

PSC Regione Piemonte 2000-2020

CHECK LIST CONTROLLI DI 1° LIVELLO DOCUMENTALI

Realizzazione Opere Pubbliche

SCHEDA ANAGRAFICA PROGETTO

Sezione PSC	
Programmazione	
Area tematica	
Misura/azione	
Bando di riferimento	
Denominazione Beneficiario	
CUP	
Codice del Progetto	
Titolo del Progetto	
Descrizione sintetica del progetto	
Contributo pubblico Concesso	
Totale spesa rendicontata dall'operazione	
Costo totale ammesso	
Estremi atto di concessione del contributo e ss.mm.ii.	
Soggetto che ha effettuato il controllo	
Struttura Responsabile del controllo	
Data	

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
		Verifica: - della documentazione tecnica trasmessa dal Beneficiario - che sia stata data adeguata diffusione del Bando - che la concessione del finanziamento al Progetto sia avvenuta con applicazione dei criteri di selezione contenuti nel SiGeCo e previsti nel Bando	- Bando/ Disciplinare; - BUR/ Sito web; - Criteri di selezione; - Determina di concessione/rideterminazione del contributo; - Verbale e check-list interna del Nucleo di Valutazione.		
01		Verifica: - se il bando/Disciplinare è stato pubblicato sul BUR e sul sito web della Regione- se la domanda presentata dal beneficiario è completa della documentazione richiesta dal bando - se i criteri applicati nella fase istruttoria corrispondano a quelli approvati dal Comitato di sorveglianza	- BUR e sito web - check list interna del Nucleo di valutazione - confrontare check list interna del Nucleo di valutazione e criteri approvati dal Comitato di sorveglianza		
		Controlli di I livello documentali al fine dell'erogazione delle quote intermedie del contributo (inclusa l'eventuale anticipazione). Controlli di I livello documentali al fine dell'erogazione della quota finale del contributo	- Bando per la selezione dei Beneficiari; - atto di concessione del contributo/Convenzione; - atto di accettazione del contributo; - bando/capitolato di gara del Beneficiario per l'appalto delle opere/servizi/forniture; - Misure di pubblicità prescritte; Contratto di appalto ed eventuali perizie di variante; - verbale consegna lavori; - Certificato di inizio lavori; - fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente; - SAL; - Certificati di pagamento; - eventuali mandati/Ordini di pagamento; - titoli di pagamento; reversale di incasso; - Certificato di ultimazione lavori; - Certificato di regolare esecuzione; - conto finale; - relazione sul conto finale; - relazione di collaudo; - Certificato di Collaudo; - delibera di ammissibilità del Certificato di Collaudo; - comunicazione di svincolo della cauzione definitiva/ Polizza fidejussoria; - eventuale altra documentazione pertinente		
		A) PAGAMENTI FATTURE:			
02		1) Tutti i beneficiari hanno presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di anticipo di quota del contributo, qualora siano richieste dal bando?			
03		2) Tutte le fatture citano separatamente le corrispondenti voci IVA?			
04		3) Le fatture sono ammissibili sotto i seguenti profili?:			
04.1		- Data di fatturazione e numero			
04.2		- Descrizione			
04.3		- Importo Imponibile			
04.4		- Importo IVA			
04.5		- Numero di partita IVA			
04.7		- Intestazione al Beneficiario			
05		4) I giustificativi di pagamento sono ammissibili sotto i seguenti profili?			
05.1		- Presenza di un documento comprovante l'avvenuta quietanza della spesa rendicontata			
05.2		- Tipologia di pagamento ammissibile rispetto alle modalità di pagamento previste nel Bando			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
05.3		- Data di pagamento rientrante nel periodo di ammissibilità della spesa			
06		5) È disponibile un elenco delle fatture controllate, compresi i numeri di fatturazione, i contenuti e l'ammontare controllato?			
07		6) Indicare l'importo della spesa esaminata:	€		
07.1		a) Ammontare totale di spesa validata per il progetto:	€		
07.2		b) Ammontare della spesa validata nella dichiarazione:	€		
07.3		c) Ammontare della spesa rendicontata nella dichiarazione:	€		
08		2) Tutta la spesa sostenuta è riferita direttamente al Progetto/Intervento?			
B) SPESA AMMISSIBILE					
09		1) È stata verificata la correttezza delle spese di seguito elencate secondo quanto previsto dal Bando?			
09.1.1		LAVORI			
09.1.2		REALIZZAZIONE			
09.1.3		SOMME A DISPOSIZIONE			
B1) Imposte ed altre tasse ed oneri					
10		1) La spesa dichiarata comprende unicamente l'IVA che non è recuperabile e grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?			
B2) Acquisto di terreni e diritto di accesso / Acquisto di beni immobili					
11		1) Se le spese dichiarate comprendono l'acquisto di terreni non costruiti, vi è stata conformità a tutte le seguenti condizioni?			
11.1		a) L'acquisto di terreno deve essere indispensabile al raggiungimento degli obiettivi dell'operazione co-finanziata;			
11.2		b) la spesa ammessa per acquisto terreni è nei limiti percentuali prescritti dal bando/Disciplinare			
11.3		c) È stato ottenuto un certificato attestante il fatto che il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato, rilasciato da un ente valutatore indipendente qualificato o da un soggetto legittimato a tale certificazione;			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
11.4		d) Per l'acquisto del terreno, nei 10 anni precedenti è stato ricevuto un contributo nazionale/comunitario che costituirebbe una duplicazione di finanziamento pubblico			
12		2) Nel caso di acquisto di terreni contenenti fabbricati, ciò viene specificatamente giustificato?			
13		3) Esistono costi relativi a terreni già di proprietà del Beneficiario?			
		B3) Acquisto di beni immobili			
14		1) Nel caso in cui la spesa dichiarata comprende anche l'acquisto di beni immobili, ovvero costruzioni già erette e il terreno sul quale poggiano, vi è conformità con le seguenti condizioni?			
14.1		a) È stato ottenuto da un qualificato certificatore indipendente o da un organismo ufficiale espressamente autorizzato un certificato attestante il fatto che il prezzo non eccede il valore di mercato e o che l'immobile è conforme alle normative nazionali, o specificandone le non conformità nel caso in cui la loro rettifica viene prevista dall'operazione a carico del Beneficiario;			
14.2		b) per l'acquisto dell'immobile, nei 10 anni precedenti è stato ricevuto un contributo nazionale/comunitario che costituirebbe una duplicazione di finanziamento pubblico?			
		B4) Preparazione e costruzione del sito			
15		1) Nel caso in cui la spesa rendicontata comprenda le spese per la preparazione/costruzione del sito strettamente essenziali per la realizzazione del progetto, tali spese sono conformi a quanto prescritto/consentito dal bando/disciplinare?			
		B5) Oneri finanziari e di altro tipo, spese legali			
16		1) Gli oneri finanziari e simili sono inclusi nella spesa dichiarata unicamente nei seguenti casi?			
16.1		a) Oneri per attivazione fidejussione			
		B6) Altre categorie di spesa			
17		1) In presenza di queste voci di spesa, sono conformi ai seguenti criteri?			
17.1		a) Spesa per pubblicità/misure di informazione sono conformi con gli obiettivi stabiliti nei vigenti Regolamenti comunitari;			
17.2		b) i costi connessi a tecniche speciali di finanziamento che non implicano l'immediato acquisto del bene, quali il leasing, sono conformi alla normativa comunitaria e nazionale in materia di ammissibilità della spesa?			
17.3		c) i costi per consulenze di esperti tecnici sono direttamente legati all'operazione e necessari per la sua realizzazione e conformi a quanto prescritto dal bando/disciplinare			
18		C) APPALTI PUBBLICI:			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
18.1		Denominazione dell'appalto:			
		C0) Informazioni riassuntive del Bando di gara e del Contratto			
18.1.1		1) Ammontare indicato nel Contratto:			
18.1.2		2) Data della firma del contratto:			
18.1.3		3) Data d'inizio del progetto/sotto progetto:			
18.1.4		4) Data contrattuale di consegna dei lavori/beni/servizi:			
18.1.5		1) Verificare se la documentazione di gara (bando, avviso) specifica:			
18.1.6		a) i requisiti di selezione dei candidati;			
18.1.7		b) i criteri di valutazione delle offerte ai fini dell'aggiudicazione;			
18.1.8		c) la possibilità o meno di varianti;			
18.1.9		d) la possibilità o meno del subappalto;			
18.1.10		1) L'avviso di gara è stato pubblicato sulla GUUE, sulla Gazzetta Ufficiale nazionale e sui giornali nazionali e attraverso le altre forme obbligatorie di pubblicazione? (es. siti internet)			
18.1.11		2) Data di pubblicazione:			
18.1.12		a) sulla Gazzetta Ufficiale UE:			
18.1.13		b) sulla Gazzetta Ufficiale nazionale.			
18.1.14		c) sulla stampa nazionale e locale:			
18.1.15		d) sul sito della stazione appaltante:			
18.1.16		e) sul sito dell'Osservatorio regionale dei Lavori pubblici:			
18.1.17		3) È stata applicata una corretta scadenza per la presentazione delle domande di partecipazione e delle offerte?			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
18.1.18		1) Indicare la procedura di gara utilizzata:			
18.1.19		2) Nel caso in cui sia stata utilizzata una Procedura Negoziata senza pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale UE:			
18.1.20		a) L'autorità appaltante ha indicato le ragioni di tale procedura?			
18.1.21		b) In caso affermativo, le ragioni esposte nel rapporto soddisfano le seguenti tre condizioni cumulative?			
18.1.22		(i) sussistevano condizioni di estrema urgenza			
18.1.23		(ii) tali ragioni di estrema urgenza erano state prodotte da eventi non prevedibili da parte dell'autorità appaltante			
18.1.24		(iii) le circostanze per giustificare l'estrema urgenza non possono in alcun caso essere imputabili all'autorità appaltante (ovvero, non possono essere risultate da sue omissioni, negligenza, ecc..)			
18.1.25		Salvo i casi consentiti (es.: unico fornitore; prescrizione del Regolamento per lavori e servizi in economia, ecc.) sono state adottate modalità trasparenti per acquisire una pluralità di offerte da comparare?			
18.1.26		1) Se l'aggiudicazione è stata fatta sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, verificare i seguenti aspetti:			
18.1.27		i) Assicurarsi che i criteri utilizzati durante la fase di selezione delle candidature non siano stati riutilizzati durante la fase di aggiudicazione (es. capacità finanziaria o esperienza dell'appaltatore).			
18.1.28		1) Il Contratto è stato firmato dall'autorità appaltante e dall'appaltatore?			
18.1.29		2) Il risultato dell'aggiudicazione del Contratto è stato pubblicato sulla GUUE?			
18.1.30		1) I lavori aggiuntivi sono stati resi necessari da circostanze non prevedibili?			
18.1.31		1) Collaudo/Certificato di regolare esecuzione: verificare se le opere eseguite corrispondano a quelle previste dal Contratto			
		D) AMBIENTE			
19		1) Per i progetti passibili di avere effetti significativi sull'ambiente per via della loro natura, dimensione o localizzazione per i quali la normativa prescrive uno studio di impatto ambientale, è stato effettuato uno studio di impatto ambientale?			
		F) REVISIONE			
20		1) I documenti contabili disponibili forniscono informazioni dettagliate sulla spesa?			
21		2) I documenti contabili riportano le date, l'ammontare di ogni voce di spesa, le caratteristiche dei documenti di supporto e le date e i metodi di pagamento?			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
22		3) Nel caso il progetto includa spese non finanziabili o non ammesse a finanziamento sul PSC, è chiaramente identificabile la spesa inerente la parte di progetto cofinanziata dal PSC rispetto ad eventuali spese inerenti la parte di progetto non ammessa a finanziamento?			
23		4) I documenti di spesa in copia conforme all'originale sono presenti nel fascicolo di progetto reperibile presso il responsabile di controllo?			
24		5) I documenti acquisiti forniscono le basi per la predisposizione delle dichiarazioni di spesa?			

Eventuale rilevazione di irregolarità e giudizio finale del controllo

Irregolarità rilevate	
Descrizione	
Ammontare della spesa irregolare	
Giudizio finale e note di validazione:	
Istruttoria a cura di:	