

Allegato 20

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

**CHECK LIST CONTROLLI DOCUMENTALI E IN LOCO**

**Erogazione aiuti de minimis con beneficiario ai sensi dell'art. 2, par. 9, lett. d)**

**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 <input type="checkbox"/>
	In loco <input type="checkbox"/>
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)	Tit. Attività di Controllo (Pista di Controllo)	Descrizione Attività di Controllo	Documentazione oggetto del Controllo	Esito del Controllo			NOTE	RIFERIMENTI NORMATIVI
					Positivo	Negativo	Non Applicabile		
<b>3. Processo di Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni</b>									
			<b>Accordi tra pubbliche Amministrazioni ex art. 15 L. 241/1990 e principio di auto-organizzazione ex art. 7 D. Lgs. 36/2013</b>						
			Esiste un provvedimento amministrativo che fornisce indicazioni per la definizione di un accordo di collaborazione istituzionale?						
			La cooperazione tra stazioni appaltanti o enti concedenti è volta al perseguimento di obiettivi di interesse comune?						
			La cooperazione tra stazioni appaltanti o enti concedenti volta al perseguimento di obiettivi di interesse soddisfa tutte le seguenti condizioni						
			interviene esclusivamente tra due o più stazioni appaltanti o enti concedenti, anche con competenze diverse;	Accordo					
			garantisce la effettiva partecipazione di tutte le parti allo svolgimento di compiti funzionali all'attività di interesse comune, in un'ottica esclusivamente collaborativa e senza alcun rapporto sinallagmatico tra prestazioni;	Atto costitutivo					
			determina una convergenza sinergica su attività di interesse comune, pur nella eventuale diversità del fine perseguito da ciascuna amministrazione, purché l'accordo non tenda a realizzare la missione istituzionale di una sola delle amministrazioni aderenti;	Statuto					
			le stazioni appaltanti o gli enti concedenti partecipanti svolgono sul mercato aperto meno del 20 per cento delle attività interessate dalla cooperazione	Altro					
			Qualora sia previsto un compenso a favore di uno dei soggetti dell'Accordo, lo stesso si configura come un mero ristoro delle spese sostenute?	Accordo; documentazione pertinente					
			L'Accordo è stato stipulato secondo i dettami della normativa vigente ?	Accordo; documentazione pertinente					
			L'Accordo è stato sottoscritto da soggetti titolari del potere di firma?	Accordo; documentazione pertinente					
			L'Accordo è stato sottoscritto digitalmente?	Accordo; documentazione pertinente					
			L'Accordo individua almeno:	Accordo; documentazione pertinente					
			a) le motivazioni della cooperazione	Accordo; documentazione pertinente					
			b) gli obiettivi comuni che si intendono perseguire	Accordo; documentazione pertinente					
			c) la regolazione di un interesse pubblico da perseguire	Accordo; documentazione pertinente					
			d) le attività oggetto della cooperazione	Accordo; documentazione pertinente					
			e) la divisione di compiti e responsabilità	Accordo; documentazione pertinente					
			Nel provvedimento di approvazione dello schema di accordo sono state esplicitate le ragioni del mancato ricorso al mercato?	Determinazione dirigenziale					
			L'Accordo, quando prevede il riconoscimento di un ristoro, è corredato da regolare disposizione giuridicamente vincolante ed impegno di spesa?	Altra documentazione pertinente					
			Le eventuali modifiche all'Accordo sono state concordate tra le Parti?	Documentazione pertinente					
			La spesa rendicontata dal beneficiario nella voce di costo del quadro economico denominata "Erogazione sovvenzioni" corrisponde a quanto effettivamente trasferito dal beneficiario alle imprese richiedenti il contributo?	Documentazione pertinente disponibile					
	CD; CL		<b>F) OPZIONI DI COSTO SEMPLIFICATO:</b>						
	CD; CL		<b>1) Tassi forfettari</b>						
	CD; CL		- presenza dell'indicazione dell'applicazione delle opzioni di semplificazione all'interno del Bando di riferimento/Accordo						
	CD; CL		- presenza tra le spese ammissibili dei costi diretti utilizzati per la base di applicazione del tasso forfettario	DGR approvazione Accordo					
	CD; CL		- corretta applicazione del tasso forfettario indicato dal Bando/Accordo	Accordo					
	CD; CL		- corretto utilizzo della base di calcolo per l'applicazione del tasso forfettario al fine di determinare i costi ammissibili secondo le indicazioni dell'AdG						
	CD; CL		- determinazione dei costi diretti dichiarati secondo le disposizioni dell'AdG						
	CD; CL		- assenza di una duplice dichiarazione della stessa voce di costo come costo "diretto" e come costo "indiretto"						
	CD; CL		- adeguamento proporzionale dell'importo rendicontato in base alla tariffa forfettaria nel caso in cui il valore della categoria di costo a cui è stato applicato abbia subito delle modifiche						
	CD; CL		<b>G) SPESA AMMISSIBILE</b>						
	CD; CL		1) Verifica della correttezza delle spese di seguito elencate secondo quanto previsto dal Bando						
	CD; CL		<b>INSERIRE A CURA DI CSI</b>						
	CD; CL								
	CD; CL								
	CD; CL								
	CD; CL								
	CD; CL								
	CD; CL		2) Ammontare della spesa esaminata: _____ (euro)						
	CD; CL		a) Ammontare totale di spesa validata dal RdC per il progetto:						
	CD; CL		Euro						
	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)						
	CL		<b>H) PUBBLICITA':</b>						
	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;						

CD; CL	<b>I) INDICATORI</b>								
CD; CL	1) i dati degli indicatori comunicati dal beneficiario/destinatario finale sono stati forniti in maniera completa e affidabile								
CL	2) i valori target indicati dal beneficiario/destinatario finale sono stati conseguiti alla data di completamento del progetto								
CL	3) Se la risposta al quesito n. 2 è negativa, presenza di una giustificazione appropriata circa gli scostamenti dai target								
CL	<b>L) PRINCIPI ORIZZONTALI</b>								
CL	Verifica del rispetto delle "principi orizzontali" previsti dagli artt. 9 e 73, par. 1, RDC		Documentazione specifica prevista dal bando						
CL	Verifica del rispetto del principio del DO NO SIGNIFICANT HARM (DNSH)		Documentazione specifica prevista dal bando						
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		Linee guida nazionali climate proofing						
CD; CL	<b>M) CONTABILITA' SEPARATA</b>								
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								
CD; CL	<b>N) ESAME FISICO DEL PROGETTO:</b>								
CD; CL	1) Il progetto è stato completato								
CD; 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								
CD; CL	3) Il progetto realizzato è in conformità con il progetto ammesso a finanziamento								
<b>Eventuale rilevazione di irregolarità ed esito finale del controllo</b>									

In caso di irregolarità riscontrate:

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

Ammontare della spesa irregolare