|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**  **ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ……/ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ** |  | **eu_flag_2colorsΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΩΣΗ**  **Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης ή Ταμείο Συνοχής ή Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο** |
| Ειδική Υπηρεσία Διαχείρισης Ε.Π./ ΕΦ  …………………………  Ταχ. Δ/νση :  Ταχ. Κώδικας :  Πληροφορίες:  Τηλέφωνο :  Fax :  Email : |  | Ημερομηνία…..  Α.Π.: |
|  |  | **Προς:** |

**Έκθεση Επαλήθευσης Μακροχρόνιων Υποχρεώσεων (Πράξεις Πλην ΚΕ)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΑΞΗΣ** | | | | |
| ΤΙΤΛΟΣ ΠΡΑΞΗΣ |  | | ΚΩΔΙΚΟΣ ΟΠΣ |  |
| ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ |  | | | |
| ΑΞΟΝΑΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΑΣ |  | | | |
| ΤΑΜΕΙΟ |  | | | |
| ΔΗΜΟΣΙΑ ΔΑΠΑΝΗ ΠΡΑΞΗΣ |  | | | |
| ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ |  | | | |
| ΦΟΡΕΑΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΕΙ ΤΙΣ ΜΑΚΡΟΧΡΟΝΙΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ |  | | | |
| ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΜΑΚΡΟΧΡΟΝΙΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | Από …/.../.… έως …/…/… | | | |
| ΕΙΔΟΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ | Διοικητική |  | Επιτόπια |  |
| ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ | Από ../../… έως ../../.. | | | |
| ΦΟΡΕΑΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ | ΔΑ, ΕΦ | | | |

*Στην περίπτωση που η επαλήθευση είναι επιτόπια:*

|  |  |
| --- | --- |
| ΤΟΠΟΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΕΠΙΤΟΠΙΑΣ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ | *Έδρα δικαιούχου ή κύριου του έργου ή τόπος υλοποίησης έργου:* |
| Αριθμός Απόφασης Ορισμού Οργάνου Επαλήθευσης |  |
| Ονοματεπώνυμο μελών οργάνου επαλήθευσης | Μονάδα ΕΥΔ / ΕΦ |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |
| --- |
| **2. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗΣ** |
| Προσδιορίζονται τα υποέργα που εμπίπτουν στις διατάξεις του άρθρου 71 του Καν. 1303/2013 με τη σχετική τεκμηρίωση, οι μακροχρόνιες υποχρεώσεις ανά υποέργο, καθώς και ο τρόπος εξέτασης της τήρησης των μακροχρόνιων υποχρεώσεων από το δικαιούχο ή το φορέα που αναλαμβάνει την τήρηση των υποχρεώσεων μετά την ολοκλήρωση της πράξης.  Καταγράφονται τα στοιχεία που εξετάζονται και χρησιμοποιούνται για την τεκμηρίωση των διαπιστώσεων και συμπερασμάτων της επαλήθευσης *(οι μακροχρόνιες υποχρεώσεις του δικαιούχου ή του φορέα που έχει την ευθύνη της λειτουργίας της υποδομής, καθώς και η προβλεπόμενη διάρκεια τήρησής τους καταγράφονται στην Απόφαση ένταξης (Υποχρεώσεις δικαιούχων) και στην Απόφαση ολοκλήρωσης της πράξης).* |

|  |
| --- |
| **3. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ** |
| **3.1 Αναλυτική περιγραφή διαπιστώσεων - συμπεράσματα** |
| Τεκμηριώνεται η σημαντική ή μη τροποποίηση της πράξης σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 71 του Καν. 1303/2013.  Επίσης, αναφέρεται η ημερομηνία μετά από την οποία έπαυσε η τήρηση των μακροχρόνιων υποχρεώσεων. |
| **3.2 Προτεινόμενα διορθωτικά μέτρα** |
| Καταγράφονται συνοπτικά μαζί με την αντίστοιχη τεκμηρίωση, εφόσον προκύπτουν από τα συμπεράσματα της επαλήθευσης, οι διορθωτικές ενέργειες που προτείνονται και η σχετική προθεσμία συμμόρφωσης. |
| **3.4 Πρόταση για δημοσιονομική διόρθωση** |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Τίτλος Υποέργου που  εμπίπτει στις διατάξεις του άρθρου 71 του Καν. 1303/2013 | Συγχρηματοδοτούμενη Δημόσια Δαπάνη | Προτεινόμενη δημοσιονομική διόρθωση | |  |  |  | |  |  |  | | ΣΥΝΟΛΟ |  |  | |
| **3.5 Πρόταση για ανάκτηση:** |
| *Σημείωση: Το ύψος της δημοσιονομικής διόρθωσης ή και τα προς ανάκτηση ποσά, θα πρέπει να είναι αναλογικά προς την περίοδο για την οποία δεν εκπληρώθηκαν οι απαιτήσεις.* |

|  |
| --- |
| **3.6 Καθαρά έσοδα που παράγονται μετά την ολοκλήρωση της πράξης και τα οποία δεν ήταν αντικειμενικά δυνατό να καθοριστούν εκ των προτέρων** (αφορά πράξεις που εμπίπτουν στο άρθρο 61, παρ. 6, του Καν. 1303/2013) \* |
| *(Τα καθαρά έσοδα που παράγονται εντός τριών ετών από την ολοκλήρωση της πράξης ή έως την προθεσμία για την υποβολή των εγγράφων για το κλείσιμο του ΕΠ, αναλόγως ποια ημερομηνία είναι προγενέστερη, αφαιρούνται από τις δαπάνες που δηλώνονται στην Επιτροπή. Όταν δεν είναι επιλέξιμο για συγχρηματοδότηση όλο το κόστος, τα καθαρά έσοδα κατανέμονται κατ’ αναλογία στα επιλέξιμα και στα μη επιλέξιμα μέρη του κόστους.)*   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | ΕΤΟΣ | ΕΣΟΔΑ | | ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ | | ΚΑΘΑΡΑ ΕΣΟΔΑ  (1)-(2) | | ΠΗΓΗ | ΠΟΣΟ (1) | ΔΑΠΑΝΗ | ΠΟΣΟ (2) | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | | ΣΥΝΟΛΑ |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | Ποσό καθαρών εσόδων που αντιστοιχεί στην επιλέξιμη δαπάνη της πράξης (κατ’ αναλογία): |  |   *Σημείωση: Οι στήλες των εσόδων και των λειτουργικών δαπανών μπορούν να παραληφθούν αν υπάρχει άλλος τρόπος προσδιορισμού των παραγόμενων καθαρών εσόδων.*  *\* Η συμπλήρωση των πεδίων της ενότητας 3.6 είναι πλέον του πεδίου εφαρμογής της διαδικασίας ΔΙΙ\_11: Επαλήθευση μακροχρόνιων υποχρεώσεων (πράξεις πλην ΚΕ).* |

|  |
| --- |
| **4. ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΙΣ ΠΟΥ ΥΠΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ & ΟΡΙΣΤΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ** |
| Καταγράφεται σε μορφή πίνακα η εξέταση των αντιρρήσεων του δικαιούχου:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΙΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ | ΕΞΕΤΑΣΗ ΑΝΤΙΡΡΗΣΕΩΝ | ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΗ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ (εάν απαιτείται) | ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟ | ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥ | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |

Ο/Οι συντάκτης/κτες

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ονοματεπώνυμο | Ονοματεπώνυμο | Ονοματεπώνυμο |
| Υπογραφή | Υπογραφή | Υπογραφή |

Ημερομηνία σύνταξης

Ο Προϊστάμενος της ΕΥΔ/ΕΦ

Ονοματεπώνυμο