****

**CHECK-LIST B DI CONTROLLO IN LOCO:**

**Macro processo “Acquisizione di beni e servizi a titolarità - Personale interno”**

|  |  |
| --- | --- |
| **Codice progetto** |  |
| **Titolo del progetto** |  |
| **Identificativo DDR** |  |
| **Beneficiario** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| L'oggetto della prestazione è coerente con quanto previsto dall’operazione stessa, dalla domanda progettuale approvata o da ogni altro documento stipulato dall'Amministrazione?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| La prestazione oggetto della spesa è stata eseguita nei termini previsti e secondo le modalità richieste nell’atto di approvazione?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| L’incarico è stato conferito in forma scritta mediante atto/contratto (con indicazione della tipologia di prestazione, della durata, del luogo di svolgimento, della categoria di appartenenza del dipendente, della sua qualifica?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  □ si □ no □ NA |
| È stata definita la metodologia di calcolo utilizzato per la determinazione dei compensi del personale interno impiegato nel progetto (rendicontazione a costi reali, a tabelle standard, a costi forfettari, etc.)?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  □ si □ no □ NA |
| È stato verificato che le spese sostenute siano derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risulti chiaramente la corrispondenza dell’oggetto della prestazione e del relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento e l’indicazione del CUP?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  □ si □ no □ NA |
| La documentazione giustificativa a supporto dell’effettiva realizzazione della spesa è coerente con quanto disposto da atto/contratto e da eventuali modifiche/proroghe contrattuali? Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  □ si □ no □ NA |
| La documentazione giustificativa a supporto dell’effettiva realizzazione della spesa rispetta le tipologie e i limiti imposti dai regolamenti UE e dalla normativa nazionale di riferimento in tema di ammissibilità? Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  □ si □ no □ NA |
| La documentazione giustificativa a supporto dell’effettiva realizzazione della spesa è corretta dal punto di vista civilistico e fiscale?Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| Il beneficiario conserva la documentazione amministrativa in originale inerente il progetto approvato secondo la normativa comunitaria? Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si□ no□ NA |
| Sono stati rispettati gli adempimenti relativi alla normativa in materia di pubblicità? (art. da 115 a 117 e Allegato XII del Reg. UE n. 1303/2013)  Note\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |

|  |
| --- |
| **CONTROLLO FINANZIARIO**  |

|  |  |
| --- | --- |
| Con riferimento alle spese dichiarate nella DDR, il controllo è avvenuto su un campione casuale dei giustificativi di spesa/attività dichiarate? Se a campione, dichiarare:l’elenco del campione dei giustificativi di spesa/attività dichiarate oggetto di controllo:…………………………………….……………………………………NOTE:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| Delle spese controllate, sono stati verificati i documenti di spesa in originale?NOTE:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
|  Delle spese controllate, si è proceduto alla verifica di ammissibilità?Note: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| In caso di utilizzo di opzioni di costo semplificato, le tabelle standard di costi unitari del personale si basano su importi stabiliti in uno dei modi previsti dall’art 67 paragrafo 5 lettere da a) a c) del Reg. (UE) 1303/2013?  | □ si □ no □ NA |
| In caso di applicazione delle tabelle standard ex paragrafo 2, articolo 68, Reg. (UE) n. 1303/2013, la tariffa oraria applicata è stata calcolata dividendo i più recenti costi annui lordi del personale documentati per il “tempo lavorativo standard” di 1720 ore? | □ SI □ NO □ NA |
| In caso di applicazione delle tabelle standard ex paragrafo 2, articolo 68, Reg. (UE) n. 1303/2013, la spesa complessiva corrisponde alla corretta tariffa oraria moltiplicata per le ore di impiego sul progetto risultanti dal timesheet? | □ SI □ NO □ NA |
| Nel caso di rendicontazione a costo standard, è presente il timesheet attestato dal Responsabile legale di Progetto/Dirigente competente riportante: nome del dipendente, qualifica, ore lavorate sul progetto, mese di riferimento, firma del dipendente? | □ SI □ NO □ NA |
| Delle spese controllate in caso di rendicontazione a costi reali, sono presenti le buste paga, il dettaglio degli oneri sociali e fiscali a carico dell’Amministrazione e non compresi in busta paga e l'eventuale ulteriore documentazione prevista dalla normativa regionale di riferimento? | □ si □ no □ NA |
| Delle spese controllate, in caso di rendicontazione a costi reali mensili, ai fini della contabilizzazione della spesa, è stato considerato il costo mensile lordo della retribuzione, ottenuto dalla somma della retribuzione mensile lorda (comprensiva della quota degli oneri previdenziali e assistenziali nonché delle ritenute fiscali a carico del lavoratore), della retribuzione differita (rateo TFR, 13esima e 14esima) e degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’Amministrazione (e non compresi in busta paga)?  | □ si □ no □ NA |
| In caso di rendicontazione a costi reali, sono presenti le buste paga il dettaglio degli oneri sociali e fiscali a carico dell’Amministrazione e non compresi in busta paga e l'eventuale ulteriore documentazione prevista dalla normativa regionale di riferimento? | □ si □ no □ NA |
| Delle spese controllate, nel caso di rendicontazione a costi reali è stato prodotto l’atto di liquidazione della spesa?NOTE:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| Delle spese controllate, nel caso di rendicontazione a costi reali la documentazione attestante il pagamento dei compensi al dipendente è corredata di mandato di pagamento quietanzato dall’istituto bancario cassiere e/o tesoriere?NOTE:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |
| Dalla verifica delle spese controllate risultano spese inammissibili? (*Se si, compilare la tabella sotto riportata alla voce “riepilogo delle spese non ammissibili”*)Note: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | □ si □ no □ NA |

|  |
| --- |
| **RIEPILOGO DATI CONTROLLO** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Pubblico** | **Privato** | **Totale** |  |   |
| **Importo spese attestate DDR (A)**  |   |   |   |  |   |
| **Importo spese non ammissibili DDR (B)** |  |  |  |  |  |
| **Importo spese riconoscibili DDR (C=A-B)** |   |   |   |  |   |
| **RIEPILOGO SPESE NON AMMISSIBILI PER ATTIVITA' A COSTI REALI, COME DESCRITTE NELLA SEGUENTE TABELLA:**  |
| **Voce di spesa** | **Tipo documento,numero e data** | **Nominativo/****ragione sociale** | **Importo del documento** | **Importo non ammissibile** | **Motivazione inammissibilità** |
| **di cui pubblico** | **di cui privato** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ESITO DEL CONTROLLO** | □ | **POSITIVO** |
| □ | **PARZIALMENTE POSITIVO** |
| □ | **NEGATIVO** |

Luogo e data \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

I Controllori \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Firma)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (Firma)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_