

Allegato 2 - Check list Controllo 1° livello per i controlli on desk

Accordo per la coesione della Regione autonoma Valle d'Aosta	
Anagrafica dell'intervento	
Titolo Intervento	
N. Codice unico di progetto (CUP)	
Codice identificativo del progetto	
Beneficiario	
Soggetto attuatore (eventuale)	<i>In caso di soggetto attuatore diverso dal Beneficiario</i>
Stato dell'intervento (in corso/concluso)	
Rendiconto del gg/mm/aaaa	
Importo totale finanziamento	
Di cui FSC:	
di cui altra fonte eventuale (specificare):	
Importo totale già erogato	<i>Indicare l'importo erogato al beneficiario alla data del controllo</i>
di cui anticipazione:	<i>Indicare l'importo erogato e la data della liquidazione</i>
di cui pagamento intermedio n. 1:	<i>Indicare l'importo erogato e la data della liquidazione</i>
di cui pagamento intermedio n. 2:	<i>Indicare l'importo erogato e la data della liquidazione</i>
Importo totale delle spese già ammesse	<i>Indicare l'importo totale verificato e dichiarato ammissibile in riferimento ai precedenti rendiconti</i>
di cui € al rendiconto del gg/mm/aa:	
di cui € al rendiconto del gg/mm/aa:	
di cui € al rendiconto del gg/mm/aa:	
Controllo in loco già effettuato (sì/no) data	

	Realizzazione dell'Intervento	Si	No	Non pert.	Note
1	L'Intervento in fase di realizzazione/realizzato è conforme all'intervento approvato?				
2	Sono state rispettate le tempistiche di realizzazione?				
3	Le eventuali necessità di aggiornamento e modifica dell'Intervento approvato sono state sottoposte, ove previsto, al Comitato tecnico di indirizzo e vigilanza dell'Accordo (COTIV) e (se del caso) approvate dal Comitato interministeriale per la programmazione economica e lo sviluppo sostenibile (CIPRESS) (Rif. art. 4 e art. 9 dell'Accordo)				
4	Sono state rispettate le tempistiche di "spesa" (pagamenti ammessi) del beneficiario previste dal cronoprogramma di spesa dell'intervento vigente?				

	Ammissibilità delle spese	Si	No	Non pert.	Note
5	La rendicontazione prodotta dal Beneficiario rispetta quanto previsto dal SIGECO e dalla normativa di riferimento (es. DPR ammissibilità della spesa, altra documentazione ecc.)?				
6	Su tutti i documenti amministrativo-contabili riferiti all'Intervento, si è provveduto ad evidenziare il titolo/codice dell'Intervento, il CUP, il CIG?				
7	La spesa inserita nella rendicontazione è stata sostenuta dal Beneficiario?				
8	La spesa inserita nella rendicontazione è attribuibile all'Intervento?				
9	La spesa dichiarata è stata sostenuta nel periodo di ammissibilità della programmazione FSC 2021/27?				
10	La spesa sostenuta è supportata da idonea documentazione, in conformità a quanto previsto dal SIGECO per la rendicontazione delle spese?				
11	In caso di spese per acquisizione di servizi, forniture, lavori e opere, è stato rispettato il Codice dei contratti pubblici in vigore?				
	<i>Riferimento compilazione CL Appalti (procedura scelta del contraente/ esecuzione del contratto) del gg/mm/aa</i>				
	<i>Riferimento compilazione CL Appalti (procedura scelta del contraente/ esecuzione del contratto) del gg/mm/aa</i>				
	<i>Riferimento compilazione CL Appalti (procedura scelta del contraente/ esecuzione del contratto) del gg/mm/aa</i>				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non pert.	Note
12	Se la rendicontazione comprende spese con IVA, è stato verificato che l'imposta non sia recuperabile e che gravi effettivamente e definitivamente sul Beneficiario?				
13	La rendicontazione esclude ogni altro tributo o onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul Beneficiario?				
14	Le fatture (o altri titoli di spesa) esaminate sono complete nei seguenti elementi, laddove pertinenti: <ul style="list-style-type: none"> - 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 all'intervento e/o relativo codice, numero e data della determinazione dirigenziale di impegno di spesa per le fatture emesse nei confronti delle Regioni e degli enti locali. 				
15	Il pagamento di ogni fattura (o altro titolo di spesa) è adeguatamente comprovato?				
16	Sono stati effettuati, laddove pertinenti, i controlli preliminari alla liquidazione della spesa (es: regolarità contributiva, fiscale)?				
17	Sono stati rispettati gli obblighi relativi alla verifica di assenza del doppio finanziamento? In particolare, i giustificativi di spesa risultano esplicitamente imputati all'Intervento, con le modalità previste dal SIGECO?				
18	Sono presenti, ove del caso, nei casi di erogazione di anticipi, le necessarie garanzie fideiussorie?				

Ambiente e Sviluppo sostenibile		Si	No	Non pert.	Note
19	Nel caso di Intervento sottoposto a procedura di VIA, tale procedura si è conclusa con una decisione dell'Autorità competente ai sensi della vigente normativa?				
20	Nel caso di Intervento sottoposto a procedura di VIA, la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
21	Nel caso in cui l'Intervento non sia stato sottoposto a procedura di VIA, sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				

Informazione e comunicazione		Si	No	Non pert.	Note

22	Sono state adottate misure necessarie per informare e comunicare al pubblico la realizzazione/ il completamento dell'intervento e il relativo finanziamento nel quadro dell'Accordo per la coesione – finanziamento FSC programmazione 2021/27?				
23	Durante l'attuazione dell'Intervento, è stata garantita l'informazione al pubblico sul sostegno ottenuto dai fondi, in particolare attraverso informazioni sul sito web del Beneficiario?				
24	Sono state rispettate le regole in materia di utilizzo degli emblemi e loghi contenute nel SIGECO?				

Esito del controllo	
Totale spesa rendicontata e controllata	
Totale spesa dichiarata ammissibile	
Annotazioni e rilievi	
Controllo in loco da effettuare in esito al presente controllo <i>on desk</i> (si/no)	
Data	
Nominativo del soggetto che ha effettuato il controllo	

Firma del Controllore

Firma del Dirigente della Struttura Controllo progetti europei e statali
