



## **CHECK-LIST B DI CONTROLLO IN LOCO:**

**Macro processo “Acquisizione di beni e servizi a titolarità - Personale interno”**

**Codice progetto**

**Titolo del progetto**

**Identificativo DDR**

**Beneficiario**


<p>L'oggetto della prestazione è coerente con quanto previsto dall'operazione stessa, dalla domanda progettuale approvata o da ogni altro documento stipulato dall'Amministrazione?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>La prestazione oggetto della spesa è stata eseguita nei termini previsti e secondo le modalità richieste nell'atto di approvazione?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>L'incarico è stato conferito in forma scritta mediante atto/contratto (con indicazione della tipologia di prestazione, della durata, del luogo di svolgimento, della categoria di appartenenza del dipendente, della sua qualifica?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>È stata definita la metodologia di calcolo utilizzato per la determinazione dei compensi del personale interno impiegato nel progetto (rendicontazione a costi reali, a tabelle standard, a costi forfettari, etc.)?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>È stato verificato che le spese sostenute siano derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risulti chiaramente la corrispondenza dell'oggetto della prestazione e del relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento e l'indicazione del CUP?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>La documentazione giustificativa a supporto dell'effettiva realizzazione della spesa è coerente con quanto disposto da atto/contratto e da eventuali modifiche/proroghe contrattuali?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA

<p>La documentazione giustificativa a supporto dell'effettiva realizzazione della spesa rispetta le tipologie e i limiti imposti dai regolamenti UE e dalla normativa nazionale di riferimento in tema di ammissibilità?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>La documentazione giustificativa a supporto dell'effettiva realizzazione della spesa è corretta dal punto di vista civilistico e fiscale?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>Il beneficiario conserva la documentazione amministrativa in originale inerente il progetto approvato secondo la normativa comunitaria?  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
<p>Sono stati rispettati gli adempimenti relativi alla normativa in materia di pubblicità? (art. da 115 a 117 e Allegato XII del Reg. UE n. 1303/2013)  Note_____</p>	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA

## CONTROLLO FINANZIARIO

<p>Con riferimento alle spese dichiarate nella DDR, il controllo è avvenuto su un campione casuale dei giustificativi di spesa/attività dichiarate?</p> <p>Se a campione, dichiarare: l'elenco del campione dei giustificativi di spesa/attività dichiarate oggetto di controllo: ..... .....</p> <p>NOTE: _____</p>	<p><input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA</p>
<p>Delle spese controllate, sono stati verificati i documenti di spesa in originale?</p> <p>NOTE: _____</p>	<p><input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA</p>
<p>Delle spese controllate, si è proceduto alla verifica di ammissibilità?</p> <p>Note: _____</p>	<p><input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA</p>
<p>In caso di utilizzo di opzioni di costo semplificato, le tabelle standard di costi unitari del personale si basano su importi stabiliti in uno dei modi previsti dall'art 67 paragrafo 5 lettere da a) a c) del Reg. (UE) 1303/2013?</p>	<p><input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NA</p>

In caso di applicazione delle tabelle standard ex paragrafo 2, articolo 68, Reg. (UE) n. 1303/2013, la tariffa oraria applicata è stata calcolata dividendo i più recenti costi annui lordi del personale documentati per il “tempo lavorativo standard” di 1720 ore?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NA
In caso di applicazione delle tabelle standard ex paragrafo 2, articolo 68, Reg. (UE) n. 1303/2013, la spesa complessiva corrisponde alla corretta tariffa oraria moltiplicata per le ore di impiego sul progetto risultanti dal timesheet?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NA
Nel caso di rendicontazione a costo standard, è presente il timesheet attestato dal Responsabile legale di Progetto/Dirigente competente riportante: nome del dipendente, qualifica, ore lavorate sul progetto, mese di riferimento, firma del dipendente?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NA
Delle spese controllate in caso di rendicontazione a costi reali, sono presenti le buste paga, il dettaglio degli oneri sociali e fiscali a carico dell’Amministrazione e non compresi in busta paga e l’eventuale ulteriore documentazione prevista dalla normativa regionale di riferimento?	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
Delle spese controllate, in caso di rendicontazione a costi reali mensili, ai fini della contabilizzazione della spesa, è stato considerato il costo mensile lordo della retribuzione, ottenuto dalla somma della retribuzione mensile lorda (comprensiva della quota degli oneri previdenziali e assistenziali nonché delle ritenute fiscali a carico del lavoratore), della retribuzione differita (rateo TFR, 13esima e 14esima) e degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’Amministrazione (e non compresi in busta paga)?	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
In caso di rendicontazione a costi reali, sono presenti le buste paga il dettaglio degli oneri sociali e fiscali a carico dell’Amministrazione e non compresi in busta paga e l’eventuale ulteriore documentazione prevista dalla normativa regionale di riferimento?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NA
Delle spese controllate, nel caso di rendicontazione a costi reali è stato prodotto l’atto di liquidazione della spesa? NOTE: _____	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA

Delle spese controllate, nel caso di rendicontazione a costi reali la documentazione attestante il pagamento dei compensi al dipendente è corredata di mandato di pagamento quietanzato dall'istituto bancario cassiere e/o tesoriere? NOTE: _____	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA
Dalla verifica delle spese controllate risultano spese inammissibili? (Se si, compilare la tabella sotto riportata alla voce "riepilogo delle spese non ammissibili") Note: _____	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> NA

<b>RIEPILOGO DATI CONTROLLO</b>
---------------------------------

	<b>Pubblico</b>	<b>Privato</b>	<b>Totale</b>	
<b>Importo spese attestate DDR (A)</b>				
<b>Importo spese non ammissibili DDR (B)</b>				
<b>Importo spese riconoscibili DDR (C=A-B)</b>				

<b>RIEPILOGO SPESE NON AMMISSIBILI PER <u>ATTIVITA' A COSTI REALI</u>, COME DESCRITTE NELLA SEGUENTE TABELLA:</b>
---

Voce di spesa	Tipo documento, numero e data	Nominativo/ ragione sociale	Importo del documento	Importo non ammissibile		Motivazione inammissibilità
				di cui pubblico	di cui privato	

<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>	<input type="checkbox"/>	<b>POSITIVO</b>
	<input type="checkbox"/>	<b>PARZIALMENTE POSITIVO</b>
	<input type="checkbox"/>	<b>NEGATIVO</b>

Luogo e data \_\_\_\_\_

I Controllori \_\_\_\_\_ (Firma) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (Firma) \_\_\_\_\_