



PO FESR 2007 -2013				
CK list per il controllo delle procedure relative al Macroprocesso Acquisizione di servizi e forniture				
Verifica in loco				
Asse				
Linea di attività				
CUP		numero del progetto		
Beneficiario:				
Progetto:		inserire titolo		
Importi di progetto approvato		Totale	FESR	Stato
Importi di progetto rendicontato				
soglia comunitaria		x	superiore ai 193.000,00 €?	
soglia comunitaria			inferiore ai 193.000,00 €?	
Verificato da:		Nome e Cognome		
Data verifiche		05/05/2011		
Responsabile Linea Attività		(nome e cognome)		
Stazione appaltante:				
Responsabile del Procedimento:		inserire Nome e Cognome responsabile		
Luogo archiviazione della Documentazione:		inserire il luogo di conservazione del plico		
Luogo realizzazione dell'investimento:		inserire il luogo di conservazione del plico		
tipologia d'intervento:		a regia	X	a titolarità
Organismo intermedio:		se del caso		
Stato dell'operazione:		In corso	X	Conclusa



PO FESR 2007 -2013

**CK list per il controllo delle procedure relative al Macroprocesso
Acquisizione di servizi e forniture**
Verifica in loco

PROCESSO DA SOTTOPORRE A VERIFICA: Attuazione	S/N/NA	Descrizione/Commenti
Aspetti generali:		
Si è in grado di identificare il beneficiario?		
Sono state rispettate le prescrizioni del bando sui requisiti soggettivi e oggettivi di ammissibilità?		
Nel caso si tratti di lavori eseguiti in economia, sono stati rispettati i termini previsti dal Disciplinare approvato con Determinazione N.1373/200 del 1/3/2010		Indicare modalità di affidamento e rispetto dei requisiti
Tutta la spesa sostenuta è fondata su contratti aventi valore legale o accordi e/o documenti?		
<i>E' presente la documentazione a supporto quale convenzione / contratto?</i>		
Il progetto risulta completato?		
L'investimento risulta realizzato in conformità al capitolato tecnico?		
Sono state concesse proroghe? In caso affermativo verificare e riportare le motivazioni		superiore ai 193.000,00 €?
In caso di intervento più ampio di quello finanziato, viene chiaramente dimostrata l'allocatione della spesa tra il progetto e la parte restante?		Inferiore ai 193.000,00 €?
Sono stati emessi certificati di regolare esecuzione?		
E' stata comunicata la conclusione dei lavori alla committenza?		
E' stata verificata l'esistenza dei beni / erogazione dei servizi nonché, ove pertinente, del loro concreto funzionamento (dopo il termine di consegna e l'eventuale collaudo) in conformità con i relativi documenti di spesa?		
In caso di acquisizione di beni, sono corrispondenti ai documenti attestanti la vendita (contratto, fattura, DDT, n° matricola,)		
E' stata verificata la corretta ubicazione dei beni nonché, ove pertinente, del loro concreto funzionamento?		
Sono presenti documenti attestanti il servizio erogato (SAL, relazioni periodiche, descrizione dei servizi svolti, quantificazione e qualità del servizio erogato mediante prospetti riepilogativi delle gg.uu. , etc ...) ?		
ANTICIPO - ACCONTO - n° di SAL e/o SALDO oggetto della verifica		ANTICIPO/ACCONTO SAL n. 1 del Di € SAL n. 2 del Di € SAL n. 3 del Di € SALDO del Di €
PROCESSO DA SOTTOPORRE A VERIFICA: Rendicontazione	S/N/NA	Descrizione/Commenti
Ammissibilità della spesa:		
Sono stati correttamente predisposti gli atti di impegno delle risorse finanziarie?(Contratti, convenzioni etc.)		
Gli aggiudicatari hanno presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di pagamento anticipato		
E' presente la documentazione giustificativa di spesa e di pagamento in originale e che questa sia intestata correttamente ?		
I costi sostenuti sono stati rendicontati al netto delle spese inammissibili (interessi passivi, oneri accessori, commissioni finanziarie, perdite su cambio, etc...) ?		
La documentazione giustificativa di spesa è conforme alla normativa nazionale civilistica e fiscale ?		
Dalla documentazione esaminata risultano eventuali altre fonti di finanziamento del progetto compatibili per natura e importo con il finanziamento del presente programma comunitario ?		
I servizi erogati sono stati oggetto di note di credito, rettifiche, storni o vendite registrati nei libri contabili ?		
<i>Le fatture sono state annullate con la dicitura: "POR SARDEGNA Fesr 2007/2013".</i>		
Le fatture riportano separatamente la voce relativa all'IVA?		
Le fatture contengono i seguenti elementi?:		
- 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)		

Ammissibilità dei pagamenti:		
Sono presenti documenti comprovanti i pagamenti per ognuna delle fatture?		
In particolare:		
- 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?		
L'impegno, la fattura e il pagamento corrispondente, hanno un comune destinatario?		indicare i provvedimenti amministrativi correlati
E' presente la certificazione EQUITANIA ai sensi dell'art. 48/BIS DEL D.P.R. 602/73?		
E' presente il DURC emesso da non oltre 30 gg?		
specifiche delle fatture controllate		
PROCESSO DA SOTTOPORRE A VERIFICA: Attuazione	S/N/NA	Descrizione/Commenti
Misure obbligatorie:		
Verificare il rispetto degli artt. 8 e 9 del Reg. (CE) n. 1828/2006 in tema di interventi informativi e pubblicitari relativi all'operazione e destinati al pubblico		
sono presenti targhe e/o loghi sui beni e/o documenti probanti i servizi erogati che attestino il cofinanziamento UE?		
Il beneficiario mantiene correttamente il fascicolo dell'operazione come previsto dalla circolare del 15/7/2010 prot.5225?		
ESITO FINALE DEI CONTROLLI		
<i>Investimento rendicontato dal beneficiario:</i>		
<i>Investimento ammissibile</i>		
<i>Investimento non ammissibile</i>		
<i>agevolazione erogabile</i>		

DATA

INCARICATI DEL CONTROLLO
FIRMA

UFFICIO CONTROLLI - IL RESPONSABILE
FIRMA

Allegati:

Tabella dei documenti (modello rendiconto)



Modello Rendiconto

data: *Data compilazione*

[illegible]

totale			
--------	--	--	--

LUOGO E DATA

INCARICATI DEL CONTROLLO	
FIRMA	

UFFICIO CONTROLLI - IL RESPONSABILE
FIRMA

