

PSC Regione Piemonte 2000-2020

CHECK LIST CONTROLLI DI 1° LIVELLO IN LOCO

Realizzazione Opere Pubbliche

SCHEDA ANAGRAFICA PROGETTO

Sezione PSC	
Programmazione	
Area tematica	
Misura/azione	
Bando di riferimento	
Denominazione Beneficiario/Destinatario finale	
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	
Referente del Beneficiario/Destinatario presente	
Data	

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
		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 E FATTURE			
01		2) Tutte le fatture citano separatamente le corrispondenti voci IVA?			
02		3) Le fatture sono ammissibili sotto i seguenti profili?:			
02.1		- Data di fatturazione e numero			
02.2		- Descrizione			
02.3		- Imponibile			
02.4		- Importo IVA			
02.5		- Numero di partita IVA			
02.7		- Intestazione al Beneficiario			
03		4) i giustificativi di pagamento sono ammissibili sotto i seguenti profili?			
03.1		- Presenza di un documento comprovante l'avvenuta quietanza della spesa rendicontata			
03.2		- Tipologia di pagamento ammissibile rispetto alle modalità di pagamento previste nel Bando			
03.3		- Data di pagamento rientrante nel periodo di ammissibilità del progetto			
04		5) È disponibile un elenco delle fatture controllate, compresi i numeri di fatturazione, i contenuti e l'ammontare controllato?			
05		6) Indicare la spesa esaminata:			
05.1		a) Ammontare totale di spesa validata dal RdC per il progetto:			
06		2) Tutta la spesa sostenuta è riferita direttamente al l'intervento?			

		B) SPESA AMMISSIBILE		
		B1) Imposte ed altre tasse ed oneri:		
07		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		
08		1) Se le spese dichiarate comprendono l'acquisto di terreni non costruiti, vi è stata conformità a tutte le seguenti condizioni?		
08.1		a) L'acquisto di terreno deve essere indispensabile al raggiungimento degli obiettivi dell'operazione co-finanziata;		
08.2		b) la spesa ammessa per acquisto terreni è nei limiti percentuali prescritti dal bando/Disciplinare		
08.3		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;		
08.4		d) Per l'acquisto del terreno, nei 10 anni precedenti è stato ricevuto un contributo nazionale/comunitario che costituirebbe una duplicazione di finanziamento pubblico		
09		3) Esistono costi relativi a terreni già di proprietà del Beneficiario?		
		B3) Acquisto di beni immobili		
10		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?		
10.1		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;		
10.2		b) per l'acquisto dell'immobile, nei 10 anni precedenti è stato ricevuto un contributo nazionale/comunitario che costituirebbe una duplicazione di finanziamento pubblico?		
10.3		c) L'immobile interessato dall'intervento finanziato dal PAR, ha destinazione conforme a quella prescritta dal bando/disciplinare e indicata nel progetto ammesso a finanziamento		
		B4) Oneri finanziari e di altro tipo, spese legali		
11		1) Gli oneri finanziari e simili sono inclusi nella spesa dichiarata unicamente nei seguenti casi?		
11.1		a) Oneri per attivazione fidejussione		
		B5) Acquisto di attrezzature usate		
12		1) Nel caso in cui la spesa dichiarata comprende l'acquisto di attrezzature usate (di "seconda mano"), vi è conformità con le seguenti condizioni?		
12.1		a) Il venditore delle apparecchiature ha fornito una dichiarazione attestante la loro origine		

12.2	b) Il prezzo dell'attrezzatura non eccede il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di analoghe attrezzature nuove;		
12.3	c) L'attrezzatura ha le caratteristiche tecniche necessarie per l'operazione ed è conforme alla normativa e agli standard applicabili;		
C) APPALTI PUBBLICI			
D) AMBIENTE			
14	1) C'è stata una decisione da parte delle autorità nazionali competenti in relazione allo studio di impatto ambientale? (Nota: la domanda 2 tende alla conferma che tale passo procedurale dell'analisi di impatto ambientale è stato seguito, mentre non mira a stabilire se la decisione presa è stata adeguata o meno, né a valutare la qualità delle informazioni contenute nello studio di impatto ambientale).		
15	2) Tale decisione è stata resa pubblica?		
16	3) Per i progetti di altro tipo, che in linea di principio non hanno effetti significativi sull'ambiente, ma che ciononostante devono essere studiati caso per caso, (i) verifica che siano stati considerati i potenziali effetti sull'ambiente (ii) se considerato necessario dalle autorità nazionali competenti, è stato effettuato uno studio di impatto ambientale?		
ESAME FISICO DEL PROGETTO			
17	TEMATICHE TRASVERSALI		
17.1	È stato verificato il rispetto delle "tematiche trasversali"?		
18	Conservazione della documentazione		
18.1	I beneficiari hanno adottato una contabilità separata o una codificazione contabile adeguata relativamente alle spese sostenute nell'ambito dell'operazione finanziata dal PSC?		

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:	