

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΣΗΜΕΙΩΝ ΕΛΕΓΧΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

(Συνοδεύει τον Νº λογαριασμό)

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
1.	Γενικά				
1.1	Ο Λογαριασμός περιλαμβάνει εργασίες που έχουν εκτελεστεί μέσα στα όρια του χρονοδιαγράμματος.	§7 άρθρο 5 Ν1418/84			
1.2	Έχουν υποβληθεί οι επιμετρήσεις των πιστοποιούμενων εργασιών και έχει γίνει ο σχετικός έλεγχος σύμφωνα με όσα αναφέρονται στην πράξη ΔΠΚ7 - Έλεγχος επιμέτρησης. Αναφέρατε ποσοστά δαπάνης εργασιών που καλύπτονται από επιμετρήσεις : α) Οριστικές υποβληθείσες και ελεγχθείσες% β) Οριστικές υποβληθείσες υπό έλεγχο% γ) Προσωρινές υποβληθείσες% Σύνολο 100%	§2 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
1.3	Έχουν γίνει όλες οι απαιτούμενες επιθεωρήσεις των πιστοποιούμενων εργασιών και έχει ελεγχθεί η πιστή εφαρμογή της εγκεκριμένης μελέτης του έργου, των οριζόμενων στα συμβατικά τεύχη και των εγγράφων εντολών της Υπηρεσίας.				
1.4	Έχουν εκπληρωθεί από τον Ανάδοχο όλοι οι όροι της σύμβασης (λήψη φωτογραφιών, εκθέσεις προόδου κτλ.), που σχετίζονται με τις εκτελεσθείσες εργασίες.				
1.5	Ο λογαριασμός συνοδεύεται από όλα τα έγγραφα που προβλέπονται από τη νομοθεσία.	§6 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
1.6	Έχουν υποβληθεί όλα τα πρωτόκολλα (ΓΠΑΕ, χαρακτηρισμού εκσκαφών, θεματοφυλακής υλικών κτλ.) και οι αποφάσεις της Υπηρεσίας (ποινικές ρήτρες, αποζημιώσεις κτλ.) που σχετίζονται με τον λογαριασμό.				
1.7	Έχουν εκτελεσθεί και υποβληθεί οι συμβατικά απαιτούμενες δοκιμές ποιοτικού ελέγχου, των πιστοποιούμενων εργασιών και τα αποτελέσματα είναι σύμφωνα με τις απαιτήσεις.				
1.8	Ο Ανάδοχος συμμορφώνεται με τις ισχύουσες διατάξεις περί προστασίας του περιβάλλοντος.				
1.9	Ο Ανάδοχος τηρεί τα μέτρα υγιεινής και ασφάλειας.				

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
2.	Έλεγχος εργασιών	§2,7 άρθρο 5 Ν 1418/84			
1.10	Δεν εκκρεμούν «Αναφορές Μη Συμμόρφωσης» και εντολές της Υπηρεσίας για αποκατάσταση κακοτεχνιών που σχετίζονται με τις πιστοποιούμενες εργασίες.				
2.1	Ο λογαριασμός συνοδεύεται από Συνοπτικό Πίνακα-Πιστοποίησης.	§6 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
2.2	Οι ποσότητες που αναφέρονται στην Πιστοποίηση και εμφανίζονται διαφοροποιημένες από την προηγούμενη Πιστοποίηση είναι σύμφωνες με τον έλεγχο των επιμετρήσεων.	§2,7 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
2.3	Οι ποσότητες έχουν τοποθετηθεί στο αντίστοιχο Α.Τ. και σύμφωνα με τον τελευταίο εγκεκριμένο Ανακεφαλαιωτικό Πίνακα Εργασιών (ΑΠΕ).	§7 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
2.4	Οι προς πιστοποίηση ποσότητες δεν υπερβαίνουν τις αντίστοιχες που προβλέπονται από τον εγκεκριμένο ΑΠΕ με την αίρεση του άρθρου 44 του ΠΔ 609/85.	§7 άρθρο 40 ΠΔ609/85 άρθρο 44 ΠΔ609/85			
3.	Έλεγχος τιμών μονάδας				
3.1	Οι τιμές μονάδας είναι σύμφωνες με τις συμβατικές τιμές.	§7 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
3.2	Οι τιμές μονάδας για τις νέες εργασίες είναι σύμφωνες με τα Πρωτόκολλα Κανονισμού Τιμών Μονάδας Νέων Εργασιών.	§7 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
4.	Λογιστικός έλεγχος δαπάνης εργασιών				
4.1	Η μερική δαπάνη κάθε ποσότητας έχει υπολογιστεί σωστά.				
4.2	Το σύνολο κάθε Ομάδας Εργασιών έχει υπολογιστεί σωστά.				
4.3	Το σύνολο όλων των Ομάδων Εργασιών έχει υπολογιστεί σωστά.				
4.4	Στο σύνολο των δαπανών έχει προστεθεί ΓΕ και ΟΕ σύμφωνα με το ποσοστό που έχει καθοριστεί συμβατικά.	§5 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
5.	Υλικά επί τόπου.	§4 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
5.1	Ο Λογαριασμός συνοδεύεται από πίνακα υλικών επί τόπου ή σε εγκεκριμένες αποθήκες και έχει γίνει ο έλεγχος (επιμέτρηση) των υλικών.				

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
5.2	Ο λογαριασμός συνοδεύεται από αντίστοιχη Υπεύθυνη Δήλωση Θεματοφυλακής Υλικών επιτόπου ή σε Αποθήκες.				
5.3	Η τιμή για τα υλικά επί τόπου και ο Λογαριασμός συνοδεύεται από συμπληρωμένο έντυπο «Ειδικό Πρωτόκολλο Καθορισμού Τιμών Μονάδος Αποζημίωσης Υλικών επιτόπου ή Αποθηκευμένων σε Εγκεκριμένες Αποθήκες» που καλύπτει τις απαιτήσεις της νομοθεσίας.	§4 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
5.4	Δεν έχουν προστεθεί ΓΕ και ΟΕ στα υλικά επί τόπου.	§4 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
6.	Δαπάνη αναθεώρησης	άρθρο 10 Ν 1418/84 άρθρο 41 ΠΔ 609/85			
6.1	Εμφανίζονται συνολικά τα ποσά κάθε αναθεωρητικής περιόδου όπως προκύπτουν από τον αντίστοιχο πίνακα.	§10 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
6.2	Για κάθε αναθεωρητική περίοδο αναφέρεται επίσης και η αναθεωρητική περίοδος με τους συντελεστές της οποίας έγινε ο υπολογισμός της αναθεώρησης, ο λογαριασμός στον οποίο έχουν καταχωρηθεί οι σχετικοί πίνακες υπολογισμού αναθεώρησης καθώς και ένδειξη αν η αναθεώρηση έχει υπολογιστεί προσωρινά ή όχι.	§11 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
7.	Έλεγχος πινάκων υπολογισμού αναθεώρησης	άρθρο 41 ΠΔ 609/85			
7.1	Έχει υπολογιστεί η δαπάνη αναθεώρησης σύμφωνα με τους τελευταίους συντελεστές αναθεώρησης για όσα τρίμηνα ο υπολογισμός είναι προσωρινός. Υπάρχουν σχετικοί πίνακες υπολογισμού αναθεώρησης.	§11 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
7.2	Υπάρχουν σχετικοί πίνακες χρονικής κατανομής εργασιών στις αναθεωρητικές περιόδους.	§2 άρθρο 10 Ν1418/84 §10 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
7.3	Το τρίμηνο εκκίνησης για τον υπολογισμό της αναθεώρησης που προβλέπεται συμβατικά έχει καθορισθεί σωστά.	§4 άρθρο 10 Ν 1418/84			
7.4	Οι συντελεστές αναθεώρησης είναι σύμφωνοι με τους πίνακες αναθεώρησης για το τρίμηνο εκκίνησης που προβλέπεται συμβατικά.	§9,10 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
7.5	Στην περίπτωση που εφαρμόζεται σύνθετος συντελεστής αναθεώρησης αυτός έχει υπολογιστεί σωστά.	§9 άρθρο 41 ΠΔ609/85			

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
7.6	Η συνολική αξία εργασιών πριν την αναθεώρηση έχει υπολογιστεί σωστά.				
7.7	Η συνολική αναθεωρημένη αξία εργασιών έχει υπολογιστεί σωστά.				
7.8	Έχει υπολογιστεί σωστά ο συντελεστής σ.	§5 άρθρο 10 Ν 1418/84 §1 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
7.9	Έχει υπολογιστεί σωστά η δαπάνη αναθεώρησης για το συγκεκριμένο τρίμηνο.	§5 άρθρο 10 Ν 1418/84 §1 άρθρο 41 ΠΔ609/85			
8.	Αποζημιώσεις	§5 άρθρο 40 ΠΔ 609/85			
8.1	Ο λογαριασμός συνοδεύεται από τις σχετικές αποφάσεις για πληρωμή αποζημιώσεων	§6 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
8.2	Αν οι δαπάνες έχουν πιστοποιηθεί σε προηγούμενο λογαριασμό (ο οποίος πρέπει να αναφέρεται) ελέγχεται αν τα αντίστοιχα ποσά έχουν μεταφερθεί σωστά.				
9.	Απολογιστικές εργασίες	§5 άρθρο 40 ΠΔ 609/85			
9.1	Για δαπάνες που έχουν πιστοποιηθεί σε προηγούμενους λογαριασμούς (οι οποίοι πρέπει να αναφέρονται) ελέγχεται αν έχουν μεταφερθεί σωστά τα αντίστοιχα ποσά.				
9.2	Ο λογαριασμός συνοδεύεται με τα σχετικά παραστατικά στοιχεία όταν πρόκειται για νέες δαπάνες Απολογιστικών Εργασιών.	§5 άρθρο 40 ΠΔ609/85			
9.3	Το αντίτιμο των δαπανών συμφωνεί με τα αντίστοιχα παραστατικά στοιχεία.				
9.4	Στη δαπάνη Απολογιστικών Εργασιών έχει προστεθεί ΓΕ και ΟΕ	§10 άρθρο 42 ΠΔ609/85			
9.5	Έχει επιβληθεί η τεκμαρτή έκπτωση της εργολαβίας στα ΓΕ και ΟΕ των Απολογιστικών Εργασιών.	§10 άρθρο 42 ΠΔ609/85			

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
10.	Προκαταβολές	§9 άρθρο5 Ν 1418/84 άρθρο 39 ΠΔ 609/85			
10.1	Η δαπάνη προκαταβολής είναι αυτή που έχει εισπράξει πράγματι ο ανάδοχος βάσει των σχετικών αποφάσεων, τόσο για δαπάνες εγκαταστάσεων κτλ. όσο και για δαπάνες αγοράς εξοπλισμού.	§2 άρθρο 39 ΠΔ609/85			
10.2	Η απόσβεση προκαταβολών έχει μεταφερθεί σωστά από τον αντίστοιχο πίνακα.				
11.	Έλεγχος Πίνακα Αποσβέσεων Προκαταβολών και Δεδουλευμένων Τόκων				
11.1	Ο συντελεστής Π έχει υπολογιστεί σωστά για κάθε επιμέρους προκαταβολή.				
11.2	Το ποσό επί του οποίου υπολογίζεται η απόσβεση έχει υπολογιστεί σωστά.				
11.3	Η συνολική απόσβεση προκαταβολής έχει υπολογιστεί σωστά.				
11.4	Το υπόλοιπο προκαταβολής της προηγούμενης πιστοποίησης έχει μεταφερθεί σωστά.				
11.5	Το υπόλοιπο προκαταβολής έχει υπολογιστεί σωστά.				
11.6	Ο χρόνος πληρωμής τόκων για το υπόλοιπο προκαταβολής της προηγούμενης πιστοποίησης έχει υπολογιστεί σωστά.				
11.7	Το επιτόκιο είναι σωστό.				
11.8	Ο υπολογισμός των τόκων έχει γίνει σωστά.				
11.9	Το σύνολο των δεδουλευμένων τόκων έχει υπολογιστεί σωστά.				
12.	Κρατήσεις – Εγγυητικές επιστολές				
12.1	Οι απαιτούμενες εγγυητικές επιστολές προκαταβολών έχουν υπολογιστεί σωστά και καλύπτουν και τους απαραίτητους τόκους.	§3 άρθρο 39 ΠΔ609/85			
12.2	Στην περίπτωση αποδέσμευσης μέρους της εγγυητικής επιστολής προκαταβολής η σχετική απόφαση συνοδεύει το λογαριασμό στον οποίο έγινε η αποδέσμευση και η απόφαση αποδέσμευσης αναφέρεται στους επόμενους λογαριασμούς. Στην περίπτωση αυτή, η απαιτούμενη εγγυητική επιστολή πρέπει να καλύπτει και τους απαιτούμενους τόκους.	§3 άρθρο 39 ΠΔ609/85			

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
12.3	Έχουν κατατεθεί όλες οι εγγυητικές επιστολές προκαταβολών. Για όλες τις εγγυητικές επιστολές αναφέρεται ο αριθμός τους, η ημερομηνία έκδοσης και το Ταμείο ή η Τράπεζα που εξέδωσε την εγγυητική επιστολή. Αντίγραφο των νέων εγγυητικών επιστολών πρέπει να συνοδεύει τον λογαριασμό. Το πρωτότυπο πρέπει να κατατεθεί στη Διευθύνουσα Υπηρεσία				
12.4	Οι κατατιθέμενες εγγυητικές επιστολές προκαταβολών καλύπτουν τις αντίστοιχες απαιτούμενες.				
12.5	Οι απαιτούμενες εγγυητικές καλής εκτέλεσης έχουν υπολογιστεί σωστά και καλύπτουν κάθε μεταγενέστερη αύξηση ή μείωση του ποσού της σύμβασης. Ιδιαίτερη προσοχή απαιτείται μετά από τη σύνταξη νέων ΑΠΕ.	Άρθρο 27 ΠΔ609/85			
12.6	Αν έχει γίνει μείωση των εγγυητικών επιστολών καλής εκτέλεσης, τότε ο λογαριασμός στον οποίο έγινε η σχετική μείωση συνοδεύεται από τη σχετική απόφαση της Διευθύνουσας Υπηρεσίας. Στους επόμενους λογαριασμούς αναφέρεται αυτή η απόφαση.	§5 άρθρο 27 ΠΔ609/85			
12.7	Έχουν κατατεθεί όλες οι προβλεπόμενες εγγυητικές καλής εκτέλεσης. Για όλες τις εγγυητικές επιστολές αναφέρεται ο αριθμός τους, η ημερομηνία έκδοσης και το Ταμείο ή η Τράπεζα που εξέδωσε την εγγυητική επιστολή. Αντίγραφο των νέων εγγυητικών επιστολών πρέπει να συνοδεύει το λογαριασμό. Το πρωτότυπο πρέπει να κατατεθεί στη Διευθύνουσα Υπηρεσία.				
12.8	Το σύνολο των κατατιθεμένων εγγυητικών καλής εκτέλεσης έχει υπολογιστεί σωστά.				
12.9	Οι κατατιθέμενες εγγυητικές καλής εκτέλεσης καλύπτουν τις αντίστοιχες απαιτούμενες. Διαφορετικά πρέπει να γίνουν οι αντίστοιχες κρατήσεις.				
12.10	Οι απαιτούμενες κρατήσεις υλικών επί τόπου έχουν υπολογιστεί σωστά.				
12.11	Έχουν κατατεθεί όλες οι προβλεπόμενες εγγυητικές για τις κρατήσεις υλικών επί τόπου. Για όλες τις εγγυητικές επιστολές αναφέρεται ο αριθμός τους, η ημερομηνία έκδοσης και το Ταμείο ή η Τράπεζα που εξέδωσε την εγγυητική επιστολή. Αντίγραφο των νέων εγγυητικών επιστολών πρέπει να συνοδεύει το λογαριασμό. Το πρωτότυπο πρέπει να κατατεθεί στην Διευθύνουσα Υπηρεσία.				
12.12	Το σύνολο των εγγυητικών κρατήσεων για τα υλικά επί τόπου έχει υπολογισθεί σωστά.				
12.13	Οι κατατιθέμενες εγγυητικές κρατήσεων για τα υλικά επί τόπου καλύπτουν τις αντίστοιχες απαιτούμενες. Διαφορετικά πρέπει να γίνουν οι αντίστοιχες κρατήσεις.				

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...

α/α	Σημείο ελέγχου	Αναφορά	ΝΑΙ	ΟΧΙ	Παρατηρήσεις
1	2	3	4	5	6
12.14	Έχει γίνει η αφαίρεση του ποσού των επιβληθεισών ποινικών ρητρών.	άρθρο 46 ΠΔ609/85			
12.15	Έχει γίνει η αφαίρεση του ποσού των επιβληθεισών κρατήσεων.	άρθρο 53 ΠΔ609/85			
13.	Έλεγχος Εντολής Πληρωμής				
13.1	Έχουν γίνει σωστά όλες οι μεταφορές ποσών από τους αντίστοιχους πίνακες.				
13.2	Οι δεδουλευμένοι τόκοι έχουν αφαιρεθεί .				
13.3	Τα σχετικά αθροίσματα έχουν ελεγχθεί όλα.				
13.4	Ο ΦΠΑ που αναλογεί έχει υπολογισθεί σωστά σε κάθε περίπτωση.				
13.5	Τα τελικά ποσά προς πληρωμή έχουν αναγραφεί σωστά ολογράφως.				
14.	Υπογραφές				
14.1	Όλα τα έντυπα έχουν υπογραφεί από τον αντίστοιχο υπεύθυνο.				

.../.../...

Ο Ελέγχας

.../.../...

Ο Επιβλέπων
Μηχανικός

Πρότυπα Τεύχη για Περιφερειακά Έργα
Βασικές Διοικητικές Πράξεις Κατασκευών

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΠΡΑΞΗ: ΕΛΕΓΧΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ	
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Τροποποίηση Νο : ...	ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ Νο : ΔΠΚ8 – Έντυπο Ε1
ΥΠΗΡΕΣΙΑ.....	Ημερομηνία : ...	Σελίδα ... από ...