

CHECK LIST PROGETTI RETROSPETTIVI – RIF. NOTA COCOF 12-0050-01 e NOTA METODOLOGICA MEF 4.4.2014

CUP: _____

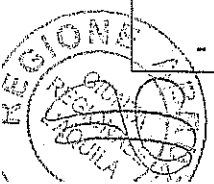
Dati identificativi del progetto sottoposto a controllo: _____

Valore del progetto _____; Ammontare spese controllate _____

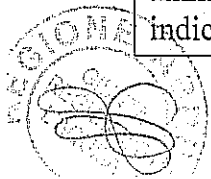
Beneficiario (ragione sociale completa - sede legale e sede operativa): _____

Dichiarazione di spesa presentata il _____ Spese dal _____ al _____;

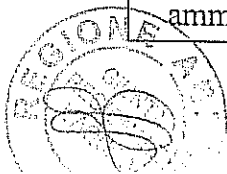
OGGETTO DEL CONTROLLO	SI	NO	NOTE
Le spese sono state sostenute per operazioni selezionate per attuare la politica regionale unitaria?			
La spesa è stata sostenuta per operazioni decise dall'Autorità di Gestione del Programma Operativo o sotto la sua responsabilità, conformemente ai criteri fissati dal Comitato di Monitoraggio?			
L'operazione è stata selezionata in base ai criteri di selezione applicabili (che sono quelli in vigore nel momento in cui l'operazione è stata selezionata per un'assistenza dell'UE)?			
Il progetto è conforme ai contenuti del P.O. ed in particolare: <ul style="list-style-type: none"> - agli obiettivi-specifici/operativi delle Linee di Attività ivi previste - alle attività previste del PO 			



OGGETTO DEL CONTROLLO	SI	NO	NOTE
- alle categorie di spesa "attive" del PO.			
Le spese dichiarate nell'operazione finanziata, sono conformi alle norme unionali e nazionali, comprendenti in particolare il rispetto di: regole appalti pubblici; regole aiuti di stato; regole ambientali; regole antidiscriminazione; regole informazione e pubblicità; conservazione dei documenti; regole sui progetti che generano reddito (art. 55 del Reg. 1083/2006); regole sulla stabilità delle operazioni (art. 57 Reg. 1083/2006); strumenti legali nazionali di riferimento o documento strategici di programmazione (QSN) che stabiliscono condizioni specifiche per l'assistenza UE; dimostrabilità dell'assenza del doppio finanziamento (art. 13 par. 2 del Reg. 1828/2006)?			
L'operazione rispetta i requisiti relativi alla traccia di audit/pista di controllo?			
Sono state elaborate le relative check list da parte dell'Ufficio Controlli di Primo Livello per ciò che concerne i controlli a carico delle Autorità di Gestione, comprese le verifiche in loco?			
Sono rispettate le previsioni di cui all'art. 62 del Reg. CE 1083/2006 in tema di indipendenza dell'Audit?			
I beneficiari (e se del caso i destinatari finali) sono stati informati dell'assistenza della UE non appena l'operazione pertinente è stata selezionata a tal fine?			
Sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dal QSN, ivi compresi i requisiti di gestione, sorveglianza, informazione, monitoraggio, esecuzione finanziaria, controllo e valutazione, previsti dalla politica regionale unitaria? (Si vedano i paragrafi V.3 e VI.2.4 del QSN 2007/2013)			
E' stata avviata la procedura finalizzata all'adozione di un atto amministrativo di "re imputazione contabile" come previsto dalle indicazioni del MEF del 4 aprile 2014?			



OGGETTO DEL CONTROLLO	SÌ	NO	NOTE
Le spese sono relative a un'operazione correttamente inserita nella Lista progetti prodotta dall'Autorità di Gestione?			
L'operazione è stata selezionata in applicazione dei criteri di selezione prestabiliti (ai fini dell'inserimento in tale Lista) e risponde a detti criteri, con particolare riferimento ai criteri di cui alla nota Cocof 12-0050-01 EN?			
La Dichiarazione di spesa elaborata dal Responsabile UCO contiene l'indicazione esatta della spesa ammissibile sottoposta al riscontro dell'Autorità di Certificazione per l'operazione sottoposta a verifica?			
I documenti giustificativi della spesa risultano completi e conformi alla normativa civilistica e fiscale vigente?			
Le spese sono state sostenute nel periodo di ammissibilità previsto dalla normativa, dal Programma Operativo, dal bando/avviso pubblico per la selezione dell'operazione e dal Contratto/Convenzione di riferimento, con particolare riferimento al periodo di ammissibilità delle spese di cui alla nota Cocof 12-0050-01 EN?			
Le spese sono relative alle categorie ammissibili stabilite dalla normativa comunitaria e nazionale, dal Programma Operativo, dal bando/avviso pubblico per la selezione delle operazioni e, ove previsto, dal Contratto/Convenzione stipulato/a tra Organismo Intermedio e Beneficiario, con particolare riferimento alla ammissibilità delle spese di cui alla nota Cocof 12-0050-01 EN?			
Il contributo erogato per l'operazione in esame è stato correttamente commisurato rispetto a quanto stabilito nel bando/avviso pubblico e nel Contratto/Convenzione di riferimento nonché rispetto all'importo di spesa rendicontata e considerata ammissibile?			



OGGETTO DEL CONTROLLO	SÌ	NO	NOTE
La Dichiarazione di spesa dell'Autorità di Gestione si fonda sulla spesa ammissibile e sul corrispondente contributo erogato risultante dalla Dichiarazione di spesa elaborata dai Responsabili di UCO e, quindi, l'Autorità di Gestione ha correttamente aggregato la spesa ammissibile per asse prioritario?			
Tutti i documenti giustificativi di spesa sono correttamente archiviati in originale o sotto forma di copie presso gli Uffici indicati nella pista di controllo?			
Le eventuali irregolarità rilevate durante i controlli di primo livello sono state inserite nel sistema informatizzato e sono state comunicate alle Autorità competenti con particolare riferimento alla compilazione e trasmissione delle schede OLAF?			
La spesa rendicontata dal Beneficiario, la spesa ritenuta ammissibile dall'Ufficio Controlli di primo livello e il contributo erogato e correttamente calcolato per l'operazione, sono rilevabili "nel sistema informatizzato di registrazione e conservazione dei dati contabili relativi a ciascuna operazione" di cui alla lettera c) dell'art. 60 del Reg. (CE) 1083/2006?			
Check list elaborate dall'Ufficio Controlli di Primo Livello: i dati inseriti sono corretti (in particolare l'ammissibilità della spesa è stata correttamente verificata e le eventuali irregolarità sono state correttamente rilevate)?			

L'unità di verifica AdC



