

Programma Regionale
“INVESTIMENTI IN FAVORE DELLA DELL'OCCUPAZIONE E DELLA CRESCITA”
FESR 2021-2027

CHECK LIST CONTROLLI DOCUMENTALI E IN LOCO

Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari/destinatari finali

Operazioni con Organismo Intermedio/Organismo che attua lo strumento finanziario

PR FESR REGIONE PIEMONTE 2021-2027	
SCHEDA ANAGRAFICA PROGETTO	
Priorità	
Azione	
Bando di riferimento (numero e data Atto amministrativo di approvazione del Bando)	
CUP	
Codice del Progetto	
Titolo del Progetto	
Denominazione Beneficiario/Destinatario finale	
Costo totale ammesso (Euro)	
Contributo pubblico Concesso (Euro)	
Totale spesa rendicontata dall'operazione Euro: (in cifre 00,00)	
Descrizione sintetica del Progetto	
Estremi atto di concessione del contributo ed eventuali ss.mm.ii.	
Denominazione del Soggetto che ha effettuato il controllo	
Tipologia di controllo effettuato (barrare casella corrispondente)	Documentale ☐
	In loco ☐
Referente del Beneficiario/Destinatario finale presente al controllo (in loco)	
Luogo.....Data..... in cui è stato effettuato il controllo	

Codice controllo	Tipologia controllo (CD, CL)	Rif. Attività di Controllo (Pista di Controllo)	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito del Controllo			NOTE	RIFERIMENTI NORMATIVI
					Positivo	Negativo	Non Applicabile		
3. Processo di Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni									
		RdC/Oi1	Verifiche sulla procedura di selezione e sull'attuazione dell'operazione: A) Verifica requisiti del beneficiario/destinatario finale						
01	CD;CL		Presenza della sede dell'impresa, come definita nel Bando/Disciplinare/disciplinare, nel territorio regionale	Visura camerale e visita in loco					
01.1	CD;CL		Nel caso di operazione svolta al di fuori dello Stato membro o al di fuori dell'Unione, verificare che l'operazione contribuisce al conseguimento degli obiettivi del PR FESR	Documentazione pertinente disponibile.					
01.2	CD								
01.3	CL		Nel caso di raggruppamento di soggetti in qualsiasi forma, presenza, per tutti i soggetti beneficiari di contributo FESR, della sede come definita nel Bando/Disciplinare	Visura camerale e visita in loco					
01.4	CD		Verifica che l'operazione non sia stata portata materialmente a termine o completamente attuata prima che la domanda di finanziamento sia stata presentata dal beneficiario all'AdG, a prescindere dal fatto che tutti i relativi pagamenti siano stati effettuati dal Beneficiario	Documenti di spesa, timesheet, documentazione tecnica					
02.B1	CD;CL		B1) Verifica requisiti di compatibilità dell'investimento con le disposizioni specifiche previste dal Regolamento (UE) n. 1407/2013 (Check list Regolamento De minimis)						Con riferimento agli artt. del Reg. (UE) n. 1407/2013 "de minimis", salvo dove diversamente citato.
02.B1.1	CD;CL		Attività ammessa all'incentivo. L'impresa svolge attività corrispondente al codice ATECO dichiarato in domanda	Visura camerale					
02.B1.2	CL		Campo di applicazione (Art. 1). Per le imprese operanti in più settori ammessi nel campo d'applicazione verifica che il beneficiario abbia effettivamente provveduto alla a) separazione delle attività b) distinzione dei costi	Visura Camerale documentazione relativa alla Contabilità separata					Art. 1
02.B2	CD;CL		B2) Verifica requisiti di compatibilità dell'investimento con le basi giuridiche di riferimento (Check list Regolamento generale di esenzione)						Con riferimento agli articoli del Regolamento (UE) n. 651/2014 RGECE e s.m.i, salvo dove diversamente citato.
02.B2.1	CD;CL		Attività ammessa all'incentivo. L'impresa svolge attività corrispondente al codice ATECO dichiarato in domanda	Visura camerale					
02.B2.2	CL		Separazione dei costi. Verifica che coloro che operano sia nei settori esclusi che in quelli che rientrano nel campo di applicazione del Regolamento (Ue) n. 651/2014 (art. 1, par. 3, comma 2)", abbiano "tramite mezzi adeguati quali la separazione delle attività o la distinzione dei costi" evitato che le attività esercitate nei settori esclusi non beneficino degli aiuti concessi ai sensi del bando	Bilancio e altri documenti aziendali					L'art. 1, par 3 è stato modificato dal Reg. (UE) 2017/1084 della CE del 14/06/2017 e si applica agli aiuti concessi a far data dal 10/07/2017. Per gli aiuti concessi fino al 9/07/2017 occorre far riferimento alla norma citata presente nella versione del Reg. (UE) n. 651/2014 pubblicata sulla GUUE L 187 del 26/06/2014.
02.B2.3	CD;CL		Effetto di incentivazione (art. 6). Verifica che il beneficiario abbia presentato domanda scritta prima dell'avvio dei lavori (come definiti dall'art. 2, punto 23) al progetto o all'attività	Ordini Contratti Lettere di incarico Documenti di spesa					L'art. 6 è stato modificato dal Reg. (UE) 2017/1084 della CE del 14/06/2017 e si applica agli aiuti concessi a far data dal 10 luglio 2017. Per gli aiuti concessi fino al 9/07/2017 occorre far riferimento alla norma citata presente nella versione del Reg. (UE) n. 651/2014 pubblicata sulla GUUE L 187 del 26/06/2014.
02.B2.4	CD		Intensità di aiuti e costi ammissibili (art. 7)						L'art. 7 è stato modificato dal Reg. (UE) 2017/1084 della CE del 14/06/2017 e si applica agli aiuti concessi a far data dal 10/07/2017. Per gli aiuti concessi fino al 9/07/2017 occorre far riferimento alla norma citata presente nella versione del Reg. (UE) n. 651/2014 pubblicata sulla GUUE L 187 del 26 /06/2014.
02.B2.4.1	CD		Nel caso di ricorso alle opzioni semplificate in materia di costi, verifica che gli importi dei costi ammissibili siano stati calcolati conformemente alle opzioni semplificate in materia di costi previsti dal Regolamento (UE) n. 1060/2021	Dichiarazione di spesa					Art. 7
02.B2.5	CD;CL		C) Verifica requisiti di compatibilità dell'investimento con le disposizioni specifiche per la varie categorie di aiuto.						
	CD;CL		SEZIONE AIUTI INVESTIMENTI INIZIALI						
02.B2.5.1	CD;CL		Aiuti a finalità regionale (artt. 13 e 14)						Gli artt. 13 e 14 sono stati modificati dal Reg. (UE) 2017/1084 della CE del 14/06/2017 e si applica agli aiuti concessi a far data dal 10/07/2017. Per gli aiuti concessi fino al 9/07/2017 occorre far riferimento alla norma citata presente nella versione del Reg. (UE) n. 651/2014 pubblicata sulla GUUE L 187 del 26 /06/2014.
02.B2.5.1.1	CD;CL		La stabilimento dell'impresa è nell'area107.3.c, come definita dalla Decisione relativa all' AIUTO DI STATO SA.38930 (2014/N) - ITALIA - CARTA DEGLI AIUTI DI STATO A FINALITÀ REGIONALE 2014-2020, al momento dell'erogazione del contributo	Visura camerale					Art. 14
02.B2.5.1.2	CL		L'investimento è stato mantenuto nella zona beneficiaria per almeno 5 anni dal suo completamento	Visura camerale					Art. 14
02.B2.5.1.3	CL		Nel caso di terreni o immobili, la loro locazione è proseguita per almeno 5 anni dopo la data prevista di completamento del progetto di investimento	Visura camerale					Art. 14
02.B2.5.1.4	CL		Con riferimento agli attivi immateriali sono soddisfatte le seguenti condizioni: a) sono (stati) utilizzati esclusivamente nello stabilimento beneficiario degli aiuti; b) sono in ammortamento o sono stati ammortizzati c) sono acquistati a condizioni di mercato da terzi che non hanno relazioni con l'acquirente d) al momento del controllo figurano all'attivo dell'impresa beneficiaria dell'aiuto e restano associati al progetto per cui è concesso l'aiuto per almeno cinque anni o tre anni nel caso di PMI	Libri e registri contabili/fiscali aziendali					Art. 14
02.B2.5.1.5	CL		Se il beneficiario (a livello di gruppo) ha avviato entro un periodo di tre anni dalla data di avvio dei lavori relativi a un altro investimento sovvenzionato nella stessa provincia altri investimenti iniziali i progetti vengono trattati come "investimento unico". In tal caso verifica che tale investimento unico non sia diventato un grande progetto di investimento.	Registro Nazionale degli Aiuti					Art. 14
02.B2.5.1.6	CL		In caso di grande progetto di investimento verifica che sia stata applicata la formula relativa alla correzione dell'aiuto relativo al grande progetto di investimento di cui all' art. 2, punto 20 del Regolamento (UE) n. 651/2014	Registro Nazionale degli Aiuti					
02.B2.5.1.7	CL		Verifica che il beneficiario non abbia effettuato una delocalizzazione nei 2 anni successivi al completamento dell'investimento iniziale per il quale è stato richiesto l'aiuto	Visura camerale					Art. 14, comma 16 come modificato dal Reg. (UE) n. 2017/1084 (si applica per aiuti concessi dal 10/07/2017).
02.B2.5.2	CL		Aiuti agli investimenti a favore delle PMI (art. 17)						
02.B2.5.2.1	CL		Gli attivi immateriali soddisfano tutte le seguenti condizioni: a) sono utilizzati esclusivamente nello stabilimento beneficiario degli aiuti; b) sono considerati ammortizzabili; c) sono acquistati a condizioni di mercato da terzi che non hanno relazioni con l'acquirente; d) figurano nell'attivo di bilancio dell'impresa per almeno tre anni.	Bilancio e altri documenti aziendali Documenti di spesa					Art. 17
02.B2.5.3	CL		Aiuti alle PMI per servizi di consulenza (art. 18)						Art. 18
02.B2.5.3.1	CL		Verifica che i servizi in questione non sono continuativi o periodici ed esulano dai costi di esercizio ordinari dell'impresa connessi ad attività regolari quali la consulenza fiscale, la consulenza legale o la pubblicità	Documenti di spesa Eventuali relazioni					Art. 18
02.B2.5.4	CD		Aiuti alle PMI per la partecipazione alle fiere (art. 19)						Art. 19
02.B2.5.4.1	CD		I costi ammessi a contributo rientrano nella categoria dei costi previsti dall'art. 19 (costi sostenuti per la locazione, l'installazione e la gestione dello stand in occasione della partecipazione di un'impresa ad una determinata fiera o mostra)	Documenti di spesa					Art. 19
02.B2.5.5	CD;CL		SEZIONE AIUTI ALLA RICERCA SVILUPPO E INNOVAZIONE						
02.B2.5.5.1	CD;CL		Nel caso di progetti a finalità "ricerca sviluppo e innovazione", verifica che i risultati dei progetti sono riconducibili a quelli prescritti dai bandi/disciplinare di riferimento	Relazione tecnica finale					
02.B2.5.6	CD;CL		Aiuti a progetti di ricerca e sviluppo (art. 25)						L'art. 25 è stato modificato dal Reg. (UE) 2017/1084 della CE del 14/06/2017 e si applica agli aiuti concessi a far data dal 10/07/2017. Per gli aiuti concessi fino al 9/07/2017 occorre far riferimento alla norma citata presente nella versione del Reg. (UE) n. 651/2014 pubblicata sulla GUUE L 187 del 26/06/2014.
02.B2.5.6.1	CD		I costi ammessi rientrano nelle categorie di spesa previste dal bando	Dichiarazione di spesa					Art. 25
02.B2.5.6.2	CL		Nel caso in cui l'aiuto sia stato concesso sulla base di una "collaborazione effettiva" come definita dall'art.2, punto 90 del Regolamento (UE) 651/2014, verifica che sussista effettivamente tale tipo di collaborazione	Documentazione contrattuale					Art. 25
02.B2.5.6.3	CL		Qualora l'organismo di ricerca svolga anche attività economiche, il finanziamento, verifica che i costi e i ricavi di tali attività economiche abbiano formato oggetto di contabilità separata	Bilancio					Art. 25

02.B2.5.6.4	CL		Verifica che le imprese in grado di esercitare un'influenza decisiva su un organismo di ricerca, ad esempio in qualità di azionisti o di soci, non godano di alcun accesso preferenziale ai risultati generati dalle attività di ricerca dell'organismo medesimo	Documentazione pertinente disponibile						Art. 25
02.B2.5.7	CL		Aiuti agli investimenti per le infrastrutture di ricerca (art. 26)							
02.B2.5.7.1	CL		Nel caso in cui un'infrastruttura di ricerca svolga attività sia economiche che non economiche, i finanziamenti, verifica che i costi e le entrate di ciascun tipo di attività siano contabilizzati separatamente sulla base di principi contabili applicati con coerenza e obiettivamente giustificabili	Bilancio						Art. 26
02.B2.5.7.2	CL		Verifica che il prezzo applicato per la gestione o l'uso dell'infrastruttura corrisponde a un prezzo di mercato	Fonti aperte						Art. 26
02.B2.5.8	CL		Aiuti ai poli di innovazione (art. 27)							
02.B2.5.8.1	CL		Verifica che l'accesso a locali, impianti e attività del polo sia aperto a più utenti e concesso in modo trasparente e non discriminatorio	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.8.2	CL		Ai sensi dell'art. 27, comma 3 del Regolamento (UE) n. 651/2014, le imprese che abbiano finanziato almeno il 10 % dei costi di investimento del polo di innovazione possono godere di un accesso preferenziale a condizioni più favorevoli. Al fine di evitare una sovracompensazione, è necessario che tale accesso sia proporzionale al contributo dell'impresa ai costi di investimento e che tali condizioni siano rese pubbliche.Verifica che l'accesso di una tale impresa al polo è stato proporzionale al contributo dell'impresa ai costi di investimento	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.8.3	CL		Verifica che le condizioni di accesso per le imprese che abbiano finanziato almeno il 10% dei costi di investimento del polo di innovazione siano state rese pubbliche	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.8.4	CL		Verifica che i canoni pagati per l'utilizzo degli impianti e per la partecipazione alle attività del polo corrispondono al prezzo di mercato o ne riflettono i relativi costi	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.8.5	CL		Per quanto riguarda gli investimenti: verifica che il soggetto gestore del polo abbia utilizzato l'aiuto concesso per la parte investimenti per la creazione o l'ammodernamento del polo	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.8.6	CL		Per quanto riguarda gli aiuti al funzionamento del polo: verifica che il soggetto gestore del polo abbia utilizzato l'aiuto concesso per attività di funzionamento connesse all'animazione del polo, alle attività di marketing, alla gestione di infrastrutture come previste dal bando e dall'art. 27, comma 8 del Regolamento (UE) 651/2014	Documentazione pertinente disponibile						Art. 27
02.B2.5.9	CL		Aiuti all'innovazione a favore delle PMI (art. 28)							
02.B2.5.9.1	CL		Nel caso in cui al destinatario dell'aiuto sia stato messo a disposizione di personale altamente qualificato, verifica che tale personale provenga da un organismo di ricerca e diffusione della conoscenza o da una grande impresa che svolga attività di ricerca, sviluppo e innovazione	Curriculum Vitae						Art. 28
02.B2.5.9.2	CL		Verifica che tale personale svolga una funzione di nuova creazione nell'ambito dell'impresa beneficiaria e non sostituisca altro personale	Libro unico del lavoro						Art. 28
02.B2.5.10	CL		Aiuti per l'innovazione dei processi e dell'organizzazione (art. 29)							
02.B2.5.10.1	CL		Nel caso che il destinatario finale dell'aiuto sia una grande impresa, verifica che abbia collaborato effettivamente con le PMI nell'ambito dell'attività sovvenzionata e le PMI coinvolte abbiano sostenuto almeno il 30 % del totale dei costi ammissibili	Dichiarazione di spesa Relazione tecnica finale						Art. 29
02.B2.5.10.2	CL		Nel caso di progetti di innovazione verifica che gli output siano riconducibili a quelli definiti e previsti dai bandi/disciplinare di riferimento	Relazione tecnica finale						Art. 29
02.B2.5.11	CL		SEZIONE AIUTI PER LA TUTELA DELL'AMBIENTE							
02.B2.5.11.1	CL		Nel caso di progetti a tematica ambientale che debbano rispettare specifiche disposizioni a riguardo, verifica che i risultati dei progetti siano riconducibili a quelli prescritti dai bandi di riferimento	Relazione tecnica finale						
02.B2.5.12	CD;CL		Nel caso di progetti a finalità ambientale verifica che le attività finanziate siano riconducibili alle categorie ambientali previsti nei bandi di riferimento e alle regole ad esse applicabili previste dal Regolamento (UE) 651/2014 in particolare:	Relazione tecnica finale						
02.B2.5.13	CD;CL		Aiuti agli investimenti che consentono alle imprese di andare oltre le norme dell'Unione in materia di tutela ambientale o di innalzare il livello di tutela ambientale in assenza di tali norme (art. 36)							Art. 36
02.B2.5.13.1	CD; CL		Nel caso in cui l'intensità dell'aiuto sia stata aumentata di 5 punti percentuali per investimenti effettuati in zone assistite che soddisfano le condizioni dell'articolo 107, paragrafo 3, lettera c), del trattato, verifica che l'investimento sia stato effettuato in uno stabilimento del destinatario dell'aiuto sito nelle aree individuate nella Regione Piemonte dalla Decisione relativa all' AIUTO DI STATO SA.38930 (2014/N) - ITALIA - CARTA DEGLI AIUTI DI STATO A FINALITÀ REGIONALE 2014-2020	Visura camerale						Art. 36
02.B2.5.14	CD; CL		Aiuti agli investimenti per l'adeguamento anticipato a future norme dell'Unione (art. 37)							Art. 37
02.B2.5.14.1	CL		Verifica che le norme dell'Unione europea siano state adottate e gli investimenti siano stati ultimati almeno un anno prima della data di entrata in vigore delle norme pertinenti	Dichiarazione di spesa Relazione tecnica finale						Art. 37
02.B2.5.14.2	CD; CL		Nel caso in cui l'intensità dell'aiuto sia stata aumentata di 5 punti percentuali per investimenti effettuati in zone assistite che soddisfano le condizioni dell'articolo 107, paragrafo 3, lettera c), del trattato, verifica che l'investimento sia stato effettuato in uno stabilimento del destinatario dell'aiuto sito nelle aree individuate nella Regione Piemonte dalla Decisione relativa all' AIUTO DI STATO SA.38930 (2014/N) - ITALIA - CARTA DEGLI AIUTI DI STATO A FINALITÀ REGIONALE 2014-2020	Visura camerale						Art. 37
02.B2.5.15	CD; CL		Aiuti agli investimenti a favore di misure di efficienza energetica (Art. 38)							
02.B2.5.15.1	CD; CL		Nel caso in cui l'intensità dell'aiuto sia stata aumentata di 5 punti percentuali per investimenti effettuati in zone assistite che soddisfano le condizioni dell'articolo 107, paragrafo 3, lettera c), del trattato, verifica che l'investimento sia stato effettuato in uno stabilimento del destinatario dell'aiuto sito nelle aree individuate nella Regione Piemonte dalla Decisione relativa all' AIUTO DI STATO SA.38930 (2014/N) - ITALIA - CARTA DEGLI AIUTI DI STATO A FINALITÀ REGIONALE 2014-2020	Visura camerale						Art. 38
02.B2.5.16	CD; CL		Aiuti agli investimenti a favore della cogenerazione ad alto rendimento (art. 40)							
02.B2.5.16.1	CL		Nel caso di nuova unità di cogenerazione, verifica che sia stato ottenuto un risparmio complessivo di energia primaria rispetto alla produzione separata di calore e di energia elettrica come previsto dalla direttiva 2012/27/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 25 ottobre 2012, sull'efficienza energetica, che modifica le direttive 2009/125/CE e 2010/30/UE e abroga le direttive 2004/8/CE e 2006/32/CE	Relazione tecnica finale						Art. 40
02.B2.5.16.2	CL		Verifica che il miglioramento di un'unità di cogenerazione esistente o la conversione di un impianto di produzione di energia esistente in un'unità di cogenerazione abbia consentito di ottenere un risparmio di energia primaria rispetto alla situazione di partenza	Relazione tecnica finale						Art. 40
02.B2.5.16.3	CD; CL		Nel caso in cui l'intensità dell'aiuto sia stata aumentata di 5 punti percentuali per investimenti effettuati in zone assistite che soddisfano le condizioni dell'articolo 107, paragrafo 3, lettera c), del trattato, verifica che l'investimento sia stato effettuato in uno stabilimento del destinatario dell'aiuto sito nelle aree individuate nella Regione Piemonte dalla Decisione relativa all' AIUTO DI STATO SA.38930 (2014/N) - ITALIA - CARTA DEGLI AIUTI DI STATO A FINALITÀ REGIONALE 2014-2020	Visura camerale						Art. 40

	CD; CL		a) Ammontare totale di spesa validata dal RdC per il progetto:							
	CD; CL		Euro							
08	CL		Se l'operazione ha ricevuto il sostegno da uno o più fondi o da uno o più programmi e da altri strumenti dell'Unione, verifica che siano rispettate le condizioni previste dal bando (ex art. 63, p. 9, RDC)							
09	CD; CL		G1) Imposte ed altre tasse ed oneri							
	CD; CL		IVA: Se il costo dell'operazione è pari o maggiore 5 milioni di euro (IVA Inclusa) la spesa dichiarata comprende unicamente IVA che non è recuperabile e grava effettivamente e definitivamente sul Beneficiario							
10	CD; CL		G2) Contributi in natura							
	CD; CL		rispetto delle condizioni di cui all'art. 67, par. 1, lett da a) a e) RDC							
11	CD; CL		G3) Acquisto di terreni							
	CD; CL		1) importo dei terreni inferiore o pari al 10% delle spese totali ammissibili dell'operazione (art. 64, par. 1, lett. B RDC)							
	CD; CL		2) l'importo dei terreni superiore al 10% delle spese totali ammissibili, se si tratta di operazioni relativi alla conservazione dell'ambiente o dei casi previsti dall'art. 64, par. 1, lett. b) (siti degradati, siti adibiti ad uso industriale)							
12	CD; CL		G4) Ammortamento							
12.1	CD; CL		Rispetto delle condizioni di cui all'art. 67, par. 2, lett da a) a d) RDC							
13	CL		H) PUBBLICITA':							
13.1	CL		Il beneficiario:							
	CL		- ha fornito, sul sito web, ove tale sito esista, e sui siti di social media ufficiali una breve descrizione dell'operazione, in proporzione al livello del sostegno, compresi le finalità e i risultati, ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione							
	CL		- ha apposto una dichiarazione che ponga in evidenza il sostegno dell'Unione in maniera visibile sui documenti e sui materiali per la comunicazione riguardanti l'attuazione dell'operazione, destinati al pubblico o ai partecipanti;							
	CL		- qualora l'operazione abbia un costo totale maggiore di 500 mila euro e riguarda investimenti materiali o acquisto di attrezzature, ha esposto targhe o cartelloni permanenti chiaramente visibili al pubblico, in cui compare l'emblema dell'Unione conformemente alle caratteristiche tecniche di cui all'allegato IX non appena inizia l'attuazione materiale dell'operazione stessa							
	CL		- nel caso di operazioni diverse da quelle indicate al punto precedente ha esposto in un luogo facilmente visibile al pubblico almeno un poster di misura non inferiore a un formato A3 o un display elettronico equivalente recante informazioni sull'operazione che evidenzino il sostegno ricevuto dai fondi;							
14	CD; CL		I) INDICATORI							
14.1	CD; CL		1) dati degli indicatori comunicati dal beneficiario/destinatario finale sono stati forniti in maniera completa e affidabile							
14.2	CL		2) i valori target indicati dal beneficiario/destinatario finale sono stati conseguiti alla data di completamento del progetto							
14.3	CL		3) Se la risposta al quesito n. 2 è negativa, presenza di una giustificazione appropriata circa gli scostamenti dai target							
15	CL		L) PRINCIPI ORIZZONTALI							
15.1	CL		Verifica del rispetto delle "principi orizzontali" previsti dagli art. 9 e 73, par. 1, RDC	Documentazione specifica prevista dal bando						
15.2	CL		Verifica del rispetto del principio del DO NO SIGNIFICANT HARM (DNSH)	Documentazione specifica prevista dal bando						
15.3	CL		Qualora il progetto sia riconducibile ad investimenti in infrastrutture la cui durata attesa è di almeno cinque anni, sono stati posti in essere interventi di messa in sicurezza e a garanzia degli effetti di immunizzazione degli impatti climatici	Bando/Disciplinare; COMUNICAZIONE DELLA COMMISSIONE – Orientamenti tecnici per infrastrutture a prova di clima nel periodo 2021-2027 (2021/C 373/01); eventuale relazione richiesta al beneficiario in sede di domanda; Decisione del Nucleo di Valutazione in sede di selezione dell'operazione						
16	CD; CL		M) CONTABILITA' SEPARATA							
16.1	CD; CL		Nel caso di rendicontazione a costi reali i beneficiari hanno adottato una contabilità separata o una codificazione contabile adeguata relativamente alle spese sostenute nell'ambito dell'operazione finanziata dal PR							
17	CD; CL		N) ESAME FISICO DEL PROGETTO:							
17.1	CL		1) Il progetto è stato completato							
17.2	CL		2) (In caso di risposta positiva al punto 1) verifica del rispetto del principio di stabilità come previsto dall'art. 65 RDC e dal bando							
17.3	CL		3) Il progetto realizzato è in conformità con il progetto ammesso a finanziamento							

Eventuale rilevazione di irregolarità ed esito finale del controllo

In caso di irregolarità riscontrate:

Descrizione (tipologia irregolarità, voce di spesa interessata...)

Ammontare della spesa irregolare