



REGIONE LAZIO  
CHECK LIST VERIFICHE DOCUMENTALI



**SCHEDA ANAGRAFICA OPERAZIONE**  
Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari

<b>LUOGO DELLE VERIFICHE:</b> _____	<b>DATA:</b> _____
Esecutore del controllo:	
<b>Responsabile Gestione delle Attività:</b> _____	
Interlocutori :	
<b>Responsabile dell'Ufficio Controllo (UC):</b> _____	
<b>PROGRAMMA OPERATIVO:</b> <b>POR FESR Lazio 2007/2013</b>	<b>CCI :</b> <b>2007IT162PO004</b>
<b>ATTIVITA':</b> _____	
OPERAZIONE/GRUPPO DI OPERAZIONI: _____	
MACROPROCESSO: _____	
CODICE OPERAZIONE (MONITORAGGIO): _____	
CUP: _____	
Beneficiario: _____	
Titolo/Definizione dell'operazione: _____	
Riferimento aggiudicazione/affidamento/atto d'impegno: _____	

**DOCUMENTAZIONE ACQUISITA DURANTE IL SOPRALLUOGO**

<b>DATI FINANZIARI E CONTABILI</b>	<b>Dati operazione</b>	<b>Dati attività</b>
COSTO AMMESSO		
CONTRIBUTO APPROVATO		
<i>COSTO RIDETERMINATO DELL'OPERAZIONE</i>		
<i>CONTRIBUTO RIDETERMINATO</i>		
<i>ECONOMIE DEL PROGETTO</i>		
<i>CONTRIBUTO REVOCATO</i>		

**QUOTE DI FINANZIAMENTO DEL COSTO APPROVATO DELL'OPERAZIONE**

Quota comunitaria		
Quota statale		
Quota regionale		
Quota altri soggetti pubblici		
Quota privata		

**ATTESTAZIONE DI SPESA (\*)**

<b>SPESE ATTESTATE DAL BENEFICIARIO</b> ( <i>Fatture e documenti giustificativi</i> )		
<b>SPESE VALIDATE</b> ( <i>a+b</i> )		
<b>SPESE VALIDATE IN OCCASIONE DELLE ATTESTAZIONI PRECEDENTI</b> ( <i>a</i> )		
<b>NUOVA VALIDAZIONE DI SPESA</b> ( <i>b</i> )		

**ANNOTAZIONI**

(\*) specificare se l'attestazione, attestazione intermedia o finale

**RAPPORTO DI CONTROLLO ALLEGATO ALLA CHECK LIST VALIDATA DALL'AUTORITA' DI GESTIONE (attraverso l'ASC) IN DATA (GG/MM/AA)**

**Erogazioni di finanziamenti e servizi ai singoli beneficiari - Operazioni a regia: procedura valutativa con erogazione contributi in c/capitale**

Codice Operazione (Monitoraggio):  CUP  Beneficiario

Attività  Aggiudicazione/affidamento/atto di impegno:

**Sintesi dei dati finanziari**

IMPORTO APPROVATO DEL PROGETTO							SPESE ATTESTATE DAL BENEFICIARIO (FATTURE E DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI) (3)	IMPORTO DELLE SPESE AMMESSE DALL'UFFICIO CONTROLLI DI I LIVELLO							
COSTO AMMESSO (1)	CONTRIBUTO CONCESSO (2)	QUOTA COMUNITARIA	QUOTA NAZIONALE			QUOTA PRIVATA		Spesa del beneficiario validata (fatture e documenti giustificativi) (4)	Pagamenti precedentemente validati (5)	Nuovi pagamenti validati (6)	TOTALE PAGAMENTI VALIDATI (7)	QUOTA COMUNITARIA	QUOTA NAZIONALE		
			QUOTA STATO	QUOTA REGIONALE	QUOTA LOCALE O ALTRA PUBBLICA		QUOTA STATO						QUOTA REGIONALE	QUOTA LOCALE O ALTRA PUBBLICA	

**Sintesi delle criticità emerse**

Tipologia errore o irregolarità (codifica OLAF)	Carattere sistem./non sist.	Descrizione errore/irregolarità	Impatto finanziario dell'irregolarità	Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	Note	Azioni correttive da intraprendere

Ulteriori commenti /integrazioni:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

<b>Ufficio Controlli di I livello</b>	Organismo di appartenenza:	Funzione:	Nome:	Cognome:	Firma:
	Data della compilazione del rapporto di controllo (gg/mm/aa)				
<b>Autorità di Gestione (ASC)</b>	Funzione:	Nome:	Cognome:	Firma:	
	Data della validazione (gg/mm/aa)				

Legenda:

- 1) Investimento complessivo approvato
- 2) Importo totale del contributo pubblico
- 3) Importo totale dei giustificativi a supporto della domanda di rimborso del beneficiario
- 4) Importo dei giustificativi validati dal Controllo di I livello
- 5) Quota totale del contributo già erogato al beneficiario a seguito delle precedenti validazioni
- 6) Nuova quota di contributo validata dal Controllo di I livello
- 7) Importo complessivo del contributo validato ed erogato alla data della nuova validazione (5 + 6)



## Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo

Codice Operazione (Monitoraggio):

Descrizione sintetica del progetto:**Fase I - Verifiche da effettuare in occasione della prima attestazione di spesa dell'operazione**

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Autocontrollo
Selezione ed approvazione delle operazioni	RGA6	Verifica della regolarità della Convenzione e della corrispondenza con il contenuto degli atti del bando (se previsto)  Verifica della regolarità dell'atto di impegno (valido per la selezione secondo PROCEDURA NEGOZIALE)	- atti relativi al bando (ovvero disposizioni che consentono affidamento diretto) - convenzione/atto di impegno - documentazione amministrativa degli Organismi Intermedi (Certificazione antimafia, iscrizione CCIAA, ecc.) se diversi da un organismo <i>in house</i> - DGR contenente l'atto di indirizzo ( <i>procedura negoziale</i> ) - Accordo di programma ( <i>procedura negoziale</i> ) - Avviso per la presentazione dei progetti esecutivi ( <i>procedura negoziale</i> )  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	RGA9	Verifica della disponibilità delle risorse	- graduatoria - impegno programmatico di bilancio  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG1/RGA	Verifica di coerenza dell'impegno alle finalità del programma	- Programma Operativo - parere di coerenza programmatica  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	RGA0	Verifica della correttezza della procedura di assegnazione delle risorse	- Programma Operativo - Modalità Attuative del Programma Operativo (MAPO) - proposta di atto di impegno - atto di nomina del Responsabile Unico del Procedimento amministrativo  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	TRL1/RGA	Verifica della corretta imputazione delle risorse impegnate ai capitoli di bilancio	- proposta di atto di impegno - impegno definitivo di spesa - parere di coerenza programmatica - parere di regolarità amministrativa  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	TRL2/RGA- RGA8	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuta quietanza delle risorse trasferite all'OI	- impegno definitivo di spesa - mandato/ordine di pagamento - data quietanza  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG2/RGA	Verifica della corretta applicazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità) dei progetti, per Operazione o Gruppi di operazione, approvati dal CdS	- Programma operativo - Modalità Attuative del Programma Operativo (MAPO) - Bando - Verbali del Nucleo di Valutazione/Comitato - Graduatoria - Atto di approvazione della graduatoria - Estremi pubblicazione graduatoria  - <i>altra documentazione</i>		Referente Operativo dell'Attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

Ulteriori commenti /integrazioni:

Descrizione sintetica del progetto:

**Fase I - Verifiche da effettuare in occasione della prima attestazione di spesa dell'operazione**

**Istruttoria valutativa**

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
<b>Selezione ed approvazione delle operazioni</b>	O11	Verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità	- Bollettino Ufficiale - pubblicazione estratti dell'avviso pubblico - atti relativi all'avviso pubblico  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O13	Verifica delle modalità di ricezione e registrazione delle domande	- avviso pubblico - domande ricevute (protocollo, timbri ecc)  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O14/O18	Verifica della corretta applicazione dei criteri di valutazione e dell'eventuale scorrimento della graduatoria	- MAPO - avviso pubblico - verbali di istruttoria, - verbali di aggiudicazione, - graduatoria - elenco beneficiari rinunciatari  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O110	Verifica della tempestività e corretta pubblicazione dell'esito dell'istruttoria	- pubblicazione della selezione/graduatoria sul BURL - comunicazione ai Beneficiari della selezione/graduatoria - eventuali modifiche al Piano Finanziario  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O16	Verifica tempestiva e corretta comunicazione dell'esito dell'istruttoria	- avviso pubblico - comunicazione della graduatoria e dell'esito dell'istruttoria ai Beneficiari  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O17	Verifica della corretta procedura di risoluzione degli eventuali ricorsi	- ricorsi - documentazione relativa agli esami dei ricorsi - graduatoria  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O19	Verifica della regolarità dell'atto di impegno e della corrispondenza con il contenuto degli atti dell'avviso pubblico	- atto di impegno - documentazione amministrativa delle imprese beneficiarie (Certificazione antimafia, iscrizione CCIAA, ecc.)  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	O15	Verifica della disponibilità delle risorse	- graduatoria - domande e relativi importi - impegno programmatico di bilancio  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

**Controlli documentali in fase di attuazione c. capitale**

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
<b>Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni-Verifica della completezza della documentazione</b>	O12	Verifica della sussistenza e della correttezza della polizza fidejussoria e del rispetto delle condizioni previste nell'atto di impegno	- avviso pubblico - cauzione/polizza fidejussoria - atto di impegno  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	TOI/OI-O11	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuto pagamento mediante quietanza (contabile bancaria)	- mandati/ordini di pagamento/bonifici dell'O.I. - titolo di pagamento - contabile bancaria - reversale d'incasso  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

**Ulteriori commenti /integrazioni:**

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo											Codice Operazione (Monitoraggio):											
<u>Descrizione sintetica del progetto:</u>																						
<b>Fase I - Verifiche da effettuare in occasione della prima attestazione di spesa dell'operazione</b>																						
Verifica amministrativa - contabile											Sezione schede OLAF											
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/ non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità							
					regolare	irregolare	non valutabile					Note	sul tot. investimento	sul contributo commentario		sul contributo nazionale						
Controlli di I livello documentali in fase di selezione dei progetti	Selezione ed approvazione delle operazioni	UC3	Verifica della corretta applicazione della normativa sulle procedure di erogazione di finanziamenti	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- Modalità Attuative del Programma Operativo - avviso pubblico e relativa modulistica - pubblicazione dell'avviso pubblico  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC2	Verifica della corretta esecuzione della procedura di selezione dei beneficiari	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- estratto avviso pubblico - atto di nomina del Nucleo di Valutazione/Comitato Tecnico - domanda di contributo e relativo protocollo di ricezione - verbali di istruttoria delle domande - verbali di aggiudicazione - graduatoria - pubblicazione dell'atto di aggiudicazione  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC4	Verifica della rispondenza delle operazioni selezionate ai criteri di selezione (ammissibilità e priorità) definiti, per Operazione o Gruppi di operazioni, nelle Modalità Attuative	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- Programma Operativo - Modalità Attuative del Programma Operativo - Avviso Pubblico - graduatoria - atto di adozione della graduatoria  - <i>altra documentazione</i>																	
Controlli di I livello documentali da effettuarsi in fase di attuazione fisica e finanziaria	Attuazione fisica delle operazioni	UC5	Verifica della regolarità dell'Atto di impegno/patto parasociale e della corrispondenza con il contenuto dell'avviso pubblico	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- atto di impegno - Modalità Attuative del Programma Operativo  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC5	Verifica della sussistenza e della correttezza della cauzione/polizza fidejussoria rispetto a quanto stabilito nell'avviso pubblico	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- polizza fidejussoria  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC5	Verifica del rispetto delle condizioni previste nell'Atto di impegno	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- Documentazione relativa alle condizioni  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC5	Verifica della correttezza del mandato /ordine di pagamento tra O.I. e impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- mandato/ordine di pagamento  - <i>altra documentazione</i>																	
		UC5	Verifica dell'avvenuto pagamento dell'anticipo all'impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- C/C bancario - data valuta bonifico - bonifico - importo  - <i>altra documentazione</i>																	

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo					
					Codice Operazione (Monitoraggio):
<u>Descrizione sintetica del progetto:</u>					
<b>Fase II - Verifiche da effettuare in occasione di ogni attestazione di spesa dell'operazione</b>					
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Autocontrollo
Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni	RGA10	Verifica della completezza della documentazione di rendicontazione	- report attività dell'O.I. - riepilogo della spesa sostenuta per l'attività (o parte di essa) e presenza delle check list documentali e di quelle di I livello elaborate dall'O.I.  - <i>altra documentazione</i>		<b>Referente Operativo</b> Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma
	TRL2/RGA-RGA8	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuta quietanza delle risorse trasferite all'OI	- estremi mandato regionale - data quietanza  - <i>altra documentazione</i>		<b>Referente Operativo</b> Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma
<u>Ulteriori commenti /integrazioni:</u>					

**Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo**

**Codice Operazione (Monitoraggio):**

**Descrizione sintetica del progetto:**

***Fase II - Verifiche da effettuare in occasione di ogni attestazione di spesa dell'operazione***

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
<b>Controlli documentali in fase di attuazione fisica e finanziaria</b>					
<b>Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni</b>	<b>OI13</b>	Verifica della completezza della documentazione di rendicontazione	- fatture o altro documento contabile avente valore probatorio equivalente - pagamenti - eventuale richiesta del Beneficiario di variazione del programma di investimento  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	<b>TOI/OI-OI11</b>	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuto pagamento mediante quietanza (contabile bancaria)	- mandati/ordini di pagamento/bonifici dell'O.I. - titolo di pagamento - contabile bancaria - reversale d'incasso - dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici  - <i>altra documentazione</i>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

***Ulteriori commenti /integrazioni:***

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo										Codice Operazione (Monitoraggio):							
<b>Descrizione sintetica del progetto:</b>																	
<b>Fase II - Verifiche da effettuare in occasione della seconda attestazione di spesa dell'operazione</b>																	
<b>Verifica amministrativa - contabile</b>										<b>Sezione schede OLAF</b>							
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello				Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	
					regolare	irregolare	non valutabile	Note					sul tot. investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale		
Controlli di I livello documentati da effettuarsi in fase di attuazione fisica e finanziaria	Attuazione fisica delle operazioni	UCS	Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa relativa all'operazione cofinanziata	Legge 13 agosto 2010, n.136 Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- atto di impegno - eventuale richiesta del Beneficiario di variazione del programma di investimento  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							
			Verifica dell'esattezza e corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti, del rispetto della normativa civilistica e fiscale, della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa con con l'oggetto della Convenzione stipulata tra AdG ed Organismo Intermedio e dell'atto di impegno tra Organismo Intermedio e impresa beneficiaria	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009) Normativa civilistica e fiscale nazionale Regolamento di contabilità dell'Organismo Intermedio	- Programma Operativo - convenzione - atto di impegno - eventuale approvazione variazione programma di investimento - contratti con fornitori/preventivi - contratti con le ditte esecutrici - fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - mandati/ordini di pagamento/bonifici del Beneficiario - titolo di pagamento - quietanza liberatoria - reversale d'incasso - dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							
			Verificare che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attesti il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma Operativo, gruppo di operazioni, fondo europeo di cofinanziamento, periodo di programmazione	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008	- fatture o altri giustificativi di spesa equivalenti  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							
			Verifica del rispetto dei tassi di partecipazione finanziaria previsti dal Programma Operativo, mediante analisi degli atti di impegno e dei mandati di pagamento da cui risulta l'imputazione della spesa a specifici capitoli di bilancio e la riconciliazione con i tassi di partecipazione finanziaria previsti	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008	- impegni di spesa  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							
			Verifica della correttezza del mandato/ordine di pagamento tra O.I. e impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	mandati/ordini di pagamento/bonifici dell'O.I.  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							
			Verifica dell'avvenuto pagamento del contributo all'impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- C/C bancario - data valuta bonifico - bonifico - importo  - <i>altra documentazione</i>					Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma							

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità

**Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo**

**Codice Operazione (Monitoraggio)**

**Descrizione sintetica del progetto:**

***Fase III - Verifiche da effettuare una sola volta alla fine dei lavori relativi al singolo progetto***

<b>Processo</b>	<b>Codice controllo</b>	<b>Attività di Controllo</b>	<b>Documenti oggetto del controllo</b>	<b>Note</b>	<b>Autocontrollo</b>
<b>Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni</b>	<b>RGA10</b>	Verifica della completezza della documentazione di rendicontazione finale dell'operazione	- report attività dell'O.I. - riepilogo della spesa sostenuta per l'attività (o parte di essa) e presenza delle check list documentali e di quelle di I livello elaborate dall'O.I.  - <i>altra documentazione</i>		<b>Referente Operativo</b> Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma
	<b>TRL2/RGA-RGA8</b>	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuta quietanza delle risorse trasferite all'OI	- mandato/ordine di pagamento - data quietanza  - <i>altra documentazione</i>		<b>Referente Operativo</b> Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma

***Ulteriori commenti /integrazioni:***

**Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo**

**Codice Operazione (Monitoraggio):**

**Descrizione sintetica del progetto:**

**Fase III - Verifiche da effettuare una sola volta alla fine dei lavori relativi al singolo progetto**

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
<b>Autocontrollo in fase di attuazione fisica e finanziaria</b>					
<b>Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni</b>	<b>OI13</b>	Verifica della sussistenza e della regolarità della documentazione amministrativa relativa allo stato finale dell'operazione cofinanziata	<ul style="list-style-type: none"> <li>- contratti con fornitori e con le ditte esecutrici</li> <li>- fatture o altro documento contabile avente valore probatorio equivalente</li> <li>- SAL</li> <li>- relazione finale sulla realizzazione del progetto</li> <li>- <i>altra documentazione</i></li> </ul>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	<b>TOI/OI-OI11</b>	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e dell'avvenuto pagamento mediante quietanza (contabile bancaria)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- mandati/ordini di pagamento/bonifici dell'O.I.</li> <li>- titolo di pagamento</li> <li>- contabile bancaria</li> <li>- reversale d'incasso</li> <li>- dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici</li> <li>- <i>altra documentazione</i></li> </ul>		<b>Organismo Intermedio</b> Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

**Ulteriori commenti /integrazioni:**

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo

Codice Operazione (Monitoraggio):

Descrizione sintetica del progetto:

Fase III - Verifiche da effettuare una sola volta alla fine dei lavori relativi al singolo progetto

Verifica amministrativa - contabile										Sezione schede OLAF								
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Note	Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/ non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità		
					regolare	irregolare	non valutabile						sul tot. investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale			
Controlli di I livello documentali da effettuarsi in fase di attuazione fisica e finanziaria	Attuazione fisica delle operazioni	UC5	Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa relativa allo stato finale dell'operazione cofinanziata	Legge 13 agosto 2010, n.136 Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- atto di impegno - cauzione/polizza fidejussoria - contratti con fornitori/ditte esecutrici - relazione finale sulla realizzazione del progetto  - <i>altra documentazione</i>				Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma									
			Verifica dell'esattezza e corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti, del rispetto della normativa civilistica e fiscale, della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa con con l'oggetto della Convenzione stipulata tra AdG ed Organismo Intermedio e dell'atto di impegno tra Organismo Intermedio e impresa beneficiaria	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009) Normativa civilistica e fiscale nazionale Regolamento di contabilità dell'Organismo Intermedio	- Programma Operativo - convenzione - atto di impegno - eventuale approvazione variazione programma di investimento/proroga - contratti con fornitori /ditte esecutrici - fatture o altro documento contabile avente valore probatorio equivalente - mandato/ordine di pagamento/bonifico del Beneficiario - titolo di pagamento - contabile bancaria - quietanza liberatoria - reversale d'incasso - dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici  - <i>altra documentazione</i>				Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma									
			Verificare che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attestati il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma Operativo, gruppo di operazioni, fondo europeo di cofinanziamento, periodo di programmazione	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008	- fatture o altri giustificativi di spesa equivalenti  - <i>altra documentazione</i>				Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma									

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo

Codice Operazione (Monitoraggio):

Descrizione sintetica del progetto:

Fase III - Verifiche da effettuare una sola volta alla fine dei lavori relativi al singolo progetto

Verifica amministrativa - contabile										Sezione schede OLAF								
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Note	Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/ non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità		
					regolare	irregolare	non valutabile						sul tot. investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale			
Controlli di I livello documentali da effettuarsi in fase di attuazione fisica e finanziaria	Attuazione fisica delle operazioni	UC5	Verifica del rispetto dei tassi di partecipazione finanziaria previsti dal Programma Operativo, mediante analisi degli atti di impegno e dei mandati di pagamento da cui risulti l'imputazione della spesa a specifici capitoli di bilancio e la riconciliazione con i tassi di partecipazione finanziaria previsti	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008	- impegni di spesa  - <i>altra documentazione</i>													
			Verifica della correttezza del mandato/ordine di pagamento tra O.I. e impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	mandati/ordini di pagamento/bonifici dell'O.I.  - <i>altra documentazione</i>													
			Verifica dell'avvenuto pagamento del contributo all'impresa	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico 08/01/2009 (G.U. n.64 del 18/03/2009)	- C/C bancario - data valuta bonifico - bonifico -importo  - <i>altra documentazione</i>													

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità