**Φόρμα Αντιλογισμού**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Στοιχεία Υπευθύνου Λογαριασμού** | | | | | |
| Υπεύθυνος Λογαριασμού που εκτέλεσε την Λανθασμένη Πληρωμή | | | | | |
| Ονοματεπώνυμο | |  | | | |
| Username (epde) | |  | | | |
| ΑΦΜ | |  | | | |
| Τηλέφωνο | |  | | | |
| email | |  | | | |
| ΑΦΜ Υπολόγου | |  | | | |
| Είναι ίδιος ο Υπεύθυνος Λογαριασμού που έπρεπε κανονικά να εκτελέσει την πληρωμή; | | | | | Ναι / Όχι |
| (Εάν όχι συμπληρώνουμε παρακάτω τον Υπεύθυνο Λογαριασμού που κανονικά ανήκει η πληρωμή) | | | | | |
| Ονοματεπώνυμο | |  | | | |
| Username (epde) | |  | | | |
| ΑΦΜ | |  | | | |
| Τηλέφωνο | |  | | | |
| email | |  | | | |
| ΑΦΜ Υπολόγου | |  | | | |
|  | | | | | |
| **Στοιχεία Ηλεκτρονικής Εντολής Πληρωμής** | | | | | |
| EPS | |  | | | |
| Ποσό EPS | |  | | | |
| Ημερομηνία Λογιστικοποίησης | |  | | | |
|  | | | | | |
| **Είδος Αντιλογισμού** | | | | | |
| Αντιλογισμός του συνόλου του EPS ή ορισμένων μόνο πιστώσεών του. | | | | Ολικός / Μερικός | |
| (Σε περίπτωση μερικού αντιλογισμού θα πρέπει να αναφερθούν οι πιστώσεις προς αντιλογισμό) | | | | | |
| Α) | Κωδικός Συναλλαγής |  | | | |
| Ποσό Πίστωσης |  | | | |
| Β) | Κωδικός Συναλλαγής |  | | | |
| Ποσό Πίστωσης |  | | | |
| ………….. | |  | | | |
|  | | | | | |
| **«Δέντρο» Λανθασμένης Πληρωμής** | | | **«Δέντρο» Ορθής Πληρωμής** | | |
| Συλλογική Απόφαση  (Λάθος εδώ απαιτεί ενέργεια από ΤτΕ & ΥΠΟΙΑΝ) | | | Συλλογική Απόφαση | | |
|  | | |  | | |
| Έργο  (Λάθος εδώ απαιτεί ενέργεια από ΤτΕ & ΥΠΟΙΑΝ) | | | Έργο | | |
|  | | |  | | |
| Υποέργο  (Λάθος εδώ απαιτεί ενέργεια μόνο από ΥΠΟΙΑΝ) | | | Υποέργο | | |
|  | | |  | | |
| Νομική Δέσμευση  (Λάθος εδώ απαιτεί ενέργεια μόνο από ΥΠΟΙΑΝ) | | | Νομική Δέσμευση | | |
|  | | |  | | |

**Διαδικασία Αντιλογισμού**

Σε περιπτώσεις όπου διαπιστώνεται ότι έχει ολοκληρωθεί επιτυχώς ηλεκτρονική πληρωμή εκ παραδρομής από λάθος συλλογική απόφαση, έργο, υποέργο ή νομική δέσμευση, οφείλει να γίνει τακτοποίηση με τη διαδικασία του αντιλογισμού μέσω τυποποιημένης φόρμας, η οποία παρατίθεται στον Πίνακα 14 του Παραρτήματος. Ο αντιλογισμός και η αντιμετώπισή του μπορεί να εμπίπτει σε μία από τις παρακάτω περιπτώσεις:

**Η πληρωμή έγινε από λάθος ΣΑ/Έργο:**

**1.** Η διαδικασία απαιτεί αποστολή των στοιχείων αντιλογισμού από Υπόλογο σε ΤτΕ και ΔΔΕ. Συγκεκριμένα, ο Υπεύθυνος Λογαριασμού θα πρέπει να αποστείλει το απαραίτητο έγγραφο - πρωτότυπο εκτελεστέο - όπως απαιτείται στην ΤτΕ, με συνημμένη την τυποποιημένη φόρμα αντιλογισμού, καθώς και την εκτύπωση της ηλεκτρονικής πληρωμής (EPS) προς αντιλογισμό - έγχαρτα και με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) - στην ΤτΕ με κοινοποίηση στη ΔΔΕ.

* Το έγγραφο αποστέλλεται προς την ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ, Τμήμα Λογαριασμών Φορέων Κεντρικής Διοίκησης, Ελ. Βενιζέλου 21, 102 50, Αθήνα, με κοινοποίηση στη ΔΔΕ, Νίκης 5-7, 10180, Αθήνα. Για την ηλεκτρονική αποστολή στην ΤτΕ, χρησιμοποιείται η ηλεκτρονική διεύθυνση: [Serv.diep@bankofgreece.gr](mailto:Serv.diep@bankofgreece.gr).
* Για την κοινοποίηση στη ΔΔΕ, απαιτείται δημιουργία ερωτήματος από τον Υπεύθυνο Λογαριασμού στην [Τεχνική Υποστήριξη (helpdesk)](https://helpdesk.epde.gr:8181/helpdesk/questions/createquestion.zul?epixid=51866) στο e-ΠΔΕ, όπου περιγράφεται το πρόβλημα και υποβάλλεται συνημμένα η τυποποιημένη φόρμα αντιλογισμού. Στη συνέχεια, διενεργείται ο αντιλογισμός από ΤτΕ και δεν γίνεται καμία ενέργεια στο e-ΠΔΕ πριν την επιβεβαίωση από την ΤτΕ ότι εκτελέστηκε ο εν λόγω αντιλογισμός.

**2.** Με την επιβεβαίωση της εκτέλεσης του αντιλογισμού από την ΤτΕ, η ΔΔΕ προχωρά σε δημιουργία κατάλληλων εγγραφών για σωστή αποτύπωση των πληρωμών και στο e-ΠΔΕ.

**Η πληρωμή έγινε από λάθος Υποέργο/Νομική Δέσμευση:**

Σε αυτήν την περίπτωση δεν απαιτείται αντιλογισμός από ΤτΕ, καθώς η πληρωμή έγινε από σωστό λογαριασμό χρέωσης (σωστή ΣΑ και έργο), αλλά χρειάζεται η δημιουργία κατάλληλων εγγραφών στο e-ΠΔΕ, για σωστή αποτύπωση των πληρωμών στο επίπεδο Υποέργου/Νομικής Δέσμευσης.

Συγκεκριμένα,

**1.** Η διαδικασία απαιτεί δημιουργία ερωτήματος από τον Υπεύθυνο Λογαριασμού στην [Τεχνική Υποστήριξη (helpdesk)](https://helpdesk.epde.gr:8181/helpdesk/questions/createquestion.zul?epixid=51866) στο e-ΠΔΕ, όπου περιγράφεται το πρόβλημα και υποβάλλεται συνημμένα η τυποποιημένη φόρμα αντιλογισμού.

**2.** Κατόπιν, η ΔΔΕ προχωρά άμεσα σε δημιουργία των κατάλληλων εγγραφών για σωστή αποτύπωση των πληρωμών στο e-ΠΔΕ.

Οι τακτοποιήσεις πληρωμών με τη διαδικασία αντιλογισμού πρέπει να έχουν ολοκληρωθεί μέχρι την τελευταία εργάσιμη ημέρα εκάστου έτους, πριν την έκδοση του τελικού απολογισμού των πληρωμών. Εξαίρεση αποτελούν αντιλογισμοί, που αφορούν πληρωμές από λογαριασμούς 231 (Νομικών Προσώπων), η τακτοποίηση των οποίων μπορεί να γίνει και σε επόμενο έτος. Αντιλογισμοί πληρωμών εξωτερικού εκτελούνται από το Τμήμα Λογαριασμών Φορέων Κεντρικής Διοίκησης της ΤτΕ με την ίδια ως άνω διαδικασία.