



Cofinanziato
dall'Unione europea



PR Abruzzo FSE+ 2021-2027

CHECK LIST VERIFICHE SUI CONTI ANNUALI FSE+					
	Periodo Contabile				
	PR Abruzzo FSE+ 2021-2027				
	Incaricati della verifica:				
	CONTROLLI DI COERENZA	SI	NO	NP	Note
Elementi di Analisi					
1.	Le spese ammissibili registrate nel sistema contabile dell'organismo che svolge la funzione contabile (O.F.C.) e inserite nella Domanda finale di pagamento rientrano nel periodo contabile di riferimento				
2.	Le spese inserite nei Conti comprendono l'importo totale delle spese ammissibili registrate nel sistema contabile dell'O.F.C. e inserite nella Domanda finale di pagamento per il periodo contabile e l'importo totale del corrispondente contributo pubblico fornito o da fornire collegato a obiettivi specifici per cui sono soddisfatte le condizioni abilitanti e delle operazioni collegate a obiettivi specifici per cui non sono soddisfatte le condizioni abilitanti, ma contribuiscono al soddisfacimento delle condizioni abilitanti				
3.	Le spese inserite nei conti tengono conto degli importi ritirati durante il periodo contabile				
4.	Le spese inserite nei conti comprendono gli importi di contributo pubblico pagati agli strumenti finanziari				

5.	C'è corrispondenza tra gli importi dichiarati descritti al punto 2 della presente check list con gli importi dichiarati nelle Domande di pagamento dello stesso periodo contabile				
6.	Le spese inserite nei Conti annuali non comprendono le spese ammissibili sostenute dai beneficiari e pagate nell'attuazione delle operazioni o il corrispondente contributo pubblico fornito collegato a obiettivi specifici per cui non sono soddisfatte le condizioni abilitanti.				
7.	Sono state adottate le azioni correttive necessarie per ridurre a un livello pari o inferiore al 2 % il tasso di errore residuo in merito alla legittimità e regolarità delle spese incluse nei conti				
8.	Sono state detratte dai Conti le spese ritenute irregolari e quindi oggetto di rettifiche finanziarie in conformità dell'articolo 103 del RDC, già dichiarate alla Commissione nel periodo contabile				
9.	Sono state escluse dai Conti le spese per le quali è in corso la valutazione della loro legittimità e regolarità				
10.	Sono stati detratti dai Conti gli importi necessari a ridurre il tasso di errore residuo delle spese dichiarate nei conti a un livello pari o inferiore al 2 %.				
11.	I dati presenti nei Conti sono coerenti con quelli presenti nel "Registro dei recuperi pendenti, dei recuperi, dei ritiri e degli importi irrecuperabili, importi, rettifica Conti" alla chiusura del periodo contabile .				
12.	Sono stati svolti i controlli di I livello in loco prima della presentazione del Conti (art. 74 c.2)				

13.	È stata verificata la corretta conversione in euro degli eventuali importi delle spese sostenute in un'altra valuta così come previsto dall'Art. 76 punto c del RDC				
-----	---	--	--	--	--

Luogo e Data _/ _/ _ _ _

Autori verifica

L'O.F.C
