Check list di controllo sulla correttezza e fondatezza della spesa

DRG011 - Servizio PNRR, Aree Interne - RESTART e Certificazione
Check List di controllo sulla correttezza e fondatezza della spesa - Dichiarazione di spesa n. … del …

Piano Sviluppo e Coesione della Regione Abruzzo 2000-2020

CHECK LIST DI CONTROLLO SULLA CORRETTEZZA E FONDATEZZA DELLA SPESA		
	Anno	
	Piano Sviluppo e Coesione Abruzzo 2000-2020.	
	Provenienza contabile delle risorse	☐ **Sezione ordinaria** ☐ Risorse confermate a esito valutazione ex art. 44 per interventi ☐ FSC 2000- 2006 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019 ☐ FSC 2007- 2013 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019 ☐ FSC 2014- 2020 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. a) DL 34/2019 ☐ Risorse ex art. 44, comma 7 lett. b) DL 34/2019 ☐ CIS Contratti Istituzionali ☐ **Sezioni speciali** ☐ Risorse FSC per contrasto effetti Covid ☐ Risorse per copertura interventi ex Fondi strutturali 2014 2020

	Incaricati della verifica:				
A	***VERIFICA DI RICEVIBILITÀ/AMMISSIBILITÀ SUI CONTENUTI DELLE DICHIARAZIONI DI SPESA***	**SI**	**NO**	**NP**	**Note**
	Elementi di Analisi				
1.	Le dichiarazioni di spesa fornite dall'AR sono supportate dalle attestazioni di spesa dei RUA				
2.	È stato effettuato il controllo di I livello sulla documentazione contabile relativa alle spese attestate dai RUA				
3.	L'AR ha trasmesso all'OdC gli esiti dei controlli di I livello (check list e verbali) effettuati sul 100% delle spese attestate dai RUA				
4.	L'AR ha trasmesso all'OdC insieme alla Dichiarazione di spesa la prevista richiesta di certificazione				
5.	L'AR ha provveduto ad effettuare i previsti controlli campionari in loco				
6.	I dati di spesa ammissibile risultanti dalla Dichiarazione di spesa dell'AR coincidono con quelli risultanti dalle Attestazioni di spesa dei RUA e dalle check list di controllo di I livello				
7.	I dati della spesa dichiarata sono coerenti con le informazioni registrate nel sistema informatizzato di monitoraggio?				
B	**VERIFICHE SULLA PROVENIENZA ED AFFIDABILITÀ DELLE SPESE**	**SI**	**NO**	**NP**	**Note**
	Elementi di Analisi				
1.	Le spese dichiarate si riferiscono interamente a operazioni in essere e non revocate o sospese				
2.	I dati della spesa dichiarata trasmessi sono coerenti con le informazioni registrate nel sistema informatizzato di monitoraggio in relazione agli esiti delle verifiche e dei controlli di I livello e dell'AR				

3.	Il livello globale delle verifiche (controllo di I livello ed eventuali controlli in loco dell'AR), è sufficiente a fornire una ragionevole garanzia della legittimità e regolarità delle spese cofinanziate nel quadro del PSC 2000-2020				
C	**VERIFICHE DI REGOLARITÀ E LEGITTIMITÀ DELLE SPESE CERTIFICATE AL DPCoes**	**SI**	**NO**	**NP**	**Note**
	Elementi di Analisi				
1.	La spesa è stata sostenuta nel periodo di ammissibilità previsto dalla normativa, dal bando o avviso pubblico per la selezione dell'operazione, dal Contratto o Convenzione di riferimento?				
2.	La spesa è relativa alle categorie ammissibili stabilite dalla normativa europea e nazionale, dal bando o avviso pubblico per la selezione delle operazioni e, ove previsto, dal Contratto o Convenzione stipulato?				
3.	Le irregolarità rilevate in sede di controllo di I livello e/o controlli in loco dell'AR sono state inserite nel sistema informatizzato di monitoraggio dedicato?				
3.1	L'AR ha dato seguito ad eventuali irregolarità adottando atti di recupero/ritiro di somme?				
4.	Eventuali recuperi e ritiri sono stati tempestivamente comunicati all'OdC?				
5.	La Dichiarazione di spesa dell'AR ha correttamente aggregato la spesa ammissibile per area tematica/settore di intervento				

D	ESITO DELLA VERIFICA	SI	NO	NP	Note
	POSITIVO				
	PARZIALMENTE POSITIVO				
	Eventuale riscontro di criticità - Eventuale richiesta di chiarimenti/integrazioni all'AR				
	NEGATIVO				

Città Data _ _/_ _/_ _ _ _

Autori verifica

_____

_____

L'Organismo Di Certificazione