένου διαπιστώνεται στο πλαίσιο της συγκεκριμένης, για κάθε υποέργο κανονιστικής διαδικασίας υλοποίησής του. Κατά συνέπεια, ανάλογα με τη φύση του Υποέργου και την προβλεπόμενη - θεσμοθετημένη - διαδικασία υλοποίησής του, καθορίζεται και η χρονική στιγμή ολοκλήρωσής του. Οι Τελικοί Δικαιούχοι θα πρέπει να μεριμνήσουν για την έγκαιρη προώθηση των προβλεπόμενων από το ισχύον θεσμικό πλαίσιο διαδικασιών, ώστε η πιστοποίηση και η καταβολή δαπανών να ολοκληρωθούν μέσα στις χρονικές προθεσμίες ολοκλήρωσης του κάθε έργου, και σε κάθε περίπτωση εντός της χρονικής περιόδου επιλεξιμότητας δαπανών του ΕΣΠΑ (31/12/2015). Εξυπακούεται επίσης ότι τυχόν τροποποιήσεις του φυσικού ή οικονομικού αντικειμένου που έχουν προκύψει κατά την υλοποίηση των πράξεων, πρέπει να έχουν έγκαιρα υποβληθεί στη Διαχειριστική Αρχή, προκειμένου να εξεταστούν σύμφωνα με τις οδηγίες παρακολούθησης πράξεων και να εκδοθούν σχετικές τροποποιητικές αποφάσεις ένταξης.

Στη συνέχεια παρουσιάζονται οι διαδικασίες ολοκλήρωσης για κάθε κατηγορία υποέργου.

3.2 Εργολαβίες

Στις εργολαβίες, που διέπονται από το Ν. 3669/2008 όπως ισχύει, διακρίνονται τα εξής τρία στάδια ολοκλήρωσης:

1. Η έκδοση της βεβαίωσης περαίωσης.
2. Η προσωρινή παραλαβή.
3. Η οριστική παραλαβή.

Ολοκλήρωση έργου με την οριστική παραλαβή

Η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου συντελείται με την οριστική παραλαβή του υποέργου. Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση του παραστατικού πληρωμής του τελικού λογαριασμού, ο οποίος συντάσσεται μετά τη διενέργεια της οριστικής παραλαβής και την έγκριση του πρωτοκόλλου για την εκκαθάριση του εργολαβικού ανταλλάγματος και όλων των αμοιβαίων απαιτήσεων που σχετίζονται με την εκτέλεση της σύμβασης.

Ολοκλήρωση έργου με την προσωρινή παραλαβή

Στις περιπτώσεις που δεν έχει συντελεστεί εμπρόθεσμα η οριστική παραλαβή του υποέργου, δύναται να θεωρηθεί ως ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου η προσωρινή παραλαβή του. Στην περίπτωση αυτή η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση από τον φορέα υλοποίησης του παραστατικού πληρωμής του προτελικού λογαριασμού που συντάσσεται με βάση τις ποσότητες που περιλαμβάνονται στο πρωτόκολλο προσωρινής παραλαβής.

Παρατήρηση: Στην περίπτωση που ο τελικός λογαριασμός οδηγεί σε οικονομικό αντικείμενο διάφορο αυτού που πιστοποιήθηκε από τον προτελικό λογαριασμό θα απαιτηθεί επανέλεγχος του επιλέξιμου οικονομικού αντικειμένου.

Ολοκλήρωση έργου με την έκδοση βεβαίωσης περαίωσης

Σε εξαιρετικές περιπτώσεις έργων υποδομής, δεόντως τεκμηριωμένες, που ο απαιτούμενος χρόνος προσωρινής παραλαβής δεν επιτρέπει την περαίωση των διαδικασιών ολοκλήρωσης εντός των προθεσμιών κλεισίματος του Επιχειρησιακού Προγράμματος, ως ολοκλήρωση φυσικού αντικειμένου μπορεί να θεωρηθεί η έκδοση της Βεβαίωσης Περαίωσης. Στην περίπτωση αυτή το οικονομικό αντικείμενο κλείνει με τις δαπάνες που έχουν καταχωρηθεί στο ΟΠΣ μέχρι την ημερομηνία λήξης της επιλεξιμότητας του Προγράμματος.

Παρατήρηση: Στην περίπτωση που ο τελικός λογαριασμός οδηγεί σε οικονομικό αντικείμενο διάφορο αυτού που πιστοποιήθηκε κατά το κλείσιμο θα απαιτηθεί επανέλεγχος του επιλέξιμου οικονομικού αντικειμένου.

Παρακολούθηση-Επιτάχυνση διαδικασιών παραλαβής των υποέργων εργολαβίας

Η ΕΥΤΟΠ θα παρακολουθεί την πιστή τήρηση των χρονοδιαγραμμάτων υλοποίησης των υποέργων και θα ζητήσει από τους τελικούς δικαιούχους την έγκαιρη έκδοση βεβαίωσης περαίωσης, καθώς και της προσωρινής και οριστικής παραλαβής κάθε εργολαβίας. Προκειμένου επίσης να ενσωματωθεί η δαπάνη αναθεώρησης στα μηνιαία δελτία δήλωσης δαπανών, η ΕΥΤΟΠ θα μεριμνήσει ώστε να υποβληθεί έγκαιρα (αμέσως μετά την έγκριση των αντίστοιχων

συντελεστών αναθεώρησης) ο τελευταίος «τακτοποιητικός» ΑΠΕ, με τον οποίο οριστικοποιείται το οικονομικό αντικείμενο του υποέργου.

3.3 Αρχαιολογικές Αυτεπιστάσεις

Στα αρχαιολογικά υποέργα που εκτελούνται με αυτεπιστασία, σύμφωνα με τις διατάξεις του ΠΔ 99/92, όπως ισχύει, διακρίνονται τα εξής τρία στάδια ολοκλήρωσης:

1. Έκδοση βεβαίωσης περαιώσης.
2. Έκθεση απολογισμού του έργου.
3. Έκδοση πρακτικού παραλαβής από την Προϊσταμένη Αρχή.

Η ολοκλήρωση του φυσικού αντικείμενου συντελείται όταν έχουν ολοκληρωθεί και παραληφθεί όλες οι εργασίες στο εργοτάξιο και το γραφείο, έχουν προσκομισθεί και παραληφθεί όλα τα υλικά και έχουν περαιωθεί τυχόν μισθώσεις μηχανημάτων ή άλλες αναθέσεις σε τρίτους. Τότε, ο επιβλέπων υποβάλλει στο πρωτόκολλο της Υπηρεσίας του την Έκθεση Περαιώσης και ο Προϊστάμενος εκδίδει Βεβαίωση Περαιώσης. Τα δύο αυτά έγγραφα – που κοινοποιούνται στην ιεραρχία του ΥΠ.ΠΟ.Α. και στην Ε.Υ.ΤΟ.Π., αποτελούν την επιβεβαίωση για την ολοκλήρωση του φυσικού αντικείμενου του υποέργου.

Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικείμενου συντελείται, όταν έχουν ολοκληρωθεί όλες οι οικονομικές ενέργειές του, δηλαδή με την τελευταία εξόφληση ανειλημμένης υποχρέωσης (τιμολογίου, μισθοδοσίας, ασφαλιστικών εισφορών, φόρων κλπ).

Η Έκθεση Απολογισμού συντάσσεται σύμφωνα με το υπόδειγμα του Εγχειριδίου και υποβάλλεται στην Προϊσταμένη Αρχή (αρμόδια Κ.Υ. του ΥΠ.ΠΟ.Α.), προκειμένου να κινηθεί η διαδικασία της παραλαβής. Επίσης, αποστέλλεται στην Ε.Υ.ΤΟ.Π., καθώς αποτελεί έγγραφο ισοδύναμο της προσωρινής παραλαβής του έργου.

Η Προϊσταμένη Αρχή, μπορεί κατά την κρίση της να ορίσει Επιτροπή Ποιοτικής Παραλαβής του υποέργου – σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Εγχειρίδιο – η οποία αφού ελέγξει ότι η Έκθεση Απολογισμού ανταποκρίνεται στις περιγραφές και στα διακριτά τμήματα φυσικού αντικείμενου που αναφέρονται στο τελευταίο εγκεκριμένο Τ.Δ.Π. και μετά από επιτόπια επίσκεψη στο έργο, συντάσσει πρακτικό με το οποίο παραλαμβάνεται το φυσικό αντικείμενο του έργου, που κατακυρώνεται από την Προϊσταμένη Αρχή.

Αναλυτική περιγραφή περιλαμβάνεται στη Διαδικασία Δ05.01: Βεβαίωση Περαιώσης και Παραλαβή Έργου από το ΥΠΠΟΑ, του Εγχειριδίου Διαδικασιών Αρχαιολογικών Έργων που εκτελούνται δι' Αυτεπιστασίας.

Η ΕΥΤΟΠ παρακολουθεί την πιστή τήρηση των χρονοδιαγραμμάτων υλοποίησης των υποέργων και θα ζητήσει από τους τελικούς δικαιούχους την έγκαιρη της έκδοση βεβαίωσης περαιώσης, καθώς και της παραλαβής κάθε αρχαιολογικής αυτεπιστασίας.

3.4 Προμήθειες και υπηρεσίες

Στα υποέργα που το φυσικό του αντικείμενο είναι δημόσια σύμβαση προμηθειών ή/και υπηρεσιών, η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου συντελείται με την οριστική ποιοτική και ποσοτική παραλαβή των ειδών ή υπηρεσιών. Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση από το φορέα υλοποίησης του τελευταίου παραστατικού πληρωμής για τα αντίστοιχα είδη ή υπηρεσίες.

3.5 Μελέτες και συναφείς υπηρεσίες

Στα υποέργα που το φυσικό τους αντικείμενο είναι σύμβαση μελέτης, η οποία διέπεται από το Ν. 3316/2005, η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου συντελείται με την εγκριτική Απόφαση (της Προϊσταμένης Αρχής) για το σύνολο της μελέτης. Στις συμβάσεις παροχής υπηρεσιών, οι οποίες διέπονται το Ν. 3316/2005, η ολοκλήρωση του φυσικού και οικονομικού αντικειμένου συντελείται, κατά περίπτωση, όπως προκύπτει από τους σχετικούς όρους της σύμβασης (αντικείμενο σύμβασης - καταβολή αμοιβής - παραλαβή του αντικειμένου της σύμβασης).

Η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση του παραστατικού πληρωμής του τελευταίου εγκεκριμένου λογαριασμού που υποβλήθηκε μετά την έκδοση της εγκριτικής απόφασης του συνόλου της μελέτης.

3.6 Απαλλοτριώσεις - απευθείας αγορά ακινήτων

Στα υποέργα απευθείας αγοράς ακινήτων το οικονομικό αντικείμενο ολοκληρώνεται με την υπογραφή της σύμβασης αγοράς και την καταβολή του συμφωνηθέντος τιμήματος. Στα υποέργα απαλλοτριώσεων το οικονομικό αντικείμενο ολοκληρώνεται είτε με την καταβολή της προσδιορισθείσας προσωρινά ή οριστικά αποζημίωσης στον δικαιούχο, είτε από την δημοσίευση στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως της κατάθεσης της αποζημίωσης αυτής στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

Η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου συντελείται μετά τη μεταγραφή του ακινήτου και την χρήση του από τον τελικό δικαιούχο.

Παρατήρηση: Η επιλεξιμότητα του οικονομικού αντικειμένου της απαλλοτρίωσης υπόκειται σε επανέλεγχο, δεδομένου ότι για να είναι επιλέξιμη η σχετική δαπάνη δεν αρκεί η παρακατάθεση στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, αλλά και η ανάληψη των σχετικών ποσών από τους δικαιούμενους την αποζημίωση.

3.7 Υποέργα ΟΚΩ

Στα υποέργα ΟΚΩ η ολοκλήρωση του οικονομικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση από το φορέα υλοποίησης του τελευταίου παραστατικού πληρωμής για την αντίστοιχη σύνδεση. Η ολοκλήρωση του φυσικού αντικειμένου συντελείται με την έκδοση της βεβαίωσης περαίωσης του κύριου υποέργου του έργου (π.χ. εργολαβία).

4. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ

4.1 Ενέργειες Τελικών Δικαιούχων

Όταν έχουν ολοκληρωθεί όλα τα υποέργα μιας πράξης, ο Τελικός Δικαιούχος:

- α) Μεριμνά ώστε να εκδοθεί Απόφαση Διοικητικής Παραλαβής προς χρήση και Πρωτόκολλο Διοικητικής Παραλαβής του έργου προς χρήση.
- β) Οριστικοποιεί τα στοιχεία της πράξης στο ΟΠΣ: Τεχνικό Δελτίο Εγκεκριμένης Πράξης, Τεχνικό Δελτίο Υποέργου (στα οποία θα περιγράφεται με σαφήνεια το συνολικά υλοποιημένο φυσικό αντικείμενο καθώς και τα παραδοτέα της πράξης σύμφωνα με τους όρους της απόφασης ένταξης), Τελικό Εξαμηνιαίο Δελτίο Προόδου, Τελικό Δελτίο δήλωσης Δαπανών (εφόσον εκκρεμεί).
- γ) Αποστέλλει στην ΕΥΤΟΠ Έκθεση Ολοκλήρωσης Πράξης, σύμφωνα με το υπόδειγμα που επισυνάπτεται στο παράρτημα.

4.2 Ενέργειες ΕΥΤΟΠ

Στη συνέχεια η ΕΥΤΟΠ εκδίδει την Απόφαση Ολοκλήρωσης Πράξης, η οποία αποτελεί έγγραφο ισοδύναμης αξίας με την παραλαβή του έργου.

Σημειώνονται τα εξής:

- α) Πριν από την έκδοση της Απόφασης Ολοκλήρωσης Πράξης, η ΕΥΤΟΠ (Μονάδα Β') κατά κανόνα προβαίνει σε τελική επιθεώρηση του έργου.
- β) Είναι δυνατόν, πριν από την έκδοση της Απόφασης, η ΕΥΤΟΠ (Μονάδα Γ') να προβεί σε έλεγχο του έργου.
- γ) Η έκδοση της Απόφασης Ολοκλήρωσης Πράξης δεν απαλλάσσει την Υπηρεσία από την υποχρέωση να δεχθεί έλεγχο είτε από την ΕΥΤΟΠ, είτε από την ΕΔΕΛ, είτε από οποιοδήποτε άλλο αρμόδιο φορέα ελέγχου.

5. ΠΑΡΑΛΛΗΛΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΑΡΧΑΙΟΛΟΓΙΚΗΣ ΑΥΤΕΠΙΣΤΑΣΙΑΣ

Ειδικά για τα αρχαιολογικά έργα που υλοποιούνται δι' αυτεπιστασίας, οι Υπηρεσίες πρέπει να ολοκληρώσουν και τις ακόλουθες διαδικασίες, όπως αυτές προβλέπονται στο σχετικό Εγχειρίδιο:

5.1 Συμπλήρωση Μητρώου του έργου (περιλαμβάνεται στο ΦΑΥ)

Στο Μητρώο του έργου περιλαμβάνονται τα ακόλουθα στοιχεία:

ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ

ΣΧΕΔΙΑ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ (τα τελικά σχέδια με την ένδειξη «ως κατεσκευάσθη»)

ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ

(Αναφέρονται τυχόν ιδιαίτερες επισημάνσεις που θα πρέπει να λαμβάνονται υπόψη κατά τις ενδεχόμενες επεμβάσεις κατά τη διάρκεια ζωής του έργου π.χ. θέσεις δικτύων ύδρευσης, αποχέτευσης, ηλεκτροδότησης, πυρόσβεσης κλπ, θέσεις κεντρικών διακοπών, ζώνες κινδύνου κλπ.)

ΟΔΗΓΙΕΣ ΚΑΙ ΧΡΗΣΙΜΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

(Για μελλοντικές εργασίες στο έργο όπως π.χ. εργασίες καθαρισμού, συντήρησης, επισκευής, εργασίες σε εξωτερικές όψεις, εργασίες σε ύψος, εργασίες σε στέγες κλπ.)

5.2 Οργάνωση της Λειτουργίας του έργου (Διαδικασία Δ05.03)

Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας μεριμνά για την ορθή λειτουργία του έργου, με τις εξής ενέργειες:

- α) Εξασφαλίζει το απαραίτητο προσωπικό (π.χ. φύλακες) για τη λειτουργία του αρχαιολογικού χώρου ή μνημείου.
- β) Μεριμνά για την εφαρμογή των οδηγιών για μελλοντικές εργασίες στο έργο, όπως π.χ. εργασίες καθαρισμού, συντήρησης, κλπ, όπως αυτές έχουν καταγραφεί στο Μητρώο του Έργου.

Στην περίπτωση που το μνημείο παραμένει για χρήση στην υπηρεσία που εκτέλεσε το έργο, ο Προϊστάμενος εκδίδει διαπιστωτική πράξη παράδοσης – παραλαβής του έργου προς χρήση.

Στην περίπτωση που το μνημείο παραδίδεται σε χρήση από τρίτο, π.χ. ενοριακός ναός, συντάσσεται Μνημόνιο καλής λειτουργίας, στο οποίο περιγράφονται οι ενδεχόμενοι περιορισμοί και εν γένει οι όροι λειτουργίας του μνημείου, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλαμβάνει ο τρίτος για τη συντήρηση του έργου. Το Μνημόνιο συνυπογράφεται από τον Προϊστάμενο της Υπηρεσίας που έχει την ευθύνη για την προστασία του μνημείου και τον εκπρόσωπο του φορέα που αναλαμβάνει τη λειτουργία του. Η πιστή εφαρμογή του Μνημονίου παρακολουθείται από την αρμόδια Υπηρεσία σε ετήσια τουλάχιστον βάση.

Στην περίπτωση που ο αρχαιολογικός χώρος ή το μνημείο φιλοξενούν περιστασιακά ή περιοδικά εκδηλώσεις τρίτων (π.χ. αρχαία θέατρα) καθορίζονται, με Απόφαση του Υπουργού Πολιτισμού και Αθλητισμού, (σχετική γνωμοδότηση ΚΑΣ) οι όροι παραχώρησης σε χρήση, καθώς και η διαδικασία αδειοδότησης

Σε κάθε περίπτωση, κάθε έργο που περαιώνεται και λειτουργεί, θα πρέπει να εμφανίζεται στο Επιχειρησιακό Πρόγραμμα των επόμενων ετών, στις σχετικές δαπάνες λειτουργίας και συντήρησης, εκτός και εάν οι δραστηριότητες αυτές χρηματοδοτούνται από άλλους πόρους.

5.3 Απολογισμός της Διαχείρισης του έργου (Διαδικασία Δ07.01)

Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας συντάσσει Έκθεση Απολογισμού της Διαχείρισης του Έργου. Η Έκθεση αυτή μπορεί να περιλαμβάνει σύνολο ομοειδών έργων ή και το σύνολο των έργων που υλοποίησε η Υπηρεσία σε μία Προγραμματική Περίοδο. Συντάσσεται μετά την ολοκλήρωση των Διαδικασιών Δ.05.01 (Βεβαίωση Περαΐωσης και Παραλαβή του Έργου από το ΥΠΠΟΑ) και Δ.05.02 (Κλείσιμο του Έργου από την αρμόδια Διαχειριστική Αρχή).

Στην Έκθεση αυτή καταγράφονται όλα τα προβλήματα που παρουσιάστηκαν κατά τη διάρκεια υλοποίησης των έργων, καθώς και οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αντιμετώπισή τους, οι οποίες αξιολογούνται ως προς την αποτελεσματικότητά τους. Ιδιαίτερα χρήσιμα για αυτή τη διαδικασία είναι τα δεδομένα και τα αποτελέσματα της Διαδικασίας Δ.02.05 (Διαχείριση Κινδύνων).

Καταγράφονται όχι μόνο τα προβλήματα που αφορούν κάθε έργο, αλλά και προβλήματα που ενδεχομένως έχουν συστηματικό ή δομικό χαρακτήρα στη λειτουργία του ΥΠΠΟΑ και στο Σύστημα Υλοποίησης Έργων δι' Αντεπιστασίας (π.χ. σύστημα προσλήψεων προσωπικού, αλλαγές στο νομικό πλαίσιο διενέργειας διαγωνιστικών διαδικασιών, σύστημα διαχείρισης Ε.Σ.Π.Α., εξασφάλιση επαρκούς ροής χρηματοδότησης έργων κ.α.), και προτείνονται διορθωτικές ενέργειες προς την κατεύθυνση της απλούστευσης των σχετικών διαδικασιών, καθώς και της βελτίωσης της αποτελεσματικότητάς τους. Επίσης, στο πλαίσιο της ίδιας Έκθεσης καταγράφονται αδυναμίες, λάθη ή παραλείψεις του Εγχειριδίου Διαδικασιών και προτείνονται οι ανάλογες βελτιώσεις.

Η Έκθεση αυτή – η οποία είναι πολύ χρήσιμη στην προσπάθεια καταγραφής και αποτίμησης κυρίως των οριζόντιων προβλημάτων και δρομολόγησης των ενεργειών για την συνολική αντιμετώπισή τους – αποστέλλεται στην ΕΥΤΟΠ και κοινοποιείται στην αρμόδια Κεντρική Διεύθυνση, τη Γενική Διεύθυνση Αρχαιοτήτων και Πολιτιστικής Κληρονομιάς και το γραφείο της Γενικής Γραμματέως.

Η Γενική Γραμματέας

Λίνα Μενδώνη

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ

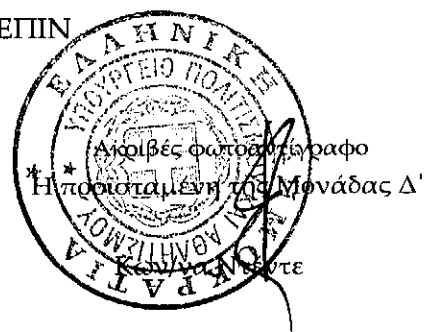
Δικαιούχοι πράξεων στα ΕΠ ΕΠΑΝ ΙΙ, ΑΤΤΙΚΗ, ΔΕΠΠΝ στους ΚΘΠ 58 και 59

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ

Παράρτημα: Έκθεση Ολοκλήρωσης Πράξης

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ

1. Γραφείο Γενικής Γραμματέως
2. ΕΥΤΟΠ: Μονάδες Α', Β', Γ'





Δικαιούχος :
Ταχ. Διεύθυνση :
Ταχ. Κώδικας :
Πληροφορίες :
Τηλέφωνο :
Fax :
E-mail :

Πόλη/Ημερομηνία:

Αρ. Πρωτ.

Προς:

ΘΕΜΑ: ΕΚΘΕΣΗ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΠΡΑΞΗΣ «.....»

Σχετ.: Την με αριθ. πρωτ. Απόφαση Ένταξης της Πράξης στο Ε.Π.
«.....» και την με αριθ. πρωτ. 1^η
τροποποίηση και την με αριθ. πρωτ. 2^η τροποποίηση αυτής.

Σας δηλώνουμε ότι η Πράξη «.....», με κωδ. ΟΠΣ
«.....» που έχει ενταχθεί στον Άξονα Προτεραιότητας «.....» του
Επιχειρησιακού Προγράμματος «.....», ολοκληρώθηκε ως προς το
φυσικό αντικείμενο, οριστικοποιήθηκε το αντίστοιχο οικονομικό αντικείμενο και
έχει διασφαλιστεί το λειτουργικό αποτέλεσμα της σύμφωνα με τους όρους της
Απόφασης ένταξης, όπως αυτή ισχύει.

Τα στοιχεία ολοκλήρωσης του φυσικού και οικονομικού αντικειμένου της Πράξης,
τα οποία δηλώνουμε ότι θα τηρηθούν στο φάκελο της Πράξης, κατ' ελάχιστον
μέχρι το τέλος του 2020, παρατίθενται στους παρακάτω πίνακες :

| Περιγραφή Ολοκληρωμένου Φυσικού Αντικειμένου Πράξης και Αποτελέσματα |
|--|
| 1. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΟΥ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΠΡΑΞΗΣ, με αναφορά στα ποσοτικά μεγέθη της |
| 2. ΠΑΡΑΔΟΤΕΑ ΠΡΑΞΗΣ με ειδική αναφορά στα παραδοτέα κάθε υποέργου |
| 3. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΑΞΗΣ με αναφορά στο ποσοστό ικανοποίησης των ποσοτικών στόχων/δεικτών της Πράξης, όπως αποτυπώνονται στην Απόφαση Ένταξης καθώς και αναφορά στα μέτρα που έχουν ληφθεί , ώστε να διασφαλίζεται το λειτουργικό αποτέλεσμα αυτής. |

| |
|--|
| |
|--|

Οικονομικό Αντικείμενο Πράξης

Το οριστικοποιημένο οικονομικό αντικείμενο της Πράξης ανέρχεται σε ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του Φ.Π.Α., εφόσον αποτελεί επιλέξιμη δαπάνη).

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗΣ ΦΥΣΙΚΟΥ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟΥ ΠΡΑΞΗΣ | | | | |
|--|------------------------|--|--|--|
| A/A Υποέργου | Τίτλος Υποέργου | Ημερομηνία Πιστοποίησης / Διοικητικής Αποτίμησης Φυσικού και Οικονομικού Αντικείμενου | | Τίτλος και αρ. πρωτ. αποδεικτικού εγγράφου Πιστοποίησης |
| 1. | | Φυσικό Αντικείμενο | | |
| | | Οικονομικό Αντικείμενο | | |
| 2. | | Φυσικό Αντικείμενο | | |
| | | Οικονομικό Αντικείμενο | | |
| 3. | | Φυσικό Αντικείμενο | | |
| | | Οικονομικό Αντικείμενο | | |

Συμμόρφωση Δικαιούχου σε συστάσεις ελέγχων/επαληθεύσεων ελεγκτικών οργάνων (ΕΥΔ, ΕΦΔ, Αρχή Πληρωμής, ΕΔΕΛ, Ε.Ε., ΕΣΠΕΛ)

| Ελεγκτικά Όργανα | Συστάσεις | Ενέργειες συμμόρφωσης |
|-------------------------|------------------|------------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

Για την περαιτέρω τεκμηρίωση των ανωτέρω στοιχείων υποβάλλονται :

1. Αντίγραφα όλων των προβλεπόμενων εγγράφων των υποέργων με τα οποία πιστοποιείται η ολοκλήρωση του φυσικού και οικονομικού τους αντικείμενου (βεβαιώσεις περαίωσης, πρωτόκολλα παραλαβής, κ.ο.κ.).
 - Για τις περιπτώσεις μεγάλου αριθμού υποέργων και αντίστοιχων εγγράφων (π.χ. δράσεις ΕΚΤ) υποβάλλεται κατάλογος με τα στοιχεία των εγγράφων πιστοποίησης.

- Για τις περιπτώσεις υποέργων υποδομών, υποβάλλεται αντίγραφο του προτελικού ή τελικού λογαριασμού συνοδευόμενο από τον τελευταίο εγκεκριμένο ΑΠΕ του έργου.
- 2. Εκτύπωση των στοιχείων λογιστικής μερίδας της πράξης (φωτοαντίγραφο των λογιστικών καταστάσεων που τηρεί για την υπόψη πράξη ή λογιστική κατάσταση ΒΑΚΧΕΠ) προκειμένου να επιβεβαιωθούν οι καταχωρήσεις στα λογιστικά βιβλία του δικαιούχου με τα αντίστοιχα καταχωρηθέντα στοιχεία στο ΟΠΣ.
- 3. Επιβεβαίωση της αποκατάστασης των ελαττωμάτων μετά από επανέλεγχο που έχει διενεργήσει ο ΕΣΠΕΛ, για τις περιπτώσεις έργων τα οποία έχουν ελεγχθεί και έχουν χαρακτηριστεί κατηγορίας (ii) ή (iii), καθώς επίσης και οι σχετικές διοικητικές ενέργειες που έχουν διενεργηθεί.
- 4. Τελικό τεχνικό Δελτίο Εγκεκριμένης πράξης, Τελικό Δελτίο Υποέργου, στα οποία θα περιγράφεται με σαφήνεια το συνολικά υλοποιημένο φυσικό αντικείμενο καθώς και τα παραδοτέα της πράξης σύμφωνα με τους όρους της απόφασης ένταξης (όπως αυτή ισχύει).
- 5. Τελικό Δελτίο Παρακολούθησης Προόδου Πράξης.
- 6. Τελικό Δελτίο Δήλωσης Δαπανών (εάν εκκρεμεί).
- 7. Επικαιροποιημένη χρηματοοικονομική ανάλυση προσδιορισμού του προς χρηματοδότηση ποσού για τα μεγάλα έργα και τα έργα που παράγουν έσοδα, εφόσον στοιχεία της αρχικά υποβληθείσας χρηματοοικονομικής ανάλυσης έχουν μεταβληθεί κατά τη διάρκεια υλοποίησης της πράξης ή επιβεβαίωση της μη παραγωγής εσόδων για τα έργα που κατά την ένταξή τους δηλώθηκε η μη παραγωγή εσόδων.
- 8. Επικαιροποιημένη κατάσταση στην οποία καταγράφονται τα στοιχεία ταυτότητας και η διεύθυνση των φορέων στους οποίους τηρούνται το σύνολο των στοιχείων και εγγράφων της πράξης καθώς και η μορφή με την οποία τηρούνται από τον κάθε εμπλεκόμενο φορέα, εφόσον η εν λόγω κατάσταση έχει μεταβληθεί από την τελευταία υποβληθείσα κατάσταση στην Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης ή Ενδιάμεση Διαχειριστική Αρχή ή Ενδιάμεσο Φορέα Διαχείρισης.
- 9. Με βάση τα παραπάνω στοιχεία αιτούμαστε τη διενέργεια, από την Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης ή τον Ενδιάμεσο Φορέα Διαχείρισης του Επιχειρησιακού Προγράμματος «.....», όλων των αναγκαίων ενεργειών για την έκδοση της Απόφασης Ολοκλήρωσης Πράξης.

Ο Δικαιούχος

(υπογραφή, σφραγίδα)

.....