

PSC Regione Piemonte 2000-2020

CHECK LIST CONTROLLI DI 1° LIVELLO IN LOCO

Erogazione di finanziamenti e aiuti comunque denominati ai beneficiari

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
01		A) Verifica requisiti del beneficiario			
01.1		È stato verificato se la dimensione di impresa dichiarata dal beneficiario nella domanda di contributo corrisponda a quella effettivamente esistente al momento della proposizione della domanda?	Documentazione pertinente disponibile		
01.2		Nel caso di imprese pubbliche è stata verificata l'applicazione del Decreto Legislativo 19 novembre 2007, n. 226 "Attuazione della direttiva 2005/81/CE che modifica la direttiva 80/723/CEE, relativa alla trasparenza delle relazioni finanziarie fra gli Stati membri e le loro imprese pubbliche, nonché fra determinate imprese" e s.m.i.	Bilancio dell'impresa e documentazione pertinente disponibile.		
01.3		È stato verificato che l'impresa beneficiaria non sia in difficoltà al momento della concessione dell'aiuto ai sensi della normativa comunitaria di riferimento e di quanto previsto dai bandi?	Documentazione pertinente disponibile.		
01.4		L'impresa beneficiaria svolge attività corrispondente al codice ATECO dichiarato in domanda?	Documentazione pertinente disponibile.		
01.5		La sede dell'impresa beneficiaria come definita nel bando/disciplinare è nel territorio regionale?	Documentazione pertinente disponibile.		
01.6		Nel caso di raggruppamento di soggetti in qualsiasi forma, tutti i soggetti beneficiari di contributo hanno sede come definita nel bando nel territorio regionale?	Documentazione pertinente disponibile.		
01.7		Sono stati finanziati soggetti beneficiari che hanno sede come definita nel bando al di fuori del territorio regionale?	Documentazione pertinente disponibile.		
02		B) Verifica requisiti di compatibilità dell'investimento con le basi giuridiche di riferimento.			
02.1		È stato verificato che l'importo dell'aiuto ricevuto dal beneficiario sia compatibile con le regole di cumulo previste dal bando/disciplinare e da altra normativa di riferimento?	Documentazione fornita dall'impresa e consultazione banche dati		
02.2		È stato verificato l'effetto di incentivazione dell'aiuto a seconda della dimensione del beneficiario e ai sensi del bando e della disciplina di riferimento?	Documentazione fornita dall'impresa		
02.3		Nel caso di progetti di ricerca e sviluppo è verificato se, in base agli output del progetto, l'attività finanziata sia effettivamente riconducibile alle attività di ricerca, sviluppo come definite e previste nei bandi/disciplinare di riferimento?	- Documentazione fornita dall'impresa; - verifica esistenza prototipo / verifica esistenza vendita prodotti commerciali identici al prototipo. - Per ricerca industriale, verificare ad esempio, se sono state svolte indagini critiche miranti ad acquisire nuove conoscenze, da utilizzare per mettere a punto nuovi prodotti, processi o servizi o permettere un notevole miglioramento dei prodotti, processi o servizi esistenti. - Per lo sviluppo sperimentale, verificare ad esempio l'esistenza di piani, progetti o disegni per prodotti, processi o servizi nuovi, modificati o migliorati.		
02.4		È stato verificato che l'organismo di ricerca distingue le attività e i relativi costi con riferimento a attività economiche o non economiche?	Documentazione pertinente disponibile		
02.5		Nel caso in cui il massimale di aiuto non abbia tenuto conto della dimensione dell'Organismo di ricerca, è stato verificato che il finanziamento all'organismo di ricerca è stato concesso per le attività non economiche?	Documentazione pertinente disponibile		
02.6		Nel caso in cui svolga attività economica e quindi sia soggetto alla normativa sugli aiuti di Stato, è stato verificato che il finanziamento concesso all'organismo di ricerca per attività economiche sia avvenuto nei limiti della dimensione di impresa (Piccola, Media o Grande impresa) propria dell'organismo di ricerca?	Documentazione pertinente disponibile		
02.7		Nel caso di progetti di innovazione gli output sono riconducibili a quelli definiti e previsti dai bandi/disciplinare di riferimento?	Documentazione pertinente disponibile		
02.8		Nel caso di progetti a tematica ambientale che debbano rispettare specifiche disposizioni a riguardo, gli output sono riconducibili a quelli prescritti dai	Documentazione pertinente disponibile		

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
		bandi/disciplinare di riferimento?			
02.9		Nel caso di progetti a finalità ambientale basati sulla disciplina comunitaria degli aiuti in materia ambientale le attività finanziate sono riconducibili alle categorie previste (ad es. aiuti a favore delle energie rinnovabili, aiuti per il risparmio energetico, aiuti all'efficientamento energetico, ecc.) previsti nei bandi/disciplinare di riferimento	Documentazione pertinente disponibile		
Controlli di I livello in loco:			- convenzione - fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - titolo di pagamento - quietanza liberatoria - reversale d'incasso - dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici		
A) PAGAMENTI E FATTURE					
03		1) Le fatture sono ammissibili sotto i seguenti profili?:			
03.1		- Data di fatturazione e numero			
03.2		- Descrizione dei servizi resi			
03.3		- Importo Imponibile			
03.4		- Importo IVA			
03.5		- Numero di partita IVA			
3.6		- Timbro con riferimento al bando/attività del POR che cofinanzia la spesa			
04		2) i giustificativi di pagamento sotto i seguenti profili:			
04.1		- Presenza di un documento comprovante l'avvenuta quietanza della spesa rendicontata			
04.2		- Tipologia di pagamento ammissibile rispetto alle modalità di pagamento previste nel Bando			
04.3		- Data di pagamento rientrante nel periodo di ammissibilità del progetto			
05		3) È disponibile un elenco delle fatture controllate, compresi i numeri di fatturazione, i contenuti e l'ammontare controllato?			
06		4) Indicare la spesa esaminata:			
06.1		a) Ammontare totale di spesa validata per il progetto:			
B) SPESA AMMISSIBILE					
07		1) È stata verificata la correttezza delle spese di seguito elencate secondo quanto previsto dal Bando/Disciplinare?			
07.1.1		REALIZZAZIONE ED EROGAZIONE DI SERVIZI			

Cod. controllo	Rif. Attività di Controllo	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito	NOTE
		2) IVA ed altre tasse ed oneri:			
08		a) La spesa dichiarata comprende unicamente l'IVA che non è recuperabile e grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?			
		C) AMBIENTE			
09		1) Per i progetti passibili di avere effetti significativi sull'ambiente per via della loro natura, dimensione o localizzazione, verifica della presenza di uno studio di impatto ambientale, ove previsto? [Se la domanda 1 non è applicabile al progetto in esame, si passi direttamente alla domanda (4)].			
10		2) Verifica della presenza di una decisione da parte delle autorità nazionali competenti in relazione allo studio di impatto ambientale			
11		3) Verifica sul fatto che tale decisione sia stata resa pubblica			
12		4) 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, verifica che sia stato effettuato uno studio di impatto ambientale			
		E) VALUTAZIONE			
		ESAME FISICO DEL PROGETTO			
14		1) Verifica il completamento del progetto/investimento			
15		3) Verifica sulla conformità del progetto/investimento rispetto a quello ammesso a finanziamento			
16		C) TEMATICHE TRASVERSALI			
16.1		È stato verificato il rispetto delle "tematiche trasversali"?			
17		D) Conservazione della documentazione			
17.1		Verifica sull'adozione di 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:	