|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| embl1 |  |  |



**REGIONE PUGLIA  
Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione  
Servizio Autorità di Certificazione**

|  |
| --- |
| **OPERAZIONE** |
| Asse Scegliere un elemento - Azione Scegliere un elemento – Codice MIR Fare clic qui per immettere il testo “Fare clic qui per immettere testo.” |

|  |
| --- |
| **TIPOLOGIA OPERAZIONE** |
| **EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A SINGOLI BENEFICIARI** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oggetto del Controllo** | | **Documentazione a Supporto** | **Sì No NA** | **Note** |
| **SEZIONE A - VERIFICHE AMMINISTRATIVE** | | | | |
| **A1 - ANTICIPO** | | | | | |
| 1 | Risulta allegata al provvedimento di liquidazione la polizza fideiussoria? |  | --- |  |
| 2 | Sussistono le condizioni previste dal Reg. 1303/2013 per la certificazione degli anticipi? |  | --- |  |
| **C2 - PAGAMENTI INTERMEDI/SALDO** | | | | | |
| 3 | L’importo della spesa complessivamente rendicontata è congruo rispetto all’importo di spesa previsto dal piano finanziario del progetto? |  | --- |  |
| 4 | La spesa dichiarata è stata inserita al netto dell’IVA pagata dal Beneficiario? |  | --- |  |
| 5 | Sono state prodotte le quietanze di pagamento relativamente alla spesa dichiarata? |  | --- |  |
| 6 | Le spese sono state sostenute nel periodo di ammissibilità previsto dal PO, dall’Avviso pubblico per la selezione dell’operazione e dalla Convenzione? |  | --- |  |
| 7 | Le spese sono relative alle categorie ammissibili stabilite dalla normativa comunitaria e nazionale, dal PO, dall’Avviso pubblico per la selezione delle operazioni e dalla Convenzione?  In particolare rientrano nelle seguenti categorie:   * Ammortamento; * Contributi in natura; * Spese generali; * Oneri finanziari e di altro genere e spese legali; * Acquisto di materiale usato; * Acquisto di terreni; * Acquisto di beni immobili; * IVA, oneri e altre imposte e tasse; * Locazione finanziaria (leasing); * Spese di assistenza tecnica; * Altre spese connesse alle singole operazioni (es. personale, informazione e pubblicità, spese di viaggio, spese per riunioni, investimenti per infrastrutture, investimenti per attrezzature e macchinari) |  | --- |  |
| 8 | I documenti di spesa sono stati annullati con dicitura tale da impedirne la duplicazione del pagamento? |  | --- |  |
| 9 | Il contributo erogato per l’operazione in esame è stato correttamente misurato rispetto a quanto stabilito nell’Avviso pubblico e/o nella Convenzione? |  | --- |  |
| 10 | Sono state verificate contabilmente le somme erogate con il decreto di concessione del contributo? |  | --- |  |
| 11 | I documenti giustificativi di spesa sono correttamente archiviati in originale o sotto forma di copie presso gli Uffici indicati nella pista di controllo? |  | --- |  |
| 12 | Nel caso il bando preveda la possibilità di rendicontare i costi standard, sono state seguiti i criteri normativamente indicati? |  | --- |  |
| 13 | In tal caso è presente la descrizione del sistema e del metodo di calcolo debitamente approvato secondo le previsioni della normativa vigente? |  | --- |  |
| **SEZIONE D - CONTROLLI, ESITI E FOLLOW UP** | | | | |
| **D1 - CONTROLLI DI I LIVELLO** | | | | |
| 14 | Sono state eseguite le verifiche documentali prima di ogni domanda di certificazione delle relative spese? |  | --- |  |
| 15 | La documentazione relativa a ciascuna verifica indica il lavoro svolto, la data, gli esiti e i provvedimenti presi in connessione alle eventuali irregolarità riscontrate? |  | --- |  |
| 16 | Le verifiche hanno riguardato il controllo degli aspetti amministrativi, finanziari, tecnici e fisici dell’operazione? |  | --- |  |
| 17 | Le verifiche sono state eseguite dai soggetti in precedenza formalmente individuati e designati? |  | --- |  |
| 18 | Alla data della presente verifica l’operazione è stata campionata, nel rispetto dei criteri previsti dalle procedure, per l’esecuzione di una verifica in loco? |  | --- |  |
| 18 | Durante il controllo in loco è stato verificato il rispetto delle norme in materia di informazione e pubblicità previsti dal Regolamento 1303/2013? |  | --- |  |
| 19 | Le verifiche di I livello sono state eseguite nel rispetto delle previsioni del manuale regolante lo svolgimento delle attività di controllo ed utilizzando gli strumenti standardizzati tipo check list e verbali ivi previsti? |  | --- |  |
| **D2 - ESITI E FOLLOW UP** | | | | |
| 20 | I controlli eseguiti sull’operazione hanno evidenziato irregolarità? |  | --- |  |
| 21 | Le eventuali irregolarità sono state registrate in forma cartacea e/o informatica? |  | --- |  |
| 22 | E’ stata eseguita, ove previsto, la comunicazione OLAF? |  | --- |  |
| 23 | E’ stato eseguito il monitoraggio dei follow up e delle attività di recupero delle erogazioni irregolari? |  | --- |  |
| 24 | Viene tenuta la contabilità degli importi da recuperare? |  | --- |  |
| **D3 - CONTROLLI AUTORITA’ AUDIT E DI ALTRI ORGANISMI** | | | | |
| 25 | Il progetto è stato sottoposto a controllo di II livello? |  | --- |  |
| 26 | In caso positivo è presente il report nel fascicolo di progetto? |  | --- |  |
| 27 | Gli esiti dell’eventuale controllo di II livello impattano sulla certificazione della spesa? |  | --- |  |
| 28 | Il progetto è stato sottoposto a controllo da parte di altri organismi e, in caso affermativo, con quali esiti? |  | --- |  |
| 29 | L’AdG ha tenuto conto, in sede di dichiarazione di spesa, degli esiti dei controlli di II Livello nonché dei controlli eseguiti da parte di altri organismi? |  | --- |  |

Bari, lì Fare clic qui per immettere una data.

|  |  |
| --- | --- |
| **I verificatori** | |
| Firma | Firma |
| Firma | Firma |