



Unione europea



Région Autonome  
**Vallée d'Aoste**  
Regione Autonoma  
**Valle d'Aosta**

## Allegato VII

Check-list per il controllo di primo livello





Unione europea



**Allegato VII - Checklist per il controllo di primo livello**  
Operazioni realizzate ai sensi dell'art.67, par.1 lett a) del reg. (UE) 1303/2013

Tipologia progetto: Acquisto di beni e acquisto o realizzazione di servizi

Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 ( FESR)	
Informazioni sul Progetto	
<b>Progetto a regia</b> <input type="checkbox"/> <b>Progetto a titolarità regionale</b> <input type="checkbox"/>	<i>Indicare Amministrazione responsabile:</i>
<b>Bando a scadenza</b> <input type="checkbox"/> <b>Bando a sportello</b> <input type="checkbox"/>	
<b>Asse</b>	
<b>Priorità di investimento</b>	
<b>Obiettivo specifico</b>	
<b>Azione da Programma</b>	
<b>Titolo Progetto</b>	
<b>Codice locale Progetto</b>	
<b>N. Codice Unico di Progetto (CUP)</b>	
<b>Beneficiario</b>	
<b>Responsabile del controllo</b>	
<b>Data controllo</b>	

Realizzazione del Progetto		Si	No	Non Pert	Note
1	L'investimento cofinanziato risulta conforme a quanto previsto dalla normativa europea, nazionale e regionale, dal Programma, dal bando del progetto e eventuale convenzione/contratto stipulato con il Beneficiario?				
2	È stata indicata nella documentazione progettuale la normativa europea, nazionale e regionale di riferimento?				
3	Sono state rispettate le procedure e le tempistiche di rendicontazione?				



Realizzazione del Progetto		Si	No	Non Pert	Note
4	È stata rispettata la conformità del progetto realizzato con il progetto approvato?				
5	Il progetto è stato effettivamente realizzato? Sono stati rispettati i termini e le condizioni dell'atto di concessione del contributo?				

Verifiche amministrativo-contabili		Si	No	Non Pert	Note
6	La rendicontazione prodotta dal beneficiario rispetta quanto previsto dal bando/avviso e/o linee guida/criteri applicativi di riferimento?				
7	I documenti contabili riportano le date, l'ammontare di ogni voce di spesa, la tipologia dei documenti di supporto e le date e le modalità di pagamento?				
8	Il beneficiario dispone di un sistema di contabilità separata o di un'adeguata codificazione contabile in grado di identificare chiaramente le transazioni relative al progetto cofinanziato?				
9	Sono state rispettate le modalità di archiviazione e conservazione di tutta la documentazione relativa al progetto?				
10	L'investimento cofinanziato risulta in linea con la documentazione presentata dal beneficiario a supporto della rendicontazione e della richiesta di erogazione del contributo?				
11	È stata rispettata l'intensità dell'agevolazione approvata?				
12	Su tutti i documenti amministrativo-contabili riferiti al progetto del Programma, della Priorità pertinente, sono stati indicati il titolo del progetto, il codice ad esso associato, il CUP, il CIG?				
13	Su tutti i documenti contabili di spesa ( <i>fatture, buste paga</i> ) si è provveduto ad evidenziarne (anche mediante il sistema informatico) l'ammissibilità a valere sul Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
14	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è stata sostenuta dal beneficiario?				
15	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è attribuibile al progetto?				
16	La spesa sostenuta è supportata da idonea documentazione (contratti e/o documentazione relativa agli acquisti/affidamenti)?				
17	La spesa dichiarata è stata effettivamente sostenuta nel periodo di ammissibilità della stessa (1° gennaio 2014 - 31 dicembre 2023)?				
18	Qualora la dichiarazione di spesa contenga spese generali, esse sono basate su costi				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	effettivamente sostenuti?				
19	Nel caso in cui, nell'ambito dell'attuazione del Progetto, si sia optato per l'utilizzo di tabelle standard di costi unitari di cui all'art 67 paragrafo 1 lett b) del reg (UE) 1303/2013, è stata rispettata la metodologia di calcolo approvata formalmente dall'Autorità di Gestione?				
20	Qualora per la dichiarazione delle spese di personale si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, è stata rispettata la soglia massima del 20% dei costi diretti dell'operazione, diversi dai costi di personale, come disposto dall'art. 68bis del reg. (UE) 1303/2013 e così come definito dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
21	Qualora per la dichiarazione delle spese generali (costi indiretti) si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, sono stati rispettati i criteri definiti dall'art. 68 del reg. (UE) 1303/2013 così come definiti dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
22	In caso di personale esterno contrattualizzato con procedure selettive fuori dal campo di applicazione del Codice degli Appalti, la rendicontazione di spesa è supportata da idonei giustificativi di spesa e di pagamento: fattura o nota di spesa (corredata dal calcolo del costo annuo lordo) e mandati di pagamento quietanzati?				
23	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
24	Sono stati verificati il ruolo, le attività da svolgere, la durata dell'incarico, la retribuzione oraria/giornaliera e il tempo complessivo del personale esterno sull'operazione?				
25	In base alla tipologia di contratto, è stata verificata la presenza e la correttezza dei timesheet o della relazione di avanzamento delle attività svolte dal personale esterno?				
26	La dichiarazione di spesa comprende esclusivamente spese rientranti nelle categorie considerate ammissibili ai sensi del reg. (UE) 1301/2013 e del reg. (UE) 1303/2013?				
27	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
28	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
29	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	I progetti risultano conformi alle norme specifiche del FESR in materia di spese non ammissibili, in base a quanto stabilito all'art. 3, par 3 del reg. (UE) 1301/2013?				
31	Nel caso di progetti che generano entrate nette nel corso della loro attuazione, è stata rispettata la conformità a quanto indicato all'art. 65, par 8 del reg. (UE) 1303/2013?				
32	Nel caso di progetti che generano entrate nette dopo il loro completamento, è stata rispettata la				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	conformità a quanto stabilito all'art. 61 del reg. (UE) 1303/2013?				
33	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni amministrative e penali finanziarie?				
34	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese notarili e/o spese relative a perizie tecniche o finanziarie, nonché spese per contabilità o audit, esse sono direttamente connesse al progetto cofinanziato e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?				
35	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e che lo stesso, nel corso degli ultimi sette anni, non ha beneficiato di un contributo pubblico nazionale o europeo?				
36	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, le caratteristiche tecniche dello stesso sono adeguate alle esigenze del progetto e sono conformi alle norme e agli standard pertinenti?				
37	Qualora la dichiarazione della spesa comprenda costi per l'acquisto di edifici già realizzati sussiste un nesso diretto fra l'acquisto dello stesso e gli obiettivi del progetto?				
38	Qualora a dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati è stata acquisita una perizia giurata di stima redatta da soggetti iscritti agli albi degli ingegneri, degli architetti, dei geometri, dei dottori agronomi, dei periti agrari, degli agrotecnici o dei periti industriali edili che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa vigente oppure che espliciti i punti non conformi qualora il progetto preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario?				
39	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati, l'immobile non ha fruito, nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?				
40	Se la dichiarazione di spesa comprende l'IVA, è stato verificato che l'imposta non è recuperabile e che grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
41	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
42	Le fatture esaminate sono complete nei seguenti elementi: - estremi dell'emittente; - numero di Partita IVA; - data fatturazione e numero - descrizione della prestazione; - imponibile; - IVA (o riferimento a norma di esenzione, non imponibilità o fuori campo). - CUP, CIG, riferimento al progetto e codice locale progetto				
43	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				
44	Sono stati rispettati gli obblighi relativi alla verifica di assenza del doppio finanziamento ai sensi				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	dell'art. 65 par.11 del reg. (UE) 1303/2013?				
45	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 6 del reg. (UE) 1303/2013, secondo cui non sono selezionati i progetti portati materialmente a termine o completamente attuati prima che la domanda di finanziamento sia presentata dal beneficiario all'Autorità di gestione, a prescindere dal fatto che tutti i pagamenti siano effettuati dal beneficiario?				
46	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 9 del reg. (UE) n.1303/2013, secondo cui la spesa che derivi da una modifica del Programma diventa ammissibile a decorrere dalla data di presentazione alla CE della richiesta di revisione del Programma o a decorrere dall'entrata in vigore della nuova decisione che modifica il Programma?				
47	Le regole generali in tema di ubicazione del progetto, ai sensi dell'art. 70 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
48	Nel caso di aiuti "de minimis" di cui al reg. (UE) 1407/2013, è stata acquisita dal beneficiario la dichiarazione sugli aiuti ricevuti dall'impresa, nel senso di "impresa unica", negli ultimi tre esercizi finanziari ai sensi dell'art. 6, paragrafo 1?				
49	L'aiuto è stato caricato sul Registro nazionale per gli aiuti di Stato (RNA)? (L'aiuto deve essere caricato sul RNA prima della sua concessione e l'atto di concessione deve riportare il codice rilasciato dal RNA. Entro 20 giorni la data di concessione deve essere riportata sul RNA (dal 1° luglio 2017))				
50	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
51	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del reg. (UE) 651/2014 è stato verificato il rispetto della disciplina del cumulo di cui all'art. 8 del reg. (UE) 651/2014?				
52	Sono state rispettate le intensità massime di aiuto previste dal Reg. (UE) 651/2014 o dalla decisione di autorizzazione dell'aiuto della Commissione europea (nel caso di aiuti notificati)?				
53	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è verificato che l'impresa, a prescindere dalla dimensione, abbia fatto richiesta dell'aiuto prima dell'avvio dei lavori? Esistono nella domanda le informazioni minime richieste dal reg. all'art 6 par. 2?				
54	E' stato altresì rispettato, nel caso di aiuti ad hoc concessi a grandi imprese, quanto previsto dall'art 6 par 3 reg. (UE) 651/2014 (effetto incentivante): è stato verificato, prima di concedere l'aiuto, che la documentazione preparata dal beneficiario attesta che l'aiuto consentirà di raggiungere uno o più dei risultati previsti dalle lettere a) e b) dello stesso articolo?				
55	Qualora, nel caso degli aiuti di Stato, la dichiarazione di spesa includa anticipi versati al beneficiario, sono state rispettate le condizioni di cui all'art 131 paragrafo 4 del reg (UE) 1303/2013?				

<b>Aiuti di Stato</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
56	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è adempiuto agli oneri di pubblicazione previsti dall'art. 9 del reg. (UE) 651/2014?? (Obbligo assolvibile anche tramite inserimento in RNA)				

<b>Ambiente e Sviluppo sostenibile</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
57	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA tale procedura si è conclusa con una decisione dell'Autorità competente ai sensi della vigente normativa?				
58	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
59	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
60	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

<b>Pari opportunità e non discriminazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
61	Il progetto risulta conforme alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche europee in materia di pari opportunità e non discriminazione?				

<b>Informazione e comunicazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
62	Sono state adottate le misure necessarie per informare e comunicare al pubblico sui progetti sostenuti nel quadro del PO, nel rispetto dell'art.115 e dell'Allegato XII del reg. (UE) 1303/2013?				
63	Nelle misure di informazione e di comunicazione sono contenuti l'indicazione del sostegno finanziario fornito dall'Unione con il riferimento al fondo o ai fondi che sostengono i progetti e l'emblema dell'Unione conformemente alle caratteristiche tecniche stabilite dal reg. di esecuzione (UE) 821/2014?				
64	Durante l'attuazione del progetto è stata garantita, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera a) del reg. (UE) 1303/2013, l'informazione al pubblico sul sostegno ottenuto dai				

	fondi, fornendo, sul sito web del beneficiario la descrizione del progetto, le finalità e i risultati evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione?				
65	Durante l'attuazione del progetto è stato collocato, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera b) del reg. (UE) 1303/2013, in un luogo facilmente visibile al pubblico, almeno un poster con informazioni sul progetto, che indichi il sostegno finanziario dell'Unione?				
66	Nel caso di lavori infrastrutturali il cui contributo pubblico supera i 500.000,00 euro, è stato esposto un cartellone temporaneo durante l'esecuzione dei lavori (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del reg. (UE) 1303/2013)?				
67	Il nome e l'obiettivo principale dell'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone temporaneo di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone?				
68	Nel caso in cui il sostegno pubblico per il progetto superi i 500.000 euro e l'operazione consista nell'acquisto di un oggetto fisico, o nel finanziamento di un'infrastruttura o di operazioni di costruzione è stata apposta una targa permanente o un cartellone pubblicitario entro tre mesi dal completamento del progetto (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del reg. (UE) 1303/2013)?				
69	Il nome dell'operazione, l'obiettivo principale dell'attività sostenuta dall'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone pubblicitario o sulla targa permanente di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone pubblicitario o di tale targa permanente?				
70	Sono state rispettate le regole in materia di obbligo di utilizzo degli emblemi contenute nella Guida all'utilizzo degli emblemi e dei loghi della Politica regionale di sviluppo 2014/20 e dei relativi Programmi interessanti la Valle d'Aosta", approvata con deliberazione della Giunta regionale n.1905 del 2015?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
<b>Fase preliminare all'attuazione dell'intervento</b>					
71	In relazione al progetto, sono stati effettivamente elaborati e approvati specifici studi di fattibilità?				
<b>Redazione e pubblicazione di Bandi</b>					
72	Nel Bando di gara è stata indicata la fonte di finanziamento FESR (con eventuale esplicitazione della quota di finanziamento del Beneficiario)?				
73	Nel Bando di gara sono stati esplicitati i criteri di valutazione ed il relativo peso/punteggio?				
74	La data di ricevimento di tutte le offerte presentate è stata regolarmente registrata?				
75	Le offerte ammissibili sono state presentate nei termini previsti dal bando di gara o dalla lettera di				



Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
	invito?				
76	Le motivazioni per l'attribuzione di punteggi in base ad ogni criterio sono state registrate/documentate dalla commissione giudicatrice?				
77	Le motivazioni di tutte le decisioni prese dalla commissione giudicatrice sono state adeguatamente verbalizzate?				
78	L'intera procedura di selezione e aggiudicazione è interamente documentata?				
79	Sono stati utilizzati tutti i criteri di idoneità per la selezione degli offerenti e tutti i criteri di aggiudicazione per la selezione delle offerte?				
80	La documentazione relativa alla procedura di gara è conservata dall'amministrazione aggiudicatrice?				
<b>Comunicazione degli esiti della selezione</b>					
81	Gli esiti della selezione sono stati regolarmente pubblicati?				
82	Sono state comunicate le cause di esclusione?				
83	L'oggetto del contratto con il fornitore di beni/prestatore di servizi corrisponde con quanto riportato negli atti di gara?				
<b>Esecuzione della fornitura/servizio</b>					
84	La fornitura del bene/prestazione di servizi è effettivamente avvenuta?				
85	La fornitura del bene/prestazione di servizi è stata realizzata nel rispetto dell'ultimo cronoprogramma approvato?				
86	La fornitura del bene/prestazione di servizi è stata realizzata nel rispetto dell'ultimo quadro economico approvato?				
87	La fornitura del bene/prestazione di servizi è stata effettivamente portata a termine?				
88	Gli atti di liquidazione sono stati effettivamente predisposti?				
89	Il saldo è stato effettivamente liquidato?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
<b>Verifica sugli indicatori di output</b>					
90	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente dall'applicativo?				
91	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore valorizzato (documento fonte)?				
92	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
	Beneficiario?				
93	E' stato svolto il necessario controllo in loco per determinare la coerenza e la correttezza della valorizzazione dell'indicatore non verificabile nel solo ambito documentale?				



**Allegato VII - Checklist per il controllo di primo livello**  
Operazioni realizzate ai sensi dell'art.67, par.1 lett a) del reg. (UE) 1303/2013

Tipologia progetto: Concessione di contributi ad altri soggetti e di incentivi ad attività produttive

<b>Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)</b>	
<b>Informazioni sul Progetto</b>	
<b>Progetto a regia</b> <input type="checkbox"/> <b>Progetto a titolarità regionale</b> <input type="checkbox"/>	<i>Indicare Amministrazione responsabile:</i>
<b>Bando a scadenza</b> <input type="checkbox"/> <b>Bando a sportello</b> <input type="checkbox"/>	
<b>Asse</b>	
<b>Priorità di investimento</b>	
<b>Obiettivo specifico</b>	
<b>Azione da Programma</b>	
<b>Titolo Progetto</b>	
<b>Codice locale Progetto</b>	
<b>N. Codice Unico di Progetto (CUP)</b>	
<b>Beneficiario</b>	
<b>Responsabile del controllo</b>	
<b>Data controllo</b>	

<b>Realizzazione del Progetto</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
1	Il Progetto cofinanziato risulta conforme a quanto previsto dalla normativa europea, nazionale e regionale, dal Programma, dal bando del progetto e eventuale convenzione/contratto stipulato con il Beneficiario?				
2	È stata indicata nella documentazione progettuale la normativa europea, nazionale e regionale di riferimento?				

Realizzazione del Progetto		Si	No	Non Pert	Note
3	Sono state rispettate le procedure e le tempistiche di rendicontazione?				
4	È stata rispettata la conformità del progetto realizzato con il progetto approvato?				
5	Il progetto è stato effettivamente realizzato? Sono stati rispettati i termini e le condizioni dell'atto di concessione del contributo?				

Verifiche amministrativo-contabili		Si	No	Non Pert	Note
6	La rendicontazione prodotta dal beneficiario rispetta quanto previsto dal bando/avviso e/o linee guida/criteri applicativi di riferimento?				
7	I documenti contabili riportano le date, l'ammontare di ogni voce di spesa, la tipologia dei documenti di supporto e le date e le modalità di pagamento?				
8	Il beneficiario dispone di un sistema di contabilità separata o di un'adeguata codificazione contabile in grado di identificare chiaramente le transazioni relative al progetto cofinanziato?				
9	Sono state rispettate le modalità di archiviazione e conservazione di tutta la documentazione relativa al progetto?				
10	Il progetto cofinanziato risulta in linea con la documentazione presentata dal beneficiario a supporto della rendicontazione e della richiesta di erogazione del contributo?				
11	È stata rispettata l'intensità dell'agevolazione approvata?				
12	Su tutti i documenti amministrativo-contabili riferiti al progetto del Programma, della Priorità pertinente, sono stati indicati il titolo del progetto, il codice ad esso associato, il CUP, il CIG?				
13	Su tutti i documenti contabili di spesa ( <i>fatture, buste paga</i> ) si è provveduto ad evidenziarne (anche mediante il sistema informatico) l'ammissibilità a valere sul Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
14	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è stata sostenuta dal beneficiario?				
15	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è attribuibile al progetto?				
16	La spesa sostenuta è supportata da idonea documentazione (contratti e/o documentazione relativa agli acquisti/affidamenti)?				
17	La spesa dichiarata è stata effettivamente sostenuta nel periodo di ammissibilità della stessa (1° gennaio 2014 - 31 dicembre 2023)?				
18	Qualora la dichiarazione di spesa contenga spese generali, esse sono basate su costi effettivamente sostenuti?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
19	Nel caso in cui, nell'ambito dell'attuazione del Progetto, si sia optato per l'utilizzo di tabelle standard di costi unitari di cui all'art 67 paragrafo 1 lett b) del reg (UE) 1303/2013, è stata rispettata la metodologia di calcolo approvata formalmente dall'Autorità di Gestione?				
20	Qualora per la dichiarazione delle spese di personale si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, è stata rispettata la soglia massima del 20% dei costi diretti dell'operazione, diversi dai costi di personale, come disposto dall'art. 68bis del reg. (UE) 1303/2013 e così come definito dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
21	Qualora per la dichiarazione delle spese generali (costi indiretti) si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, sono stati rispettati i criteri definiti dall'art. 68 del reg. (UE) 1303/2013 così come definiti dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
22	In caso di personale esterno contrattualizzato con procedure selettive fuori dal campo di applicazione del Codice degli Appalti, la rendicontazione di spesa è supportata da idonei giustificativi di spesa e di pagamento: fattura o nota di spesa (corredata dal calcolo del costo annuo lordo) e mandati di pagamento quietanzati?				
23	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
24	Sono stati verificati il ruolo, le attività da svolgere, la durata dell'incarico, la retribuzione oraria/giornaliera e il tempo complessivo del personale esterno sull'operazione?				
25	In base alla tipologia di contratto, è stata verificata la presenza e la correttezza dei timesheet o della relazione di avanzamento delle attività svolte dal personale esterno?				
26	La dichiarazione di spesa comprende esclusivamente spese rientranti nelle categorie considerate ammissibili ai sensi del reg. (UE) 1301/2013 e del reg. (UE) 1303/2013?				
27	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
28	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
29	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	I progetti risultano conformi alle norme specifiche del FESR in materia di spese non ammissibili, in base a quanto stabilito all'art. 3, par 3 del reg. (UE) 1301/2013?				
31	Nel caso di progetti che generano entrate nette nel corso della loro attuazione, è stata rispettata la conformità a quanto indicato all'art. 65, par 8 del reg. (UE) 1303/2013?				
32	Nel caso di progetti che generano entrate nette dopo il loro completamento, è stata rispettata la conformità a quanto stabilito all'art. 61 del reg. (UE) 1303/2013?				
33	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	amministrative e penali finanziarie?				
34	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese notarili e/o spese relative a perizie tecniche o finanziarie, nonché spese per contabilità o audit, esse sono direttamente connesse al progetto cofinanziato e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?				
35	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e che lo stesso, nel corso degli ultimi sette anni, non ha beneficiato di un contributo pubblico nazionale o europeo?				
36	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, le caratteristiche tecniche dello stesso sono adeguate alle esigenze del progetto e sono conformi alle norme e agli standard pertinenti?				
37	Qualora la dichiarazione della spesa comprenda costi per l'acquisto di edifici già realizzati sussiste un nesso diretto fra l'acquisto dello stesso e gli obiettivi del progetto?				
38	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati è stata acquisita una perizia giurata di stima redatta da soggetti iscritti agli albi degli ingegneri, degli architetti, dei geometri, dei dottori agronomi, dei periti agrari, degli agrotecnici o dei periti industriali edili che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa vigente oppure che espliciti i punti non conformi qualora il progetto preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario?				
39	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati, l'immobile non ha fruito, nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?				
40	Se la dichiarazione di spesa comprende l'IVA, è stato verificato che l'imposta non è recuperabile e che grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
41	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
42	Le fatture esaminate sono complete nei seguenti elementi: - estremi dell'emittente; - numero di Partita IVA; - data fatturazione e numero - descrizione della prestazione; - imponibile; - IVA (o riferimento a norma di esenzione, non imponibilità o fuori campo). - CUP, CIG, riferimento al progetto e codice locale progetto				
43	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				
44	Sono stati rispettati gli obblighi relativi alla verifica di assenza del doppio finanziamento ai sensi dell'art. 65 par.11 del reg. (UE) 1303/2013?				
45	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 6 del reg. (UE) 1303/2013, secondo cui non				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	sono selezionati i progetti portati materialmente a termine o completamente attuati prima che la domanda di finanziamento sia presentata dal beneficiario all'Autorità di gestione, a prescindere dal fatto che tutti i pagamenti siano effettuati dal beneficiario?				
46	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 9 del reg. (UE) n.1303/2013, secondo cui la spesa che derivi da una modifica del Programma diventa ammissibile a decorrere dalla data di presentazione alla CE della richiesta di revisione del Programma o a decorrere dall'entrata in vigore della nuova decisione che modifica il Programma?				
47	Le regole generali in tema di ubicazione del progetto, ai sensi dell'art. 70 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
48	Nel caso di aiuti "de minimis" di cui al reg. (UE) 1407/2013, è stata acquisita dal beneficiario la dichiarazione sugli aiuti ricevuti dall'impresa, nel senso di "impresa unica", negli ultimi tre esercizi finanziari ai sensi dell'art. 6, paragrafo 1?				
49	L'aiuto è stato caricato sul Registro nazionale per gli aiuti di Stato (RNA)? (L'aiuto deve essere caricato sul RNA prima della sua concessione e l'atto di concessione deve riportare il codice rilasciato dal RNA. Entro 20 giorni la data di concessione deve essere riportata sul RNA (dal 1° luglio 2017))				
50	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
51	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del reg. (UE) 651/2014 è stato verificato il rispetto della disciplina del cumulo di cui all'art. 8 del reg. (UE) 651/2014?				
52	Sono state rispettate le intensità massime di aiuto previste dal Reg. (UE) 651/2014 o dalla decisione di autorizzazione dell'aiuto della Commissione europea (nel caso di aiuti notificati)?				
53	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è verificato che l'impresa, a prescindere dalla dimensione, abbia fatto richiesta dell'aiuto prima dell'avvio dei lavori? Esistono nella domanda le informazioni minime richieste dal reg. all'art 6 par. 2?				
54	E' stato altresì rispettato, nel caso di aiuti ad hoc concessi a grandi imprese, quanto previsto dall'art 6 par 3 reg. (UE) 651/2014 (effetto incentivante): è stato verificato, prima di concedere l'aiuto, che la documentazione preparata dal beneficiario attesta che l'aiuto consentirà di raggiungere uno o più dei risultati previsti dalle lettere a) e b) dello stesso articolo?				
55	Qualora, nel caso degli aiuti di Stato, la dichiarazione di spesa includa anticipi versati al beneficiario, sono state rispettate le condizioni di cui all'art 131 paragrafo 4 del reg (UE) 1303/2013?				
56	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è adempiuto agli oneri di pubblicazione previsti dall'art. 9 del reg. (UE) 651/2014? (Obbligo assolvibile anche tramite				

<b>Aiuti di Stato</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
	inserimento in RNA)				

<b>Ambiente e Sviluppo sostenibile</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
57	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA tale procedura si è conclusa con una decisione dell'Autorità competente ai sensi della vigente normativa?				
58	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
59	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
60	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

<b>Pari opportunità e non discriminazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
61	Il progetto risulta conforme alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche europee in materia di pari opportunità e non discriminazione?				

<b>Informazione e comunicazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
62	Sono state adottate le misure necessarie per informare e comunicare al pubblico sui progetti sostenuti nel quadro del PO, nel rispetto dell'art.115 e dell'Allegato XII del reg. (UE) 1303/2013?				
63	Nelle misure di informazione e di comunicazione sono contenuti l'indicazione del sostegno finanziario fornito dall'Unione con il riferimento al fondo o ai fondi che sostengono i progetti e l'emblema dell'Unione conformemente alle caratteristiche tecniche stabilite dal reg. di esecuzione (UE) 821/2014?				
64	Durante l'attuazione del progetto è stata garantita, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera a) del reg. (UE) 1303/2013, l'informazione al pubblico sul sostegno ottenuto dai fondi, fornendo, sul sito web del beneficiario la descrizione del progetto, le finalità e i risultati evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione?				



65	Durante l'attuazione del progetto è stato collocato, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera b) del reg. (UE) 1303/2013, in un luogo facilmente visibile al pubblico, almeno un poster con informazioni sul progetto, che indichi il sostegno finanziario dell'Unione?				
66	Nel caso di lavori infrastrutturali il cui contributo pubblico supera i 500.000,00 euro, è stato esposto un cartellone temporaneo durante l'esecuzione dei lavori (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del reg. (UE) 1303/2013)?				
67	Il nome e l'obiettivo principale dell'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone temporaneo di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone?				
68	Nel caso in cui il sostegno pubblico per il progetto superi i 500.000 euro e l'operazione consista nell'acquisto di un oggetto fisico, o nel finanziamento di un'infrastruttura o di operazioni di costruzione è stata apposta una targa permanente o un cartellone pubblicitario entro tre mesi dal completamento del progetto (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del reg. (UE) 1303/2013)?				
69	Il nome dell'operazione, l'obiettivo principale dell'attività sostenuta dall'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone pubblicitario o sulla targa permanente di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone pubblicitario o di tale targa permanente?				
70	Sono state rispettate le regole in materia di obbligo di utilizzo degli emblemi contenute nella Guida all'utilizzo degli emblemi e dei loghi della Politica regionale di sviluppo 2014/20 e dei relativi Programmi interessanti la Valle d'Aosta", approvata con deliberazione della Giunta regionale n.1905 del 2015?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
71	Il progetto è realizzato in conformità al progetto approvato?				
72	Il progetto è realizzato nel rispetto dell'ultimo cronoprogramma approvato?				
73	Il progetto è realizzato nel rispetto del quadro economico approvato?				
74	Il progetto è stato effettivamente portato a termine?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
<b>Verifica sugli indicatori di output</b>					
75	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
	dall'applicativo?				
76	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore valorizzato?				
77	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal Beneficiario?				
78	E' stato svolto il necessario controllo in loco per determinare la coerenza e la correttezza della valorizzazione dell'indicatore non verificabile nel solo ambito documentale?				



**Allegato VII - Checklist per il controllo di primo livello**  
Operazioni realizzate ai sensi dell'art.67, par.1 lett a) del reg. (UE) 1303/2013

Tipologia progetto: Realizzazione di lavori pubblici

<b>Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)</b>	
<b>Informazioni sul Progetto</b>	
<b>Progetto a regia</b> <input type="checkbox"/> <b>Progetto a titolarità regionale</b> <input type="checkbox"/>	<i>Indicare Amministrazione responsabile:</i>
<b>Bando a scadenza</b> <input type="checkbox"/> <b>Bando a sportello</b> <input type="checkbox"/>	
<b>Asse</b>	
<b>Priorità di investimento</b>	
<b>Obiettivo specifico</b>	
<b>Azione da Programma</b>	
<b>Titolo Progetto</b>	
<b>Codice locale Progetto</b>	
<b>N. Codice Unico di Progetto (CUP)</b>	
<b>Beneficiario</b>	
<b>Responsabile del controllo</b>	
<b>Data controllo</b>	

<b>Realizzazione del Progetto</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
1	L'investimento cofinanziato risulta conforme a quanto previsto dalla normativa europea, nazionale e regionale, dal Programma, dal bando del progetto e eventuale convenzione/contratto stipulato con il Beneficiario?				
2	È stata indicata nella documentazione progettuale la normativa europea, nazionale e regionale di riferimento?				
3	Sono state rispettate le procedure e le tempistiche di rendicontazione?				



4	È stata rispettata la conformità del progetto realizzato con il progetto approvato?				
5	Il progetto è stato effettivamente realizzato? Sono stati rispettati i termini e le condizioni dell'atto di concessione del contributo?				

Verifiche amministrativo-contabili		Si	No	Non Pert	Note
6	La rendicontazione prodotta dal beneficiario rispetta quanto previsto dal bando/avviso e/o linee guida/criteri applicativi di riferimento?				
7	I documenti contabili riportano le date, l'ammontare di ogni voce di spesa, la tipologia dei documenti di supporto e le date e le modalità di pagamento?				
8	Il beneficiario dispone di un sistema di contabilità separata o di un'adeguata codificazione contabile in grado di identificare chiaramente le transazioni relative al progetto cofinanziato?				
9	Sono state rispettate le modalità di archiviazione e conservazione di tutta la documentazione relativa al progetto?				
10	L'investimento cofinanziato risulta in linea con la documentazione presentata dal beneficiario a supporto della rendicontazione e della richiesta di erogazione del contributo?				
11	È stata rispettata l'intensità dell'agevolazione approvata?				
12	Su tutti i documenti amministrativo-contabili riferiti al progetto del Programma, della Priorità pertinente, sono stati indicati il titolo del progetto, il codice ad esso associato, il CUP, il CIG?				
13	Su tutti i documenti contabili di spesa ( <i>fatture, buste paga</i> ) si è provveduto ad evidenziarne (anche mediante il sistema informatico) l'ammissibilità a valere sul Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
14	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è stata sostenuta dal beneficiario?				
15	La spesa inserita nella dichiarazione di spesa è attribuibile al progetto?				
16	La spesa sostenuta è supportata da idonea documentazione (contratti e/o documentazione relativa agli acquisti/affidamenti)?				
17	La spesa dichiarata è stata effettivamente sostenuta nel periodo di ammissibilità della stessa (1° gennaio 2014 - 31 dicembre 2023)?				
18	Qualora la dichiarazione di spesa contenga spese generali, esse sono basate su costi effettivamente sostenuti?				
19	Nel caso in cui, nell'ambito dell'attuazione del Progetto, si sia optato per l'utilizzo di tabelle				



Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	standard di costi unitari di cui all'art 67 paragrafo 1 lett b) del reg (UE) 1303/2013, è stata rispettata la metodologia di calcolo approvata formalmente dall'Autorità di Gestione?				
20	Qualora per la dichiarazione delle spese di personale si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, è stata rispettata la soglia massima del 20% dei costi diretti dell'operazione, diversi dai costi di personale, come disposto dall'art. 68bis del reg. (UE) 1303/2013 e così come definito dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
21	Qualora per la dichiarazione delle spese generali (costi indiretti) si sia optato per il metodo dei costi forfettari di cui all'art. 67 paragrafo 1 lett. d) del reg. (UE) 1303/2013, sono stati rispettati i criteri definiti dall'art. 68 del reg. (UE) 1303/2013 così come definiti dal "Manuale delle procedure dell'AdG"?				
22	In caso di personale esterno contrattualizzato con procedure selettive fuori dal campo di applicazione del Codice degli Appalti, la rendicontazione di spesa è supportata da idonei giustificativi di spesa e di pagamento: fattura o nota di spesa (corredata dal calcolo del costo annuo lordo) e mandati di pagamento quietanzati?				
23	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
24	Sono stati verificati il ruolo, le attività da svolgere, la durata dell'incarico, la retribuzione oraria/giornaliera e il tempo complessivo del personale esterno sull'operazione?				
25	In base alla tipologia di contratto, è stata verificata la presenza e la correttezza dei timesheet o della relazione di avanzamento delle attività svolte dal personale esterno?				
26	La dichiarazione di spesa comprende esclusivamente spese rientranti nelle categorie considerate ammissibili ai sensi del reg. (UE) 1301/2013 e del reg. (UE) 1303/2013?				
27	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
28	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
29	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	I progetti risultano conformi alle norme specifiche del FESR in materia di spese non ammissibili, in base a quanto stabilito all'art. 3, par 3 del reg. (UE) 1301/2013?				
31	Nel caso di progetti che generano entrate nette nel corso della loro attuazione, è stata rispettata la conformità a quanto indicato all'art. 65, par 8 del reg. (UE) 1303/2013?				
32	Nel caso di progetti che generano entrate nette dopo il loro completamento, è stata rispettata la conformità a quanto stabilito all'art. 61 del reg. (UE) 1303/2013?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
33	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni amministrative e penali finanziarie?				
34	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese notarili e/o spese relative a perizie tecniche o finanziarie, nonché spese per contabilità o audit, esse sono direttamente connesse al progetto cofinanziato e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?				
35	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e che lo stesso, nel corso degli ultimi sette anni, non ha beneficiato di un contributo pubblico nazionale o europeo?				
36	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di materiale usato, le caratteristiche tecniche dello stesso sono adeguate alle esigenze del progetto e sono conformi alle norme e agli standard pertinenti?				
37	Qualora la dichiarazione della spesa comprenda costi per l'acquisto di edifici già realizzati sussiste un nesso diretto fra l'acquisto dello stesso e gli obiettivi del progetto?				
38	Qualora a dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati è stata acquisita una perizia giurata di stima redatta da soggetti iscritti agli albi degli ingegneri, degli architetti, dei geometri, dei dottori agronomi, dei periti agrari, degli agrotecnici o dei periti industriali edili che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa vigente oppure che espliciti i punti non conformi qualora il progetto preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario?				
39	Qualora la dichiarazione di spesa comprenda spese per l'acquisto di edifici già realizzati, l'immobile non ha fruito, nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?				
40	Se la dichiarazione di spesa comprende l'IVA, è stato verificato che l'imposta non è recuperabile e che grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
41	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
42	Le fatture esaminate sono complete nei seguenti elementi: - estremi dell'emittente; - numero di Partita IVA; - data fatturazione e numero - descrizione della prestazione; - imponibile; - IVA (o riferimento a norma di esenzione, non imponibilità o fuori campo). - CUP, CIG, riferimento al progetto e codice locale progetto				
43	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				
44	Sono stati rispettati gli obblighi relativi alla verifica di assenza del doppio finanziamento ai sensi dell'art. 65 par.11 del reg. (UE) 1303/2013?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
45	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 6 del reg. (UE) 1303/2013, secondo cui non sono selezionati i progetti portati materialmente a termine o completamente attuati prima che la domanda di finanziamento sia presentata dal beneficiario all'Autorità di gestione, a prescindere dal fatto che tutti i pagamenti siano effettuati dal beneficiario?				
46	È stato rispettato il principio stabilito all'art. 65, par. 9 del reg. (UE) n.1303/2013, secondo cui la spesa che derivi da una modifica del Programma diventa ammissibile a decorrere dalla data di presentazione alla CE della richiesta di revisione del Programma o a decorrere dall'entrata in vigore della nuova decisione che modifica il Programma?				
47	Le regole generali in tema di ubicazione del progetto, ai sensi dell'art. 70 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
48	Nel caso di aiuti "de minimis" di cui al reg. (UE) 1407/2013, è stata acquisita dal beneficiario la dichiarazione sugli aiuti ricevuti dall'impresa, nel senso di "impresa unica", negli ultimi tre esercizi finanziari ai sensi dell'art. 6, paragrafo 1?				
49	L'aiuto è stato caricato sul Registro nazionale per gli aiuti di Stato (RNA)? (L'aiuto deve essere caricato sul RNA prima della sua concessione e l'atto di concessione deve riportare il codice rilasciato dal RNA. Entro 20 giorni la data di concessione deve essere riportata sul RNA (dal 1° luglio 2017)				
50	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
51	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del reg. (UE) 651/2014 è stato verificato il rispetto della disciplina del cumulo di cui all'art. 8 del reg. (UE) 651/2014?				
52	Sono state rispettate le intensità massime di aiuto previste dal Reg. (UE) 651/2014 o dalla decisione di autorizzazione dell'aiuto della Commissione europea (nel caso di aiuti notificati)?				
53	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è verificato che l'impresa, a prescindere dalla dimensione, abbia fatto richiesta dell'aiuto prima dell'avvio dei lavori? Esistono nella domanda le informazioni minime richieste dal reg. all'art 6 par. 2?				
54	E' stato altresì rispettato, nel caso di aiuti ad hoc concessi a grandi imprese, quanto previsto dall'art 6 par 3 reg. (UE) 651/2014 (effetto incentivante): è stato verificato, prima di concedere l'aiuto, che la documentazione preparata dal beneficiario attesta che l'aiuto consentirà di raggiungere uno o più dei risultati previsti dalle lettere a) e b) dello stesso articolo?				
55	Qualora, nel caso degli aiuti di Stato, la dichiarazione di spesa includa anticipi versati al beneficiario, sono state rispettate le condizioni di cui all'art 131 paragrafo 4 del reg (UE) 1303/2013?				
56	Nel caso di aiuti in esenzione ai sensi del Reg. (UE) 651/2014, si è adempiuto agli oneri di				

<b>Aiuti di Stato</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
	pubblicazione previsti dall'art. 9 del reg. (UE) 651/2014? (Obbligo assolvibile anche tramite inserimento in RNA)				

<b>Ambiente e Sviluppo sostenibile</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
57	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA tale procedura si è conclusa con una decisione dell'Autorità competente ai sensi della vigente normativa?				
58	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
59	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
60	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

<b>Pari opportunità e non discriminazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
61	Il progetto risulta conforme alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche europee in materia di pari opportunità e non discriminazione?				

<b>Informazione e comunicazione</b>		<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Non Pert</b>	<b>Note</b>
62	Sono state adottate le misure necessarie per informare e comunicare al pubblico sui progetti sostenuti nel quadro del PO, nel rispetto dell'art.115 e dell'Allegato XII del reg. (UE) 1303/2013?				
63	Nelle misure di informazione e di comunicazione sono contenuti l'indicazione del sostegno finanziario fornito dall'Unione con il riferimento al fondo o ai fondi che sostengono i progetti e l'emblema dell'Unione conformemente alle caratteristiche tecniche stabilite dal reg. di esecuzione (UE) 821/2014?				
64	Durante l'attuazione del progetto è stata garantita, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera a) del reg. (UE) 1303/2013, l'informazione al pubblico sul sostegno ottenuto dai fondi, fornendo, sul sito web del beneficiario la descrizione del progetto, le finalità e i risultati				



	evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione?				
65	Durante l'attuazione del progetto è stato collocato, come disposto nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 2, lettera b) del reg. (UE) 1303/2013, in un luogo facilmente visibile al pubblico, almeno un poster con informazioni sul progetto, che indichi il sostegno finanziario dell'Unione?				
66	Nel caso di lavori infrastrutturali il cui contributo pubblico supera i 500.000,00 euro, è stato esposto un cartellone temporaneo durante l'esecuzione dei lavori (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del reg. (UE) 1303/2013)?				
67	Il nome e l'obiettivo principale dell'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone temporaneo di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 4, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone?				
68	Nel caso in cui il sostegno pubblico per il progetto superi i 500.000 euro e l'operazione consista nell'acquisto di un oggetto fisico, o nel finanziamento di un'infrastruttura o di operazioni di costruzione è stata apposta una targa permanente o un cartellone pubblicitario entro tre mesi dal completamento del progetto (in base a quanto indicato nell'Allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del reg. (UE) 1303/2013)?				
69	Il nome dell'operazione, l'obiettivo principale dell'attività sostenuta dall'operazione, l'emblema dell'Unione e il riferimento all'Unione e al fondo o ai fondi che devono figurare sul cartellone pubblicitario o sulla targa permanente di cui all'allegato XII, sezione 2.2, punto 5, del regolamento (UE) n. 1303/2013, occupano almeno il 25 % di tale cartellone pubblicitario o di tale targa permanente?				
70	Sono state rispettate le regole in materia di obbligo di utilizzo degli emblemi contenute nella Guida all'utilizzo degli emblemi e dei loghi della Politica regionale di sviluppo 2014/20 e dei relativi Programmi interessanti la Valle d'Aosta", approvata con deliberazione della Giunta regionale n.1905 del 2015?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
<b>Fase preliminare all'attuazione dell'intervento</b>					
71	In relazione al progetto, sono stati effettivamente elaborati e approvati specifici studi di fattibilità?				
<b>Redazione e pubblicazione di Bandi</b>					
72	Nel Bando di gara è stata indicata la fonte di finanziamento FESR (con eventuale esplicitazione della quota di finanziamento del Beneficiario)?				
73	Nel Bando di gara sono stati esplicitati i criteri di valutazione ed il relativo peso/punteggio?				
74	La data di ricevimento di tutte le offerte presentate è stata regolarmente registrata?				
75	Le offerte ammissibili sono state presentate nei termini previsti dal bando di gara?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
76	Le motivazioni per l'attribuzione di punteggi in base ad ogni criterio sono state registrate/documentate dalla commissione giudicatrice?				
77	Le motivazioni di tutte le decisioni prese dalla commissione giudicatrice sono state adeguatamente verbalizzate?				
78	L'intera procedura di selezione e aggiudicazione è interamente documentata?				
79	Sono stati utilizzati tutti i criteri di idoneità per la selezione degli offerenti e tutti i criteri di aggiudicazione per la selezione delle offerte?				
80	La documentazione relativa alla procedura di gara è conservata dall'amministrazione aggiudicatrice?				
<b>Comunicazione degli esiti della selezione</b>					
81	Gli esiti della selezione sono stati regolarmente pubblicati?				
82	Sono state comunicate le cause di esclusione?				
83	L'oggetto del contratto con l'impresa appaltatrice corrisponde con quanto riportato negli atti di gara?				
<b>Esecuzione dei lavori</b>					
84	I lavori sono stati effettivamente eseguiti?				
85	I SAL presentati dall'impresa appaltatrice corrispondono a lavori effettivamente realizzati?				
86	L'esecuzione dei lavori/collaudi è avvenuta nel rispetto dell'ultimo cronoprogramma approvato?				
87	L'esecuzione dei lavori/collaudi è avvenuta nel rispetto dell'ultimo quadro economico approvato?				
88	Nel caso di varianti/lavori aggiuntivi, è stata rispettata la normativa europea e nazionale di riferimento?				
89	Le eventuali varianti rispetto al contratto originario sono state approvate dalla Struttura competente beneficiaria?				
90	I lavori sono stati effettivamente portati a termine?				
91	Il collaudo finale è stato effettivamente eseguito?				
92	Gli atti di liquidazione sono stati effettivamente predisposti?				
93	Il saldo è stato effettivamente liquidato?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
<b>Verifica sugli indicatori di output</b>					
94	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente dall'applicativo?				
95	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
	valorizzato?				
96	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal Beneficiario?				
97	E' stato svolto il necessario controllo in loco per determinare la coerenza e la correttezza della valorizzazione dell'indicatore non verificabile nel solo ambito documentale?				