



ΔΙΚΤΥΟ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ ΔΗΜΩΝ ΠΕ ΝΗΣΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΥΛΙΚΟ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗΣ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ – ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΩΝ - ΠΛΗΡΩΜΩΝ

ΟΜΑΔΑ ΔΙΚΤΥΟΥ ΔΗΜΩΝ Π.Ε. ΝΗΣΩΝ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΚΩΣΤΟΥΡΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ: Πολιτικός Μηχανικός

ΓΕΝΙΚΑΛΙΩΤΗ ΕΛΕΝΗ: Μηχανικός Περιβάλλοντος

ΣΚΟΡΔΕΛΗ ΜΑΡΙΑ: Πολιτικός Μηχανικός

ΦΩΤΑΚΗ ΚΑΤΕΡΙΝΑ: Οικονομολόγος

ΚΥΘΗΡΑ

22 – 23 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2020



Με τη συγχρηματοδότηση της Ελλάδας και της Ευρωπαϊκής Ένωσης

ΤΟ ΠΑΡΟΝ ΔΙΑΝΕΜΕΤΑΙ ΔΩΡΕΑΝ

Το παρόν αφορά πληροφόρηση και ενημέρωση δικαιούχων του ΤΠ CLLD/LEADER 2014 – 2020 Δικτύου Νήσων Αττικής για την ολοκληρωμένη οργάνωση αιτημάτων πληρωμής στα ενταγμένα έργα.

Αφορά στο υπομέτρο 19.2 «Στήριξη για την υλοποίηση πράξεων στο πλαίσιο της στρατηγικής ΤΑΠΤΟΚ» συγχρηματοδοτούμενο από το Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης (ΕΓΤΑΑ) και στο υπομέτρο 4.2 «Εφαρμογή στρατηγικών τοπικής ανάπτυξης» συγχρηματοδοτούμενο από το Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας και Αλιείας (ΕΤΘΑ).

Περιεχόμενα

A. ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΕΝΤΑΓΜΕΝΩΝ ΕΡΓΩΝ

A1. Κατασκευαστικές Εργασίες

A2. Προμήθειες

A3. Αϋλές Ενέργειες

A4. Σε όλες τις περιπτώσεις

B. ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ

Γ. ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ 1^{ης} ΑΙΤΗΣΗΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ

A. ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΕΝΤΑΓΜΕΝΩΝ ΕΡΓΩΝ		
A1 ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ		
προϋποθέσεις έναρξης / ορθής υλοποίησης εργασιών		
αδειοδοτήσεις	προεγκρίσεις - εγκρίσεις	αναρτώνται στο ΠΣΚΕ με το αίτημα 1ης πληρωμής
	άδεια δόμησης ή άδεια μικρής κλίμακας (κατά περίπτωση)	
	τήρηση εγκεκριμένων σχεδίων	
	λοιπές άδειες (πχ χρήση κοινόχρηστου χώρου)	
	τήρηση προδιαγραφών για ΑμεΑ	
υφιστάμενη νόμιμη λειτουργία (σε περιπτώσεις επεκτάσεων / εκσυγχρονισμών)		
συμφωνητικά	υπογεγραμμένα συμφωνητικά εκτέλεσης εργασιών (έντυπα)	
	άνω των 6.000 ευρώ με θεώρηση από Δ.Ο.Υ	
	κάτω των 6.000 ευρώ με απλή ενημέρωση ΑΑΔΕ	
	ΠΡΟΣΟΧΗ: παρακράτηση και απόδοση φόρου εργολάβων 3%	
ΚΑΔ	ΚΑΔ επένδυσης	
	προσωρινός ΚΑΔ (41.20.20.01) Εργασίες διαμόρφωσης/ανέγερσης κτίσματος κλπ	
τήρηση Φακέλου έργου	τιμολόγια αγορών και Δελτία Αποστολής (εφ' όσον υπάρχουν)	τα πρωτότυπα τιμολόγια σφραγίζονται από την ΟΤΔ
	Τ.Π.Υ με τα αντίστοιχα στοιχεία παρακρατηθέντος φόρου 3%	
	τραπεζικές πληρωμές	
	αντίγραφα δύο όψεων επιταγών και τραπεζικά extrait εισπραξης	
	εξοφλητικές αποδείξεις εισπραξης ή βεβαιώσεις εξόφλησης (ενός ή περισσότερων τιμολογίων)	
A2. ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ (ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ κλπ)		
τήρηση Φακέλου έργου	τιμολόγια / πληρωμές / εξοφλήσεις όπως και στα Τεχνικά έργα	ΠΡΟΣΟΧΗ: καταγραφή των Se No του εξοπλισμού
	βεβαιώσεις για καινούργιο και αμεταχειριστο εξοπλισμό	
	γνωστοποίηση λειτουργίας (σε περιπτώσεις απαλλαγής ΦΠΑ)	
A3. ΑΪΛΕΣ ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ		
τήρηση Φακέλου έργου	τιμολόγια / πληρωμές / εξοφλήσεις όπως και στα Τεχνικά έργα	
	παρακράτηση-απόδοση φόρου (20%) όπου απαιτείται	
	αποδεικτικά υλοποίησης	
A4. ΣΕ ΟΛΕΣ ΤΙΣ ΠΕΡΙΠΤΩΣΕΙΣ		
Λογιστική καταχώρηση δαπανών έργου	Στήλη LEADER στα Έσοδα - Έξοδα	αναρτώνται στο ΠΣΚΕ με το αντίστοιχο αίτημα πληρωμής
	Μητρώο Παγίων	

Β. ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΩΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΩΝ			
ΠΟΤΕ ΑΠΑΙΤΕΙΤΑΙ ΑΙΤΗΜΑ - ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ	τροποποίηση ποσοτήτων	τεκμηρίωση με αναλυτικές επιμετρήσεις	
	τροποποίηση τιμών μονάδος	τεκμηρίωση με επίκληση εύλογου κόστους	
	προσθήκη νέας απαραίτητης εργασίας ή προμήθειας	τεκμηρίωση αναγκαιότητας κλπ	
	κατάργηση προβλεπόμενης αρχικά εργασίας ή προμήθειας	αιτιολόγηση	
	αλλαγή τεχνικών χαρακτηριστικών είδους εξοπλισμού	δύο προσφορές για αξία κάτω από 1.000 € (με όριο 5.000 € ανά είδος)	
		τρεις προσφορές για αξία άνω των 1.000 €	
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΕΩΝ			
ΗΣΣΟΝΟΣ ΣΗΜΑΣΙΑΣ	οι τροποποιήσεις γίνονται εντός των διακριτών κατηγοριών δαπανών	(συγκριτικός) πίνακας τροποποίησης	υποβάλλονται στην Ομάδα Έργου της ΟΤΔ /εγκρίνονται / ενημερώνεται η ΕΔΠ
		επιμετρήσεις / προμετρήσεις άρθρων που αλλάζουν	
		νέες προσφορές κατά περίπτωση	
		αιτιολογική έκθεση τεκμηρίωσης	
ΜΕΙΖΟΝΟΣ ΣΗΜΑΣΙΑΣ (ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΕΡΓΟΥ)	οι τροποποιήσεις αφορούν και μεταφορές δαπανών από κατηγορία σε κατηγορία (πχ από κτιριακά σε εξοπλισμό)	αίτημα τροποποίησης στο ΠΣΚΕ (περιλαμβάνει και την αιτιολόγηση)	υποβάλλονται στο ΠΣΚΕ / γνωμοδοτεί η Ομάδα Έργου της ΟΤΔ / αποφασίζει η ΕΔΠ / οριστικοποιείται η Τροποποίηση Τεχνικού Δελτίου
		(συγκριτικός) πίνακας τροποποίησης	
		επιμετρήσεις / προμετρήσεις άρθρων που αλλάζουν	
		νέες προσφορές κατά περίπτωση	
ΣΕ ΚΑΘΕ ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ	Οι επιμέρους προϋπολογισμοί του έργου (στην περίπτωση ΗΣΣΟΝΟΣ) και ο συνολικός προϋπολογισμός του έργου (στην περίπτωση ΜΕΙΖΟΝΟΣ) πριν και μετά τις τροποποιήσεις πρέπει να είναι σε ισοζύγιο		
	Είναι σκόπιμη η διαδικασία προελέγχου των αιτημάτων τροποποίησης από την ΟΤΔ, πριν την οριστικοποίησή τους από τον δικαιούχο, προς αποφυγήν μη αναστρέψιμων προβλημάτων		
	η ΟΤΔ διαθέτει ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ όλων των απαιτούμενων εγγράφων		

Γ. ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ 1ης ΑΙΤΗΣΗΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ (υπάρχει διαθέσιμη Check List)				
1	i. Αίτηση πληρωμής	συμπληρώνεται στο ΠΣΚΕ		
	ii. Πίνακα Προβλεπομένων- εκτελεσθεισών εργασιών (Πιν. 1)			
	iii. Πίνακα Παραστατικών εκτελεσθεισών εργασιών (πιν. 2)	αυστηρή συσχέτιση περιεχομένου τιμολογίων με άρθρα προϋπολογισμού		
2	Επιμέτρηση κατασκευαστικών εργασιών + επιμετρητικά σχέδια/σκαριφήματα	επιθυμητή η μορφή επεξεργασμένου excel, για ευχερή έλεγχο από την ΟΤΔ		
	Επιμέτρηση εξοπλισμού	με Se No ή αριθμό κατασκευής σε όσα είδη υπάρχουν		
3	Εγκρίσεις αδειοδοτήσεις (κατά περίπτωση)	άδεια δόμησης και εγκεκριμένα σχέδια ή έγκριση εργασιών μικρής κλίμακας		
		πόρισμα Ελεγκτή Δόμησης /Πιστοποιητικό Ελέγχου Κατασκευής (ΠΕΚ) (στην τελευταία πληρωμή)		
		νομιμοποιητικά στοιχεία λειτουργίας εκσυγχρονιζόμενης επιχείρησης		
		λοιπές υπάρχουσες εγκρίσεις / αδειοδοτήσεις Αδειοδότηση και τεκμηρίωση προσβασιμότητας ΑμεΑ		
4	Αποδεικτικά για άυλες ενέργειες	πχ ISO, ιστοσελίδα, διαφήμιση κλπ		
5	Συμφωνητικά	περίπτωση εκτέλεσης τεχνικών εργασιών με ανάδοχο		
6	Φωτογραφία αφίσας έργου (διατίθεται υπόδειγμα)	αναρτημένη σε εμφανές σημείο του έργου		
9	Αντίγραφο Βιβλίου ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ (απλογραφικά Βιβλία)	με σφραγίδα / υπογραφή Λογιστή		
	ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΑ (δυσλογραφικά Βιβλία)			
	Αντίγραφο Μητρώου Παγίων			
10	Αντίγραφα επαγγελματικών τραπεζικών λογαριασμών	εκτύπωση από myAADE		
11	Φορολογική ενημερότητα σε ισχύ με αιτιολογία: "Είσπραξη χρημάτων από φορείς του Δημόσιου Τομέα (ΠΛΗΝ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ)"			
12	Ασφαλιστική ενημερότητα σε ισχύ αιτιολογία: "Για την είσπραξη εκκαθαρισμένων απαιτήσεων από το Δημόσιο, ΝΠΔΔ, ΟΤΑ και ευρύτερο Δημόσιο Τομέα,...."			
17	Τροποποίησης της εταιρικής/μετοχικής σύνθεσης και εκπροσώπησης (εφ' όσον υφίσταται από τον χρόνο υπογραφής της σύμβασης με την ΟΤΔ			
18	Πρόσφατη Εκτύπωση Προσωποποιημένης Πληροφόρησης (myAADE)	Ενεργοί ΚΑΔ και στοιχεία εγκατάστασης εσωτερικού		
19	Έντυπο απόδοσης αριθμού μητρώου οικοδομοτεχνικού έργου			
20	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΑ ΔΑΠΑΝΩΝ – ΕΞΟΦΛΗΣΕΩΝ (σε ενιαίο (κατά περίπτωση) αρχείο pdf με τίτλο: όνομα προμηθευτή και Νο του Τιμολογίου	Α. Τιμολόγιο Πώλησης + Δελτία Αποστολής (εάν το συνοδεύουν) ή Τ.Π.Υ (κατά περίπτωση)		
		Β. Παραστατικά τραπεζικών πληρωμών με χρονολογική σειρά (στην περίπτωση επιταγών αντίγραφο με τις δύο όψεις, extrait ημερομηνίας είσπραξης)		
		Γ. Εξοφλητική απόδειξη είσπραξης ή Βεβαίωση εξόφλησης (μπορεί να αφορά και περισσότερα του ενός τιμολόγια)		
		Δ. Βεβαίωση προμηθευτή ότι τα είδη του τιμολογίου είναι καινούργια - αμεταχείριστα (περίπτωση εξοπλισμού)		
		Σε περίπτωση Τ.Π.Υ με παρακράτηση φόρου	1	Δήλωση παρακράτησης φόρου (3% ή 20%)
			2	Σημείωμα για πληρωμή (με την αυτότητα οφειλής)
3	Παραστατικό τραπεζικής πληρωμής φόρου			
Στις επόμενες πληρωμές παραλείπεται ότι έχει ήδη υποβληθεί με την πρώτη πληρωμή				
Είναι σκόπιμη η διαδικασία προελέγχου των αιτημάτων πληρωμών από την ΟΤΔ, πριν την οριστικοποίησή τους από τον δικαιούχο, προς αποφυγήν μη αναστρέψιμων προβλημάτων και ανεπιθύμητων περικοπών				