|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  **ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ……/ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ** |  | **eu_flag_2colors**  **ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΩΣΗ** |
| Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης Προγράμματος «…………» ή  Διαχειριστική Αρχή Προγράμματος ΕΣΠΑ–ΔΑΜ ή Ενδιάμεσος Φορέας  Ταχ. Δ/νση:  Ταχ. Κώδικας:  Πληροφορίες:  Τηλέφωνο:  Fax:  Email: |  | <Τόπος>, <Ημερομηνία>  Α.Π.:  **Προς:** - <Δικαιούχο>   * <Υπόχρεο φορέα> |
|  |  |  |
| **………….. (Προσωρινή/ Οριστική) Έκθεση Διοικητικής Επαλήθευσης** | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ΚΩΔ. ΠΡΑΞΗΣ: |  | ΤΙΤΛΟΣ ΠΡΑΞΗΣ: |  | | |
| ΚΩΔ. ΥΠΟΕΡΓΟΥ: |  | ΤΙΤΛΟΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ: |  | | |
| ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ: |  | | | | |
| ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑ: |  | ΤΑΜΕΙΟ: |  | | |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΕΛΤΙΟΥ: |  | ID ΔΕΛΤΙΟΥ: |  | ΠΕΡΙΟΔΟΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ: | (από… έως…) |
| ΗΜ/ΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ: |  | ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ: |  | ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΔΕΛΤΙΟΥ: |  |
| ΗΜ/ΝΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ: |  | ΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΥΠΟΕΡΓΟΥ: |  | | |

1. ΠΡΟΣΩΡΙΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| * 1. ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΔΑ/ ΕΦ ΚΑΙ ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ | | |
| ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ κατά δήλωση Δικαιούχου | ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΔΑ/ ΕΦ | ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ μετά την επαλήθευση |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| * 1. ΕΥΡΗΜΑΤΑ/ ΔΙΟΡΘΩΣΕΙΣ/ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ | | | | | | | |
| ΕΥΡΗΜΑ | | | ΠΟΣΟ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ | ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | ΣΥΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣ ΤΟΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ | |
| ΚΩΔ. | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΞΕΙΔΙΚΕΥΣΗ | ΠΟΣΟ ΠΡΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑ | ΕΙΔΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ ΠΡΟΣΩΡΙΝΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ: |  |

*Τέλος Προσωρινής Έκθεσης Διοικητικής Επαλήθευσης*

1. ΕΞΕΤΑΣΗ ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| * 1. ΕΞΕΤΑΣΗ ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΩΝ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΑ ΕΥΡΗΜΑΤΑ/ ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΔΑ/ ΕΦ | | |
| ΚΩΔ. ΕΥΡΗΜΑΤΟΣ | ΠΟΣΟ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ | ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΩΝ\* |
|  |  |  |

***\**** *Στο πεδίο αυτό η ΔΑ/ ΕΦ αξιολογεί τις αντιρρήσεις, που έχουν υποβληθεί από τον Δικαιούχο και πρέπει να επισυναφθούν από τη ΔΑ/ ΕΦ στο Δελτίο Διοικητικής Επαλήθευσης στο ΟΠΣ. Η ΔΑ/ ΕΦ δύναται να αναφέρει τον αρ. πρωτ. του εγγράφου, με το οποίο ο Δικαιούχος υπέβαλε τις αντιρρήσεις του.*

1. ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| * 1. ΟΡΙΣΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΥΡΗΜΑΤΩΝ/ ΔΙΟΡΘΩΣΕΩΝ/ ΣΥΣΤΑΣΕΩΝ | | | | | | | | | |
| ΕΥΡΗΜΑ | | | ΠΟΣΟ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ | ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | ΣΥΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣ ΤΟΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ | |
| ΚΩΔ. | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΞΕΙΔΙΚΕΥΣΗ | ΠΟΣΟ ΠΡΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑ | ΕΙΔΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ | ΥΠΟΧΡΕΟΣ ΦΟΡΕΑΣ/ ΑΦΜ | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | | ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| * 1. ΟΡΙΣΤΙΚΑ ΠΟΣΑ | | | |
| ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ  κατά δήλωση Δικαιούχου | ΠΟΣΟ ΔΙΟΡΘΩΣΗΣ ΔΑ/ ΕΦ | ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ  από διοικητική επαλήθευση | ΟΡΙΣΤΙΚΟ ΕΠΙΛΕΞΙΜΟ ΠΟΣΟ  (ΑΠΟΔΕΚΤΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ) |
|
|  |  |  |  |

*Σημείωση προς ΔΑ/ΕΦ:*

*Σε περίπτωση που έχει επιβληθεί κατ’ αποκοπή διόρθωση στο Υποέργο, στο πλαίσιο άλλης επαλήθευσης/ ελέγχου/ διαδικασίας* *σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο ΣΔΕ, η διόρθωση αυτή εφαρμόζεται στο επιλέξιμο ποσό από διοικητική επαλήθευση κάθε δαπάνης (συσχετισμού), ώστε να προκύψει το «οριστικό επιλέξιμο ποσό» στο ΟΠΣ και να τεθεί το ΔΔΔ σε κατάσταση: «ΑΠΟΔΕΚΤΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ». Μόνο στην περίπτωση αυτή διαφοροποιείται το οριστικό επιλέξιμο ποσό (αποδεκτό διαχείρισης) από το επιλέξιμο ποσό από διοικητική επαλήθευση (Πίνακας 3.2). Εφόσον απαιτείται ενέργεια για το ποσό που διορθώνεται με την εφαρμογή της κατ’ αποκοπή διόρθωσης - όπως έχει αποτυπωθεί στην οθόνη της κατ’ αποκοπή διόρθωσης κατά την καταχώρισή της - συμπληρώνονται αυτόματα τα ποσά του Πίνακα 3.1.*

*Στην περίπτωση αυτή στην Έκθεση παρατίθεται το ακόλουθο κείμενο για τον Δικαιούχο:*

«Στο Υποέργο είχε επιβληθεί κατ’ αποκοπή διόρθωση ….% που εφαρμόστηκε στο επιλέξιμο ποσό από διοικητική επαλήθευση του Πίνακα 3.2 και προέκυψε το οριστικό επιλέξιμο ποσό, δηλαδή το Αποδεκτό Διαχείρισης».

1. ΟΙΚΕΙΟΘΕΛΗΣ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ/ ΑΝΑΚΤΗΣΗ

*Σε περίπτωση που κατά την οριστικοποίηση της Έκθεσης απαιτείται ανάκτηση, συμπληρώνεται ο ακόλουθος Πίνακας (4.1) και το κείμενο που ακολουθεί για ενημέρωση του υπόχρεου σε ανάκτηση φορέα.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| * 1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΙΚΕΙΟΘΕΛΗ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ/ ΑΝΑΚΤΗΣΗ | | | | |
| ΥΠΟΧΡΕΟΣ ΦΟΡΕΑΣ/ ΑΦΜ |  | | |
| ΠΟΣΟ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ |  | | |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗΣ | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΤΗΣ ΤτΕ «ΠΔΕ ΑΔΙΑΘΕΤΑ ΥΠΟΛ.ΠΑΡΕΛΘ.ΟΙΚΟΝ.ΕΤΩΝ» ΜΕ IBAN GR8501000233100100000231000 | | |
| ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΤΟΥ ΠΟΣΟΥ | Στην αιτιολογία για την κατάθεση του ποσού πρέπει να αναγράφονται ΟΠΩΣΔΗΠΟΤΕ τα εξής: | ΕΝΑΡΙΘΜΟΣ ΠΡΑΞΗΣ | *(συμπληρώνεται αυτόματα από το ΟΠΣ)* |
| ΑΛΕ | 1560916001 |

**Οδηγίες προς τον υπόχρεο για την οικειοθελή επιστροφή του ανωτέρω αχρεωστήτως καταβληθέντος ποσού.**

Με βάση τα οριζόμενα στην ΚΥΑ 5483/30.01.2023 (Β’ 390), άρθρο 7, ο ανωτέρω υπόχρεος στην ανάκτηση φορέας δύναται να επιστρέψει οικειοθελώς, εντός προθεσμίας δέκα πέντε (15) ημερολογιακών ημερών από την παραλαβή της οριστικής έκθεσης, το αχρεωστήτως ή παρανόμως καταβληθέν ποσό, καταθέτοντας το ποσό αυτό στον ανωτέρω Λογαριασμό της Τράπεζας της Ελλάδος (ΤτΕ), αναγράφοντας ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΑ στην αιτιολογία τον ανωτέρω Ενάριθμο της πράξης και τον ανωτέρω αριθμό ΑΛΕ.

Σε περίπτωση μη οικειοθελούς επιστροφής εντός της ανωτέρω προθεσμίας, εκδίδεται, όπως προβλέπεται στην ΚΥΑ, απόφαση ανάκτησης.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Ονοματεπώνυμο | Υπογραφή |
| Ο/Η Συντάκτης |  |  |
| Ο/Η Προϊστάμενος/η της Μονάδας … |  |  |
| [Ο/Η Υποδιευθυντής/ντρια …] |  |  |

Ο/Η Προϊστάμενος/η της ΔΑ/ του ΕΦ

[Το αρμόδιο όργανο κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 8 της ΚΥΑ Δημοσιονομικών Διορθώσεων]

*Οδηγίες προς ΔΑ/ ΕΦ για την έγκριση της Έκθεσης:*

* *Την Έκθεση (Προσωρινή/ Οριστική) συνυπογράφει ο/η Προϊστάμενος/η της Μονάδας που παρακολουθεί την πορεία υλοποίησης της πράξης/ υποέργου**που επαληθεύεται. Για την Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης Προγραμμάτων «Περιβάλλον και Κλιματική Αλλαγή» και «Πολιτική Προστασία», συνυπογράφει ο/η Υποδιευθυντής/ντρια του εκάστοτε Προγράμματος. Για την Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης Προγράμματος «Ανθρώπινο Δυναμικό και Κοινωνική Συνοχή» συνυπογράφει ο/η αρμόδιος/α Υποδιευθυντής/ντρια Β’.*
* *Η Προσωρινή Έκθεση Διοικητικής Επαλήθευσης εγκρίνεται, σε κάθε περίπτωση, από τον/την Προϊστάμενο/η της ΔΑ/ του ΕΦ.*
* *Η Οριστική Έκθεση, εφόσον περιλαμβάνει πρόταση για διόρθωση ή και Ανάκτηση/ Μείωση Ορίου Πληρωμών, συνυπογράφεται από τον/την Προϊστάμενο/η της ΔΑ/ του ΕΦ και εγκρίνεται από το αρμόδιο όργανο κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 8 της ΚΥΑ Δημοσιονομικών Διορθώσεων.*

**ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ**

1. Συνδικαιούχους/ Εταίρους