



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

Progetto a regia <input type="checkbox"/>	<i>Indicare Amministrazione responsabile:</i>
Progetto a titolarità regionale <input type="checkbox"/>	
Bando a scadenza <input type="checkbox"/>	
Bando a sportello <input type="checkbox"/>	
Asse	
Priorità di investimento	
Obiettivo specifico	
Azione da Programma	
Titolo Progetto	
Codice locale Progetto	
N. Codice Unico di Progetto (CUP)	
Beneficiario	
Responsabile del controllo	
Data controllo	

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 di costi di personale interno a costi reali, è stata verificata la documentazione a supporto della spesa rendicontata (giustificativi di spesa e di pagamento, calcolo del costo lordo, contratti di assunzione e/o ordini di servizio e lettere di incarico, eventuali timesheet e/o relazioni)				
20	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?				
21	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"?				
22	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"?				
23	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?				
24	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
25	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?				
26	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?				
27	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?				
28	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
29	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
31	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?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
32	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?				
33	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?				
34	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni amministrative e penali finanziarie?				
35	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?				
36	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?				
37	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?				
38	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?				
39	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?				
40	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?				
41	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?				
42	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
43	Le fatture esaminate sono complete nei seguenti elementi: <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 al progetto e codice locale progetto 				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
44	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				
45	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?				
46	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?				
47	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?				
48	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
49	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?				
50	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))				
51	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
52	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?				
53	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)?				
54	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?				
55	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?				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
56	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?				
57	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)				

Ambiente e Sviluppo sostenibile		Si	No	Non Pert	Note
58	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?				
59	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
60	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
61	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

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

Informazione e comunicazione		Si	No	Non Pert	Note
63	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?				
64	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?				

65	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?				
66	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?				
67	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)?				
68	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?				
69	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)?				
70	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?				
71	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
72	Le procedure di selezione degli operatori per l'esecuzione del progetto, richieste dall'avviso/bando, sono state rispettate e controllate (procedure di appalto e/o preventivi di spesa)?				
73	La fornitura del bene/prestazione di servizi è effettivamente avvenuta e liquidata?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
Verifica sugli indicatori di output					
74	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente dall'applicativo?				
75	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore valorizzato (documento fonte)?				
76	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal Beneficiario?				
77	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?				
Verifica delle misure antifrode					
78	All'esito del controllo, sono emersi sospetti di frode?				
79	I casi di sospetta frode sono stati comunicati anche all'ADG?				



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

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

Realizzazione del Progetto		Si	No	Non Pert	Note
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 di costi di personale interno a costi reali, è stata verificata la documentazione a supporto della spesa rendicontata (giustificativi di spesa e di pagamento, calcolo del costo lordo, contratti di assunzione e/o ordini di servizio e lettere di incarico, eventuali timesheet e/o relazioni)				
20	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?				
21	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"?				
22	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"?				
23	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?				
24	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
25	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?				
26	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?				
27	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?				
28	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
29	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
31	I progetti risultano conformi alle norme specifiche del FESR in materia di spese non ammissibili, in base a quanto stabilito <i>all'art. 3, par 3 del reg. (UE) 1301/2013?</i>				
32	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?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
33	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?				
34	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni amministrative e penali finanziarie?				
35	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?				
36	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?				
37	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?				
38	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?				
39	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?				
40	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?				
41	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?				
42	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
43	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				
44	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
45	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?				
46	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?				
47	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?				
48	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
49	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?				
50	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))				
51	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
52	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?				
53	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)?				
54	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?				
55	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?				
56	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)				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
	1303/2013?				
57	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)				

Ambiente e Sviluppo sostenibile		Si	No	Non Pert	Note
58	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?				
59	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
60	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
61	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

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

Informazione e comunicazione		Si	No	Non Pert	Note
63	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?				
64	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?				
65	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?				
66	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?				
67	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)?				
68	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?				
69	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)?				
70	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?				
71	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
72	Il progetto è realizzato in conformità al progetto approvato?				
73	Il progetto è realizzato nel rispetto dell'ultimo cronoprogramma approvato?				
74	Il progetto è realizzato nel rispetto del quadro economico approvato?				
75	Il progetto è stato effettivamente portato a termine?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
Verifica sugli indicatori di output					
76	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente dall'applicativo?				
77	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore valorizzato?				
78	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal Beneficiario?				
79	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?				
Verifica delle misure antifrode					
80	All'esito del controllo, sono emersi sospetti di frode?				
81	I casi di sospetta frode sono stati comunicati anche all'ADG?				



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

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

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?				



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 di costi di personale interno a costi reali, è stata verificata la documentazione a supporto				



Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
	della spesa rendicontata (a titolo esemplificativo, giustificativi di spesa e di pagamento, calcolo del costo lordo, contratti di assunzione e/o ordini di servizio e lettere di incarico, eventuali timesheet e/o relazioni)				
20	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?				
21	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"?				
22	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"?				
23	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?				
24	E' stata verificata la documentazione attestante la procedura di selezione del personale esterno da impiegare nell'operazione (avviso pubblico/candidature/CV/verbali/contratto)?				
25	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?				
26	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?				
27	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?				
28	Le regole relative ai contributi in natura, definite all'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013, sono rispettate?				
29	Sono state rispettate le norme in materia di spese di ammortamento stabilite all'art. 69, par 2 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
30	Sono rispettate le norme relative alle spese non ammissibili, ai sensi dell'art. 69 del reg. (UE) n. 1303/2013?				
31	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?				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
32	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?				
33	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?				
34	La dichiarazione di spesa non include spese per controversie legali, ammende, sanzioni amministrative e penali finanziarie?				
35	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?				
36	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?				
37	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?				
38	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?				
39	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 attestino 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?				
40	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?				
41	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?				
42	La dichiarazione di spesa esclude ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo che non gravi effettivamente e definitivamente sul beneficiario?				
43	Le fatture esaminate sono complete nei seguenti elementi: <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 al progetto e codice locale progetto 				

Ammissibilità delle spese		Si	No	Non Pert	Note
44	Il pagamento di ogni fattura è adeguatamente comprovato?				
45	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?				
46	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?				
47	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?				
48	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
49	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?				
50	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)				
51	Nel caso di aiuti di Stato, con esclusione degli aiuti "de minimis", è stata acquisita tramite il RNA la visura Deggendorf prima della erogazione?				
52	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?				
53	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)?				
54	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?				
55	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?				
56	Qualora, nel caso degli aiuti di Stato, la dichiarazione di spesa includa anticipi versati al				

Aiuti di Stato		Si	No	Non Pert	Note
	beneficiario, sono state rispettate le condizioni di cui all'art 131 paragrafo 4 del reg (UE) 1303/2013?				
57	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)				

Ambiente e Sviluppo sostenibile		Si	No	Non Pert	Note
58	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?				
59	Nel caso di progetto sottoposto a procedura di VIA la decisione sulla valutazione è stata resa pubblica?				
60	Nel caso in cui il progetto non sia stato sottoposto a procedura di VIA sono stati presi in considerazione i possibili effetti sull'ambiente?				
61	In relazione all'operazione cofinanziata sono stati rispettati i principi europei di sviluppo sostenibile, per quanto applicabili?				

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

Informazione e comunicazione		Si	No	Non Pert	Note
63	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?				
64	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?				

65	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?				
66	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?				
67	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)?				
68	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?				
69	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)?				
70	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?				
71	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
72	E' stato controllato che le procedure di selezione degli operatori per l'esecuzione del progetto siano state correttamente eseguite (rispetto delle procedure di appalto e/o di presentazione di preventivi di spesa)?				
73	I lavori sono stati effettivamente eseguiti e liquidati?				

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
Verifica sugli indicatori di output					
74	Il Beneficiario ha provveduto a valorizzare gli indicatori non rilevabili automaticamente dall'applicativo?				
75	E' stata allegata dal Beneficiario la documentazione a supporto e a giustificazione dell'indicatore valorizzato?				
76	La documentazione allegata è sufficiente e coerente con la valorizzazione indicata dal Beneficiario?				
77	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?				
Verifica delle misure antifrode					
78	All'esito del controllo, sono emersi sospetti di frode?				
79	I casi di sospetta frode sono stati comunicati anche all'ADG?				



Unione europea



Allegato VII - Checklist per il controllo di primo livello on desk
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
(Aiuti per il sostegno al costo del lavoro per mantenere i livelli occupazionali durante la pandemia di COVID-19 – Asse 3)

Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/20 (FESR)	
Informazioni sul Progetto	
Asse	
Priorità di investimento	
Obiettivo specifico	
Azione da Programma	
Titolo Progetto	
Codice locale Progetto	
N. Codice Unico di Progetto (CUP)	
Beneficiario	
Responsabile del controllo	
Data controllo	

Attività di verifica		Si	No	N/A	Note
Verifica della regolarità degli atti e delle procedure attestata nelle check list relative alle fasi precedenti al controllo					
1	Sono presenti e correttamente compilate tutte le check list attestanti la regolarità degli atti e delle procedure relativi alle fasi precedenti al controllo?				
Selezione delle Operazioni e realizzazione delle attività progettuali					
2	L'operazione risulta conforme a quanto previsto dalla normativa europea, nazionale e regionale, dal Programma e dall'Avviso?				
3	Sono state rispettate le procedure e le tempistiche di rendicontazione e di realizzazione dell'operazione, la rendicontazione prodotta dal beneficiario rispetta in termini di tempi e di modalità quanto previsto dall'Avviso?				<i>Cfr. check list gestionale punto 6. e 7.</i>
4	La Struttura responsabile ha verificato il rispetto delle procedure di selezione previste dall'Avviso (ricevibilità della domanda presentata, selezione del beneficiario, atti di concessione dell'aiuto)?				<i>Cfr. check list gestionale punti 1. e 2.</i>
5	La Struttura responsabile ha verificato il rispetto delle condizioni di ammissibilità previste dall'articolo 7 dell'Avviso?				<i>Cfr. check list gestionale punto 3.</i>
6	E' stato verificato il rispetto dell'importo massimo concedibile al beneficiario?				<i>Cfr. check list gestionale punto 11.</i>
7	E' stato verificato che il beneficiario non abbia dichiarato costi non ammissibili come stabilito dall'Avviso e dall'autorità di gestione?				<i>Cfr. check list gestionale punto 7.</i>
8	È stata rispettata l'intensità dell'agevolazione approvata?				<i>Cfr. check list gestionale punto 11.</i>
9	Nel caso in cui il Beneficiario abbia richiesto un anticipo è stata verificata la presenza di una garanzia fornita da una banca o da altra istituzione assicurativa?				<i>Cfr. check list gestionale punto 8.</i>
10	E' stata verificata l'assenza di doppio finanziamento per l'operazione?				
11	E' stato verificato il rispetto degli impegni assunti dal beneficiario subordinanti l'erogazione del contributo richiesto (mantenimento dei livelli occupazionali dichiarati in sede di presentazione della domanda e non fruizione di trattamenti di integrazione salariale fino al 31.03.21)?				
Ammissibilità delle spese					

12	Le spese sono state sostenute nel rispetto della tempistica prevista dall'operazione, dall'Avviso e dal PO (temporalità della spesa)?				<i>Cfr. check list gestionale punto 7.</i>
13	La spesa dichiarata è direttamente o indirettamente attribuibile all'operazione (pertinenza della spesa)?				<i>Cfr. check list gestionale punto 7.</i>
14	Le spese rendicontate sono state realmente sostenute e sono comprovate da giustificativi di spesa e dalla documentazione a supporto: giustificativi di spesa e di pagamento, copia del LUL, copia delle denunce retributive UNIEMENS, autodichiarazione di regolare liquidazione al dipendente della retribuzione, del versamento degli oneri e dichiarazione di utilizzo/non utilizzo di ammortizzatori sociali (effettività e prova documentale della spesa)?				<i>Cfr. check list gestionale punto 6.</i>
Aiuti di Stato					
15	L'aiuto è stato caricato sul Registro nazionale per gli aiuti di Stato (RNA) come aiuto rientrante nell'ambito del Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del COVID-19?				<i>Cfr. check list gestionale punto 13.</i>
16	La Struttura Responsabile ha verificato che il beneficiario rientri nella definizione di PMI ai sensi dell'allegato I del Regolamento (UE) n. 651/2014 della Commissione del 17 giugno 2014 e che abbia unità locale ubicata nel territorio della Regione autonoma Valle d'Aosta?				<i>Cfr. check list gestionale punto 3.</i>
Principi trasversali, informazione e comunicazione					
17	L'operazione rispetta i principi trasversali previsti dalla normativa europea?				<i>Cfr. check list gestionale punto 5.</i>
18	Sono state adottate adeguate misure informazione e comunicazione nel rispetto dell'art.115 e dell'Allegato XII del reg. (UE) 1303/2013?				
19	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?				<i>Cfr. check list gestionale punto 14</i>
Verifica dell'esecuzione del progetto					
20	L'operazione è stata effettivamente realizzata e portata a termine in conformità alla domanda approvata e agli impegni assunti dal beneficiario?				
21	Sono stati valorizzati sul SI informativo gli Indicatori previsti dall'Avviso?				

Verifica delle misure antifrode

22	All'esito del controllo, sono emersi sospetti di frode?				
23	I casi di sospetta frode sono stati comunicati anche all'ADG?				

Allegato VII Bis - Checklist per il controllo di primo livello in loco
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
(Aiuti per il sostegno al costo del lavoro per mantenere i livelli occupazionali durante la pandemia di COVID-19 – Asse 3)

Verifica dell'esecuzione del progetto		Si	No	Non Pert	Note
1	Dal riscontro degli uffici del personale amministrativo effettuati in sede di controllo in loco il beneficiario risulta esistente e operativo nell'area di Programma in coerenza con quanto dichiarato?				
2	E' stata verificata presso il Beneficiario la completezza, la correttezza e la corretta conservazione presso il Beneficiario dei documenti obbligatori previsti dall'Avviso a supporto delle spese rendicontate?				
3	E' presente presso il Beneficiario la documentazione di spesa e c'è corrispondenza con le copie presenti sul sistema informativo e inviate al momento del rendiconto della spesa?				
4	Sono stati verificati presso il Beneficiario i cedolini-paga, le relative attestazioni di pagamento (bonifici o estratti conto) e gli F24 di pagamento degli oneri relativi alle spese dichiarate?				
5	E' stata verificata l'adozione da parte del Beneficiario di un sistema di contabilità separata o l'attribuzione di una codificazione contabile adeguata per identificare le transazioni relative all'Operazione?				
6	Le spese oggetto di controllo sono temporalmente eleggibili?				
7	L'operazione è stata effettivamente portata a termine in conformità alla domanda approvata e agli impegni assunti dal beneficiario?				
8	All'esito del controllo, sono emersi sospetti di frode?				
9	I casi di sospetta frode sono stati comunicati anche all'ADG?				