

Check list di controllo sulla correttezza e fondatezza della spesa

DRG011 - Servizio PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione

Check List di controllo sulla correttezza e fondatezza della spesa - Dichiarazione di spesa n. ... del ...



Piano Sviluppo e Coesione Abruzzo 2000-2020.

CHECK LIST DI CONTROLLO SULLA CORRETTEZZA E FONDATEZZA DELLA SPESA		
	Anno	
	Piano Sviluppo e Coesione Abruzzo 2000-2020.	
	Provenienza contabile delle risorse	<div><input type="checkbox"/> Sezione ordinaria <input type="checkbox"/> Risorse confermate a esito valutazione ex art. 44 per interventi <input type="checkbox"/> FSC 2000- 2006 <div><input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 <input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019</div><input type="checkbox"/> FSC 2007- 2013 <div><input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 <input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019</div><input type="checkbox"/> FSC 2014- 2020 <div><input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 <input type="checkbox"/> Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019 <input type="checkbox"/> CIS Contratti Istituzionali</div><input type="checkbox"/> Sezioni speciali <input type="checkbox"/> Risorse FSC per contrasto effetti Covid <input type="checkbox"/> Risorse per copertura interventi ex Fondi strutturali 2014 2020</div>

	Incaricati della verifica:				
A	VERIFICA DI RICEVIBILITÀ/AMMISSIBILITÀ SUI CONTENUTI DELLE DICHIARAZIONI DI SPESA	S I	N O	NP	Note
Elementi di Analisi					
1.	Le dichiarazioni di spesa fornite dal Servizio Programmazione Nazionale sono supportate da documenti giustificativi di spesa				
2.	Il Servizio Programmazione Nazionale ha effettuato il controllo sulla documentazione contabile relativa alle eventuali domande di rimborso				
3.	Il Servizio Programmazione Nazionale ha trasmesso all'OdC la check list di verifica della corretta esecuzione delle procedure di attuazione finanziaria delle singole operazioni cofinanziate, nonché di ammissibilità della spesa al cofinanziamento				
4.	Il Servizio Programmazione Nazionale ha trasmesso all'OdC insieme alla richiesta di certificazione della spesa la prevista Dichiarazione di spesa				
5.	Il Servizio Programmazione Nazionale ha provveduto ad effettuare i previsti controlli campionari in loco				
6.	I dati di spesa ammissibile risultanti dalla Dichiarazione di spesa del Servizio Programmazione Nazionale coincidono con quelli risultanti dalle Attestazioni di spesa dei RUA e dalle check list di controllo di primo livello				
7.	I dati di spesa ammissibile coincidono con quelli riportati nella Dichiarazione di spesa dell'AR inviata				
8.	I dati di spesa sono coerenti con le informazioni registrate nel sistema informatizzato di monitoraggio?				
B	VERIFICHE SULLA PROVENIENZA ED AFFIDABILITÀ DELLE SPESE	S I	N O	NP	Note

<i>Elementi di Analisi</i>					
1.	Le spese dichiarate si riferiscono interamente a operazioni in essere e non revocate o sospese				
2.	I dati trasmessi sono coerenti con le informazioni registrate nel sistema informatizzato di monitoraggio in relazione agli esiti delle verifiche e dei controlli di primo livello e dell'AR				
2.1	La Dichiarazione di spesa contiene l'indicazione esatta della spesa ammissibile				
2.2	Le spese ritenute non ammissibili in base alle verifiche effettuate non sono inserite nella Dichiarazione di spesa				
3.	Il livello globale delle verifiche, sia <i>desk</i> che in loco del Servizio Programmazione Nazionale, è sufficiente a fornire una ragionevole garanzia della legittimità e regolarità delle spese cofinanziate nel quadro del PSC 2000 2020				
C	VERIFICHE DI REGOLARITÀ E LEGITTIMITÀ DELLE SPESE CERTIFICATE AL DPCoe	S I	N O	NP	Note
<i>Elementi di Analisi</i>					

1.	La spesa è stata sostenuta nel periodo di ammissibilità previsto dalla normativa, dal bando o avviso pubblico per la selezione dell'operazione, dal Contratto o Convenzione di riferimento				
2.	La spesa è relativa alle categorie ammissibili stabilite dalla normativa europea e nazionale, dal bando o avviso pubblico per la selezione delle operazioni e, ove previsto, dal Contratto o Convenzione stipulato				
3.	Il contributo erogato per l'operazione in esame è stato correttamente quantificato rispetto a quanto stabilito nel bando o avviso pubblico e nel Contratto o Convenzione di riferimento nonché rispetto all'importo di spesa rendicontata e considerata ammissibile				
4.	Le irregolarità rilevate durante le verifiche del Servizio Programmazione Nazionale o durante i controlli svolti sono state inserite nel sistema informatizzato di monitoraggio dedicato				
	Il Servizio Programmazione Nazionale ha dato seguito ad eventuali irregolarità adottando atti di recupero/ritiro di somme?				
	Il Servizio Programmazione Nazionale ha dato seguito ad eventuali irregolarità adottando atti di rettifica/integrazioni che afferiscono la spesa dichiarata?				
5.	Eventuali recuperi e ritiri sono stati tempestivamente comunicati all'OdC				
6.	La spesa rendicontata dal Beneficiario, la spesa ritenuta ammissibile e il contributo erogato per l'operazione, sono rilevabili nel sistema informatizzato di monitoraggio dedicato				

D	ESITO DELLA VERIFICA	SI	NO	NP	Note
	POSITIVO				
	POSITIVO CON OSSERVAZIONI				
	NEGATIVO				
	Eventuale riscontro di criticità				
	Eventuale richiesta di documentazione integrativa				

Città Data _ _ / _ _ / _ _ _ _

Autori verifica

L'Organismo Di Certificazione