



Unione Europea



Regione Autonoma della Sardegna



Repubblica Italiana

POR FESR Sardegna 2007 - 2013

ALLEGATO M4

Titolo dell'operazione _____

Codice operazione _____

Fondo _____

Asse _____

Obiettivo _____

Linea _____

Checklists

Checklist Pre pubblicazione

Checklist Appalti

Checklist Ambientale

Checklist Ammissibilità della spesa

Checklist Pagamento fatture

Checklist Pubblicità

Checklist Generale Avviso Pubblico pre pubblicazione

Numero del progetto: *inserire numero del progetto*

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Effettuato da: *inserire il nome del controllore*

Data *Inserire data*

Controllato da: *inserire il nome del dirigente*

Luogo *Inserire luogo*

Tempo *Inserire durata*

Obiettivo: Assicurare che le procedure di gara siano conformi alla normativa

	Valutazione	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	<u>Generale</u> - Sono state rispettate le regole UE relative agli appalti pubblici? - Sono stati rispettati i regolamenti ambientali UE? - Sono stati rispettati i regolamenti UE in tema di ammissibilità? - Sono stati rispettati i regolamenti UE in tema di pubblicità? - Sono stati rispettati i criteri di selezione approvati dal CdS? - E' stata verificata la disponibilità sul bilancio delle risorse finanziarie?			

Conclusioni:

Checklist appalti

Numero del progetto: *inserire numero del progetto*

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Effettuato da: *inserire il nome del controllore*

Data *Inserire data*
Luogo *Inserire luogo*
Tempo *Inserire durata*

Controllato da: *inserire il nome del dirigente*

Obiettivo
Assicurare che i contratti per lavori, servizi o la fornitura di beni cofinanziati: sono stati acquisiti sulla base di adeguati avvisi di gara; vi sono stati controlli efficaci sulla pubblicazione delle gare; tutte le offerte sono state valutate pienamente prima dell'aggiudicazione del contratto.

Informazioni riassuntive del contratto:

Data di pubblicazione sulla Gazzetta ufficiale UE, nazionale / stampa nazionale	Bilancio preventivo indicato nella pubblicazione	Ammontare indicato nel contratto	Data di firma del contratto	Data di avvio del progetto	Data contrattuale di consegna dei lavori/beni/servizi	Ammontare complessivo erogato all'appaltatore
	€	€				€

Verifica	Parti coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1. Documenti di gara La documentazione di gara comprende: a) criteri di selezione e aggiudicazione; b) griglia di valutazione; c) possibilità o meno di varianti; d) possibilità o meno di subappalto; 			

2. Pubblicazione a) L'avviso di gara è stato pubblicato sulla GUUE, sulla GU nazionale e sui quotidiani nazionali? b) E' stata applicata una corretta scadenza per la presentazione delle offerte (in generale almeno 52 giorni dalla data di pubblicazione dell'avviso)?			
--	--	--	--

c) Il cofinanziamento indicato nel bando di gara è stato pubblicato anche nella GUUE?				
d) Ci sono state richieste di informazioni aggiuntive da parte degli appaltatori e, se fornite, sono state comunicate anche agli altri candidati?				
e) Se è stata tenuta una riunione informativa, vi sono stati invitati tutti i potenziali candidati?				

<p><u>3 Procedura di gara utilizzata</u></p> <p>a) Indicare la procedura di gara utilizzata (ovvero aperta/chiusa/negoziata)</p> <p>b) Nel caso in cui non sia stata utilizzata una procedura aperta, fornire le spiegazioni / giustificazioni per la scelta operata.</p> <p><i>Nel caso sia stata utilizzata una procedura Negoziata senza pubblicazione nella GUUE:</i> (quando un'autorità appaltante consulta gli appaltatori di sua scelta e negozia i termini del contratto, ad esempio nelle sue specifiche tecniche, amministrative o finanziarie, con uno o più di essi)</p> <p>- L'Autorità appaltante ha presentato una relazione nella quale spiega le ragioni di tale decisione?¹</p> <p>- - in caso affermativo, le ragioni esposte nella relazione soddisfano le seguenti quattro condizioni</p> <p>(i) sussistevano condizioni di estrema urgenza (ii) tali ragioni di estrema urgenza erano state prodotte da eventi che non potevano essere previsti² dall'autorità appaltante (iii) le circostanze invocate per giustificare l'estrema urgenza non possono in alcun caso essere imputabili alla'autorità appaltante (ovvero non possono essere risultate da sue omissioni, negligenza ecc.) (iv) le summenzionate condizioni sono state applicate rigidamente⁴</p> <p><i><u>Nota:</u> se la risposta a qualunque di queste domande è <u>NO</u>, sussiste il sensibile rischio che il contratto sia stato aggiudicato irregolarmente.</i></p>				
--	--	--	--	--

<p><u>4) Procedure di espletamento della gara</u></p> <p>a) E' stata registrata la data di ricevimento di tutte le offerte presentate? Verificare che le date di ricevimento non contrastino con le scadenze previste nell'avviso.</p> <p>b) Tutte le offerte sono state aperte alla data specificata nell'avviso?</p>				
---	--	--	--	--

c) All'apertura delle buste erano presenti due o più persone e sono state registrate tutte le offerte?				
d) Verificare che il verbale della commissione di gara contenga i seguenti elementi:				
<ul style="list-style-type: none"> - Numero di offerte presentate; - Eventuali ritiri delle offerte; - Motivi di esclusione; - Registrazione delle offerte economiche. 				

<u>5. Fase di selezione</u>				
a) Sono state valutate tutte le offerte?				
b) Se NO, evidenziare i criteri utilizzati per la selezione delle offerte da valutare.				
c) I criteri utilizzati per selezionare le offerte da valutare, sono conformi ai criteri pubblicati nel bando di gara?				
d) I criteri di selezione hanno riguardato:				
<ul style="list-style-type: none"> - <u>Conformità amministrativa</u> 				
i) ottemperanza agli obblighi legali e finanziari (es. Art. 46 della direttiva CE 04/18)				
ii) Posizione finanziaria ed economica (Art.47 della direttiva CE 04/18)				
<ul style="list-style-type: none"> - <u>Capacità tecnica</u> 				
iii) Capacità tecnica (Art.48 della direttiva CE 04/18)				
i) I criteri di selezione utilizzati erano conformi alle direttive sugli appalti pubblici? (es. il criterio dell'esperienza va utilizzato in questa fase e non in fase di aggiudicazione)				
ii) Sono stati utilizzati dei criteri discriminatori in fase di selezione? (es. criteri su base geografica / nazionale)				
iii) I criteri di conformità amministrativa sono stati applicati in modo equo ed uguale tra le offerte?				
iv) E' stato effettuato un controllo sulla correttezza aritmetica delle offerte?				
v) In caso di errori, sono state apportate correzioni alle offerte?				

<u>6. Fase di aggiudicazione</u>				
---	--	--	--	--

<p>i) Quale era la composizione della commissione di valutazione? (fornire i nomi, enti rappresentati, esperienza e ruoli)</p> <p>ii) Verificare l'elenco dei criteri utilizzati per l'aggiudicazione del contratto (se non aggiudicato sulla base del prezzo più basso)</p> <p>iii) Se l'aggiudicazione è stata fatta sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, verificare:</p> <p>iv) l'adeguatezza dei criteri usati (individuare qualsiasi elemento discriminatorio ad es. preferenze giografiche / nazionali o preferenza di marche specifiche).</p> <p>v) che i criteri utilizzati durante la fase di selezione non siano stati riutilizzati durante la fase di aggiudicazione (es. capacità finanziaria o esperienza).</p> <p>vi) che le giustificazioni per l'aggiudicazione dei punteggi in base ad ogni criterio siano state registrate/documentate dalla commissione di valutazione</p> <p>vii) le sommatorie dei punteggi attribuiti in base ai diversi criteri di aggiudicazione</p> <p>viii) Analizzare i verbali di valutazione per assicurarsi che le decisioni assunte dalla commissione siano adeguatamente giustificate e registrate.</p> <p>ix) Verificare che la gamma ed il peso dei punteggi utilizzati in base ai vari criteri siano conformi alle specifiche</p> <p>x) E' stata scelta l'offerta economicamente più vantaggiosa?</p> <p>xi) Il prezzo dell'offerta vincente rientrava nei limiti del bilancio disponibile?</p> <p>xii) Sono state richieste spiegazioni relativamente ad offerte anormalmente basse e la decisione di approvare o respingere tali offerte è stata adeguatamente motivata dall'autorità appaltante?</p> <p>xiii) La valutazione delle offerte è avvenuta nel rispetto della griglia pubblicata in sede di bando di gara e non sono state apportate successive modifiche?</p> <p>xiv) L'intera procedura, la conformità formale, la valutazione tecnica e finanziaria e la scelta dell'appaltatore è stata interamente documentata?</p> <p>xv) I criteri di valutazione sono stati stabiliti</p>					
--	--	--	--	--	--

precedentemente al ricevimento delle offerte?				
xvi) Nella valutazione delle offerte sono stati utilizzati tutti i criteri elencati nelle condizioni di gara?				
xvii) Sono stati utilizzati nella valutazione delle offerte criteri non contemplati nelle condizioni di gara?				

<u>7. Firma del contratto</u>				
i) Il contratto è stato firmato dall'autorità appaltante e dall'appaltatore?				
ii) Il risultato dell'aggiudicazione del contratto è stato pubblicato sulla GUUE?				
iii) Sono stati presentati ricorsi presso l'autorità appaltante?				
iv) E' stata data risposta dall'autorità appaltante in merito al ricorso?				

<u>8. Conservazione della documentazione di gara</u>				
L'autorità appaltante ha conservato copia di tutta la documentazione di gara?				

<u>9. Procedura negoziata per lavori aggiuntivi</u> (attribuzione diretta di lavori aggiuntivi ad un contratto iniziale senza ricorso ad una nuova gara)				
i) I lavori aggiuntivi sono stati resi necessari da circostanze non prevedibili? ³				
ii) La giustificazione delle circostanze non prevedibili è stata documentata ed è convincente? ⁴				
iii) Se la giustificazione è convincente, tali circostanze non prevedibili sono il risultato di omissioni o negligenze da parte dell'autorità appaltante? ⁵				
iv) Il valore aggregato dei contratti aggiudicati per lavori aggiuntivi eccede il 50% del valore del contratto principale? In caso affermativo compilare la scheda seguente:				

Contratti supplementari Titolo dei contratti supplementari	Data di stipula dei contratto supplementare	Importo del contratto supplementare	Data prevista per la consegna dei lavori supplementari	Data effettiva di consegna dei lavori/forniture o servizi	Giustificazione del contratto supplementare

10. Esecuzione del contratto

i) Quando il contratto è stato eseguito, l'ammontare pagato all'appaltatore è uguale o inferiore all'ammontare specificato nel contratto?

ii) L'autorità responsabile e/o l'appaltatore hanno apportato delle modifiche al contratto? (es. modifiche della quantità/oggetti fisici/servizi specificati nel contratto). In caso affermativo compilare la sezione "modifiche".

iii) L'appaltatore ha rispettato gli obblighi contrattuali? In caso negativo, l'autorità responsabile ha attivato le clausole del contratto relative alle penali?

Modifiche del contratto	1a modifica		2a modifica		Importo totale (€)
	GG/MM/AA	Importo (€)	GG/MM/AA	Importo (€)	
Lavori aggiuntivi eseguiti (non previsti nel contratto iniziale)					
Lavori previsti nel contratto iniziale che non sono stati eseguiti					
Totali					

Conclusioni generali sulla procedura di appalto

--

Notes

¹ ECJ Case C-57/94 *Commission vs. Italy*

² ECJ Case C-318/94 *Commission/Germany, for force majeure* C-296/86 *Mc Nicholl*

³ ECJ Case C-318/94 *Commission/ Germany*, par.14

⁴ e.g. for claims of *force majeure* ECJ Case C-296-86 *Mc Nicholl*

⁵ e.g. for claims of *force majeure* ECJ Case C-296/86 *Mc Nicholl*

⁶ The fiche should be accompanied by a justification of the reasons claimed and the approval by the relevant authority.

⁷ ECJ Judgements C-243/89 *Storebaelt*, C-496/99 *Succhi di Frutta*.

Checklist Ambientale

Numero del progetto: *inserire numero del progetto*

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Data *Inserire data*

Effettuato da: *inserire il nome del controllore*

Luogo *Inserire luogo*

Controllato da: *inserire il nome del dirigente*

Tempo *Inserire durata*

Obiettivo: Verificare il rispetto della normativa in materia ambientale

	Verifica	S (Si)/ N (No)	Commenti
	<p>Il progetto rientra tra quelli da sottoporre a VIA in sede statale ai sensi del D.Lgs. 152/2006 e s.m.i.? Se la risposta è affermativa, procedere alla compilazione della scheda sottostante "Specifiche generali".</p> <p>Il progetto rientra tra quelli da sottoporre a VIA secondo le disposizioni delle leggi regionali, ai sensi del D.Lgs. 152/2006 e s.m.i, ed è di conseguenza interessato dalle procedure specificate dalla Delibera della Giunta della Regione Sardegna n. 24/23 del 23 Aprile 2008? Se la risposta è affermativa, procedere alla compilazione della scheda sottostante "Specifiche generali".</p> <p>1 Specifiche Generali</p> <p>1 E' stato effettuato lo studio di impatto ambientale?</p>		
2	C'è stata una decisione da parte delle autorità nazionali competenti in relazione allo studio di impatto ambientale? (Art. 8 Direttiva 85/337)		
3	Tale decisione è stata resa pubblica? (Art. 9 Direttiva 85/337)		

Conclusioni generali sulle misure ambientali adottate per il progetto

Ammissibilità della spesa

Numero del progetto: *inserire numero del progetto*

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Data *Inserire data*

Effettuato da: *inserire il nome del controllore*

Luogo *Inserire luogo*

Controllato da: *inserire il nome del dirigente*

Tempo *Inserire durata*

Obiettivo: assicurare la conformità ai requisiti di ammissibilità della spesa stabiliti nei vigenti regolamenti CE

	Verifiche	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	Regole generali 1 Si è in grado di identificare il beneficiario? <i>L'esecuzione del progetto coprirà tutte le fasi dalla pianificazione preliminare fino al completamento del progetto approvato - fino al punto in cui il progetto diventa pienamente operativo</i>			
2	Tutta la spesa sostenuta è fondata su contratti aventi valore legale o accordi e/o documenti? <i>Riportare la necessaria documentazione a supporto</i>			
3	La spesa dichiarata si riferisce a pagamenti effettivamente eseguiti ed è supportata da ricevute o documenti contabili di equivalente natura probatoria?			
4	La spesa sono state effettivamente sostenute durante il periodo di ammissibilità stabilito dal contratto / convenzione?			
5	La spesa sostenuta è riferita al progetto?			
6	La spesa è stata sostenuta (pagamenti effettuati) dai beneficiari finali nel periodo di ammissibilità della spesa fissato dalla decisione della Commissione CCI2007IT162PO016 del 20/11/2007			
2	Spese ammissibili <i>In quale delle seguenti categorie rientra la spesa?</i>			

	<p>a) Pianificazione e progettazione;</p> <p>b) Acquisto terreni;</p> <p>c) Costruzioni;</p> <p>d) Apparecchiature;</p> <p>e) Project management;</p> <p>f) Misure di pubblicità e informazione contemplate dal vigente Regolamento CE.</p>			
3	IVA ed altre tasse e oneri			
1	La spesa dichiarata comprende l'IVA non recuperabile ed effettivamente pagata dal beneficiario?			
2	La spesa dichiarata non comprende tasse ed oneri derivanti dal cofinanziamento e che non gravano sul beneficiario?			
4	Spese relative alla progettazione			
1	Le spese relative alla progettazione sono considerate ammissibili?			
5	Acquisto di terreni			
1	<p>Le spese dichiarate, comprendono l'acquisto di terreni non edificati?</p> <p>La spesa dichiarata è conforme alle seguenti condizioni?</p> <p>a) Sussiste un nesso diretto tra l'acquisto del terreno e gli obiettivi dell'operazione;</p> <p>b) La percentuale della spesa ammissibile per l'acquisto del terreno non supera il 10% del totale delle spese ammissibili per il progetto, con l'eccezione dei casi menzionati all'art. 5 c.2 del DPR 196 del 3/10/2008.</p> <p>c) E' stata presentata una perizia giurata di stima, redatta da soggetti iscritti all'albo degli ingegneri, architetti, geometri, dottori agronomi, periti agrari, agrotecnici e periti industriali edili, che attestino il valore di mercato del bene;</p>			
	Acquisto di immobili, Predisposizione del sito e costruzione			
6	Acquisto di immobili			

1	<p>Le spese sostenute includono l'acquisto di beni immobili, ovvero costruzioni già erette e il suolo sul quale poggiano?</p> <p>La spesa dichiarata è conforme alle seguenti condizioni?</p> <p>a) Il costo sostenuto è direttamente connesso all'operazione in questione.</p> <p>b) E' stata presentata una perizia giurata di stima, redatta da soggetti iscritti all'albo degli ingegneri, architetti, geometri, dottori agronomi, periti agrari, agrotecnici e periti industriali edili, che attestino il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa nazionale.</p> <p>c) L'immobile non ha fruito nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario</p> <p>d) L'immobile sarà utilizzato per la destinazione e per il periodo stabiliti dall'Autorità di Gestione.</p>			
7	<p>Predisposizione del sito e costruzione</p> <p>1 Nel caso in cui la spesa sostenuta comprende le spese per la predisposizione e costruzione del sito, essenziali per la realizzazione del progetto, tali spese sono conformi con il Regolamento vigente?</p>			
8	<p>Acquisto, noleggio di attrezzature e immobilizzazioni immateriali</p> <p>1 Le spese sostenute includono l'acquisto di attrezzature durevoli, il noleggio di attrezzature o l'acquisto di immobilizzazioni immateriali?</p>			
2	<p>La spesa dichiarata è ammissibile?</p>			
9	<p>Spese Generali</p> <p>1 Il progetto include spese generali?</p> <p>Le spese dichiarate sono ammissibili ai sensi dell'art. 2 del DPR 196/2008?</p>			
10	<p>Oneri finanziari e spese legali (Verificare l'ammissibilità ai sensi dell'art. 3 del DPR 196/2008)</p> <p>1 La spesa dichiarata include oneri finanziari?</p> <p>2 La spesa dichiarata include spese legali?</p>			

3	La spesa dichiarata include spese di contabilità? a) Tali spese sono direttamente collegate con l'operazione?			
11	Altre categorie di spesa 1 Il progetto comprende le sottoindicate categorie di spesa? a) Spese per formazione e collaudo b) Spese per pubblicità e misure di informazione			
12	Acquisto di attrezzature usate 1 La spesa dichiarata comprende l'acquisto di apparecchiature di seconda mano? a) Il venditore delle apparecchiature ha fornito una dichiarazione attestante la loro origine, e il fatto che nel corso dei 7 anni precedenti non è stata acquistata con l'ausilio di finanziamenti nazionali e comunitari? b) Il prezzo dell'attrezzatura non eccede il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di analoghe attrezzature nuove? c) L'attrezzatura ha le caratteristiche tecniche necessarie per l'operazione ed è conforme alla normativa e agli standard applicabili?			

Conclusioni

--

Processo pagamento delle fatture

Numero del progetto: inserire numero del progetto

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Data Inserire data

Effettuato da: inserire il nome del controllore

Luogo Inserire luogo

Controllato da: inserire il nome del dirigente

Tempo Inserire durata

Obiettivo: Verificare l'accuratezza e l'idoneità del processo di pagamento delle fatture.

	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	Gli aggiudicatari hanno presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di pagamento anticipato			
2	Le fatture riportano separatamente la voce relativa all'IVA?			
3	Le fatture contengono i seguenti elementi?: <ul style="list-style-type: none">- Data fattura (La fattura è stata emessa nel periodo ammissibile?)- Descrizione dei servizi/prodotti (L'oggetto della fattura è inerente all'operazione?)- Importo- Iva (verificare la rendicontabilità dell'IVA)- Partita IVA/ Codice fiscale- Estremi del beneficiario (verificare la corrispondenza con l'operazione)			
4	Sono presenti documenti comprovanti i pagamenti per ognuna delle fatture? In particolare: <ul style="list-style-type: none">- Tipologia di documento attestante la liquidazione (e/c bancario, contabile bancaria o mandato quietanzato)- Data di liquidazione (avvenuta nel periodo ammissibile?)- Importo (corrispondente a quello indicato in fattura?)- Il documento comprovante il pagamento riporta gli estremi della fattura? <i>Nota: La copia di un assegno non è ritenuto documento comprovante la liquidazione</i>			
5	L'impegno, la fattura e il pagamento corrispondente, hanno un comune destinatario? ammontare e partita IVA?			
6	<u>specifiche delle fatture controllate</u> <i>Elencare le fatture controllate (numero, descrizione e ammontare)</i>			
12	<u>Indicare la spesa esaminata</u> a) Ammontare totale della spesa ammissibile b) Totale ammontare ammissibile sottoposto a verifica e % di cofinanziamento e) Numero complessivo di documenti del progetto (fatture) f) Numero di documenti sottoposti a verifica e %			

Conclusioni generali relative al processo di pagamento fatture del progetto

--

Misure di Pubblicità

Numero del progetto: *inserire numero del progetto*

Inserire titolo del progetto

Ufficio che effettua il controllo:

Data *Inserire data*

Effettuato da: *inserire il nome del controllore*

Luogo *Inserire luogo*

Controllato da: *inserire il nome del dirigente*

Tempo *Inserire durata*

Obiettivo: Garantire l'ottemperanza dei requisiti previsti dai vigenti Regolamenti CE

Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1 Misure obbligatorie: <u>Pannelli</u> <ul style="list-style-type: none">- Sono stati eretti dei pannelli sul luogo del progetto durante i lavori?- La sezione del pannello riservata all'Unione Europea occupava almeno il 25% dell'area totale del pannello?- Il pannello raffigura l'emblema standardizzato dell'UE?- Il pannello riporta il costo totale del progetto e l'ammontare del cofinanziamento FESR? <u>Targhe commemorative</u> Nel caso di progetti infrastrutturali accessibili al pubblico, è esposta una targa commemorativa permanente? Allegare alla presente copia delle immagini dei pannelli e delle targhe			
2 Altre misure (non obbligatorie) <ul style="list-style-type: none">- Indicare eventuali altri mezzi di divulgazione impiegati.			

Conclusioni generali relative alle misure di pubblicità

--