

**Check list per la verifica in loco dei singoli progetti (a campione)**

**Codice Operazione (Monitoraggio)**

**Descrizione sintetica del progetto:**

Attività di Controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo in loco			Rilevi riscontrati	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore/irregolarità (2)	Carattere sistematico/non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	Note
		regolare	irregolare	non valutabile					sul tot. investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale		
<b>Verifiche sulla documentazione amministrativa e contabile</b>													
Verifica dei requisiti soggettivi del Beneficiario e del soggetto attuatore in conformità al Programma Operativo/Schede MAPO o a eventuali normative di settore, al bando/avviso pubblico, all'atto di impegno, al contratto di appalto	- atto di impegno con il Beneficiario; - atto costitutivo, statuto, certificato CCIAA, certificato antimafia del soggetto attuatore, libro soci; - contratto di appalto o convenzione tra Beneficiario e soggetto attuatore												
Verifica della sussistenza presso il Beneficiario dei documenti di Progettazione (Piano degli investimenti, Studio di fattibilità, Progetto preliminare, Progetto definitivo, Progetto esecutivo) riguardanti l'operazione cofinanziata	- Piano degli investimenti - Studio di fattibilità - Progetto preliminare - Progetto definitivo - Progetto esecutivo												
Verifica della sussistenza delle autorizzazioni (es. concessione edilizia, ecc.) o dei documenti comprovanti gli adempimenti richiesti dalla normativa, dal Programma Operativo/Schede Mapo o dal bando/avviso	- autorizzazioni												
Verifica dei contratti stipulati con i fornitori di servizi e beni oggetto dell'operazione cofinanziata	- contratti con i fornitori												
Verifica dell'esistenza presso il Beneficiario della documentazione a garanzia del contratto e della documentazione di spesa in originale nonché della loro corrispondenza con le copie conformi inviate al momento della rendicontazione	- polizze fidejussorie - SAL e certificati di pagamento - fatture - buste paga; - documenti aventi valore probatorio equivalente alle fatture; - titoli di pagamento; - quietanze liberatorie												
Verifica dell'esistenza presso il Beneficiario di un sistema di contabilità ufficiale e separata per la gestione e la registrazione delle entrate e delle uscite inerenti all'operazione	- sistema contabile del Beneficiario e documentazione di contabilità ufficiale - sistema contabile informatizzato da cui risultino tutte le transazioni inerenti all'operazione cofinanziata, distinguibili separatamente nell'ambito della contabilità generale del Beneficiario												
Verifica dell'apposizione sui documenti giustificativi in originale del timbro di annullamento con indicazione del cofinanziamento dell'operazione a valere sul Programma Operativo, sul Gruppo di operazioni, sul fondo europeo, sul periodo di programmazione	- fatture; - buste paga; - documenti aventi valore probatorio equivalente alle fatture; - eventuali polizze fidejussorie; - titoli di pagamento; - quietanze liberatorie												

**Check list per la verifica in loco dei singoli progetti (a campione)**

Codice Operazione (Monitoraggio)

**Descrizione sintetica del progetto:**

Attività di Controllo	Oggetto del controllo	Esito controllo in loco			Rilievi riscontrati	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore/irregolarità (2)	Carattere sistematico/ non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	Note
		regolare	irregolare	non valutabile					sul tot. investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale		
<b>Verifiche sulla realizzazione fisica del progetto</b>													
Verifica dell'esistenza dell'opera, dei beni e servizi, dell'impresa, della sua corrispondenza con quanto stabilito dal progetto approvato	- opera pubblica; - beni e servizi; - sede operativa e legale; - uffici/stabilimenti; - personale impiegato.												
Verifica della corretta ubicazione dell'opera pubblica, dei beni e servizi, nonché, ove pertinente, del corretto funzionamento o entrata a regime (dopo il termine della consegna e l'eventuale collaudo) in conformità a quanto stabilito nel progetto approvato	- opera pubblica; - beni consegnati/servizi fruiti												
Verifica della rispondenza dei lavori, beni e servizi oggetto dell'operazione con quanto indicato nei contratti	- contratti/convenzione - SAL												
Verifica dell'apposizione di cartelloni (in fase di costruzione di opera pubblica), di targhe non rimovibili (dopo la conclusione dei lavori e sui beni acquisiti), di manifesti e/o opuscoli informativi presso le imprese beneficiarie identificative del Programma Operativo, del Fondo comunitario impegnato e delle altre informazioni prescritte dalla normativa comunitaria	- cartelloni, targhe e manifesti conformi alla normativa comunitaria relativa alla pubblicità												
Verifica che i beni/servizi analizzati siano iscritti correttamente nell'inventario del Beneficiario	- libro degli inventari												
Verifica, ove pertinente, del rispetto delle politiche comunitarie (in particolare ambiente e pari opportunità) applicate all'esecuzione del progetto. Per le opere pubbliche verifica del rispetto delle normative in materia di sicurezza.	- D. Lgs. 152/2006 - Normativa di riferimento												

**Ulteriori commenti /integrazioni:**

- 1) Inserire codici OLAF
- 2) Descrizione analitica dell'irregolarità
- 3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità