



**PO FESR SICILIA 2007-2013**

**CHECK LIST**

**Beneficiario finale:.....**

**Assessorato Regionale Territorio e Ambiente**

**Dipartimento Ambiente**

**Linea di Intervento .....**

**Intervento: “ .....**

MACROPROCESSO: Appalti pubblici - Opere pubbliche

Operazioni a .....

Palermo .....

## PO FESR REGIONE SICILIA 2007-2013

**Checklists****Numero di pagina***Scheda anagrafica**Checklist generale**Processo di revisione**Checklist ambientale**Checklist per gli appalti pubblici**Misure di ammissibilità delle spese**Processo pagamenti fatture**Misure di pubblicità*

PO FESR REGIONE SICILIA 2007-2013	
SCHEMA ANAGRAFICA PROGETTO	
Programma Operativo	Programma Operativo Regionale Sicilia FESR 2007-2013 approvato con decisione C(2007) 4249 del 7 settembre 2007 - CCI 2007 IT 16 1 PO 011
Asse Prioritario	
Attività /Linea di Intervento / SubLinea di Intervento	
Centro di Responsabilità	Ass.to Territorio e Ambiente – Dipartimento Ambiente
CUP	
Codice Regionale del Progetto (caronte)	
Titolo del Progetto	
Localizzazione del Progetto	
Denominazione Beneficiario	
Indirizzo completo del Beneficiario	
Descrizione sintetica del progetto	
Stato del Progetto	
Contributo ammesso	
Estremi atto di concessione del contributo ed eventuali ss.mm.ii.	DDG prot. n. .... del .....

Checklist generale				
<p><b>Numero del progetto: inserire il numero del progetto</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Inserire titolo del progetto</b></p> <p>Svolto da: ..... (sigla)</p> <p style="text-align: right;">Data ..... Luogo ..... Tempo .....</p>				
<b>Obiettivo:</b> ottenere una visione d'insieme generale del progetto				
	Valutazione	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1 <b>Generale</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sono state rispettati i regolamenti ambientali UE?</li> <li>- Sono stati rispettati i regolamenti UE in tema di ammissibilità?</li> <li>- Sono stati rispettati i regolamenti UE in materia di pubblicità?</li> <li>- I contributi finanziari sono stati erogati al beneficiario? Senza decurtazioni o ritardi inaccettabili?</li> <li>- Sono stati erogati i co-finanziamenti europei e nazionali?</li> </ul>			
<b>Conclusioni generali relative all'aspetto generale del progetto</b>				

Processo di revisione				
<p><b>Numero del progetto: inserire il numero del progetto</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Inserire titolo del progetto</b></p> <p><b>Svolto da:</b> ..... (sigla) <span style="float: right;"><b>Data</b> .....</span></p> <p style="float: right;"><b>Luogo</b> .....</p> <p style="float: right;"><b>Tempo</b> .....</p>				
<b>Obiettivo:</b> garantire alle autorità sistemi finanziari e contabili adeguati				
	Controllo	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	I documenti contabili disponibili forniscono informazioni dettagliate sulla spesa?			
2				
3	Viene dimostrata chiaramente l'allocazione della spesa tra il progetto cofinanziato e la parte restante?			
4	I seguenti documenti sono custoditi ad un adeguato livello direzionale? <ul style="list-style-type: none"> <li>- Modulo di richiesta</li> <li>- Specifiche tecniche</li> <li>- Piano finanziario del progetto</li> <li>- Rapporti sullo stato di avanzamento dei lavori</li> <li>- Documentazione di gara</li> <li>- Rapporti sulle verifiche spot</li> <li>- Processi di pagamento</li> <li>- Documenti di pagamento</li> <li>- Documenti di verifica</li> <li>- Rapporti relativi ad irregolarità</li> <li>- Asset/ apparecchiature</li> <li>- Rapporti in materia di pubblicità</li> </ul>			
<p><b>Conclusioni generali sul processo di revisione contabile del progetto</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 40px; width: 100%;"></div>				

## Checklist ambientale

**Numero del progetto: inserire il numero del progetto**

**Inserire titolo del progetto**

Svolto da: .....  
(sigla)

Data  
Luogo  
Tempo

	Verifica	S (Si)/ N (No)	Commenti
<b>1</b>	<b>Specifiche generali</b>		
<b>1</b>	<p>Per i progetti passibili di avere effetti significativi sull'ambiente per via della loro natura, dimensione o localizzazione è stato effettuato uno studio di impatto ambientale?</p> <p><i>Se la domanda non è applicabile al progetto in esame, si passi direttamente alla domanda (4).</i></p>		
<b>2</b>	<p>C'è stata una decisione da parte delle autorità nazionali competenti in relazione allo studio di impatto ambientale?</p> <p><i>Nota: questa domanda tende alla conferma che tale passo procedurale dell'analisi di impatto ambientale è stato seguito, mentre non mira a stabilire se la decisione presa è stata adeguata o meno, né a valutare la qualità delle informazioni concenute nello studio di impatto ambientale.</i></p>		
<b>3</b>	Tale decisione è stata resa pubblica?		
<b>4</b>	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) sono stati considerati i potenziali effetti sull'ambiente e (ii) se considerato necessario dalle autorità nazionali competenti, è stato effettuato uno studio di impatto ambientale?		
<b>Conclusioni generali sulle misure ambientali adottate per il progetto</b>			

## Check list per gli Appalti Pubblici

**Numero del progetto:** inserire il numero del progetto

**Inserire titolo del progetto**

**Svolto da:** .....  
(sigla)

<b>Data</b>	<i>inserire data</i>
<b>Luogo</b>	<i>inserire luogo</i>
<b>Tempo</b>	<i>inserire durata</i>

**Obiettivo**

Assicurare che, per quanto attiene alle autorità pubbliche, i contratti per lavori, servizi o la fornitura di beni co-finanziati:

- sono stati approvigionati sulle base di adeguati avvisi di gara;
- vi sono stati controlli efficaci sulla pubblicazione delle gare;
- che tutte le offerte sono state valutate pienamente prima dell'aggiudicazione del contratto.

**Informazioni riassuntive del contratto**

Data di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale UE e nazionale /sulla stampa nazionale	Bilancio preventivo stimato indicato nella pubblicazione	Ammontare indicato nel contratto	Data della firma del contratto	Data d'inizio del progetto	Data contrattuale di consegna dei lavori /beni/servizi	Ammontare complessivo erogato all'appaltatore
	Euro	Euro				Euro

Verifica	Parti coinvolte (se applicabile)	S (Si) / N (No)	Commenti
<p><b>1. Documentazione di gara</b> Se la documentazione di gara comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) criteri di selezione ed aggiudicazione;</li> <li>b) una griglia di valutazione;</li> <li>c) la possibilità o meno di varianti;</li> <li>d) la possibilità o meno del subappalto;</li> </ul>			
<p><b>2. Pubblicazione</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) L'avviso di gara è stato pubblicato sulla GUUE, sulla Gazzetta Ufficiale nazionale e sui giornali nazionali?</li> <li>b) E' stata applicata una corretta scadenza per la presentazione delle offerte (in generale almeno 52 giorni dalla data di pubblicazione dell'avviso)?</li> <li>c) Il co-finanziamento notificato nel contratto pubblico è stato pubblicato anche sulla GUUE?</li> <li>d) Vi sono state informazioni aggiuntive richieste dagli appaltatori e, se fornite, sono state notificate anche agli altri candidati?</li> <li>e) Se è stata tenuta una riunione informativa, vi sono stati invitati tutti i potenziali candidati? Selezionare un campione dei candidati che hanno inviato le loro espressioni di interesse e richiedete loro copia delle lettere d'invito a tale riunione informale.</li> </ul>			
<p><b>3 Procedura di gara utilizzata</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Evidenziare la procedura di gara utilizzata (ovvero aperta/chiusa/negoziata)</li> <li>b) Nel caso in cui non sia stata utilizzata una procedura aperta, fornire le spiegazioni/justificazioni per la scelta operata.</li> </ul> <p><b>Nel caso in cui sia stata utilizzata una Procedura Negoziata senza pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale UE:</b> (quando un'autorità appaltante consulta gli appaltatori di sua scelta e negozia i termini del contratto, ad esempio nelle sue specifiche tecniche, amministrative o finanziarie, con uno o più di essi)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- L'autorità appaltante ha presentato un rapporto nel quale si spiegano le ragioni di tale procedura?</li> <li>- In caso affermativo, le ragioni espone nel rapporto soddisfano le seguenti quattro condizioni cumulative?</li> <li>(i) sussistevano condizioni di estrema urgenza</li> <li>(ii) tali ragioni di estrema urgenza erano state prodotte da eventi non prevedibili da parte dell'autorità appaltante</li> </ul>			

Verifica	Parti coinvolte (se applicabile)	S (Si) / N (No)	Commenti
<p>(iii) le circostanze invocate per giustificare l'estrema urgenza non posso in alcun caso essere imputabili all'autorità appaltante (ovvero, non possono essere risultate da sue omissioni, negligenza, ecc..)</p> <p>(iv) le summenzionate condizioni sono state rigidamente applicate</p> <p><u>Nota</u>: se la risposta a qualunque di queste domande è <u>No, sussiste il sensibile rischio che il contratto sia stato aggiudicato irregolarmente.</u></p>			
<p><b>4) Procedure di apertura di gara</b></p> <p>a) E' stata registrata la data di ricevimento di tutte le offerte presentate? Ottenere la lista ed assicurarsi che le date non contrastino con le scadenze stabilite nell'avviso di gara.</p> <p>b) Tutte le offerte sono state aperte alla data specificata nell'avviso?</p> <p>c) All'apertura delle buste, erano presenti due o più persone e sono state registrate tutte le offerte?</p> <p>d) Riesaminare il Rapporto sull'apertura delle buste in merito alle seguenti tematiche:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di offerte presentate;</li> <li>- ritiri;</li> <li>- non-ottemperamento e ragionamenti;</li> <li>- registrazione dei prezzi delle offerte</li> </ul>			
<p><b>5. Fase di selezione</b></p> <p>a) Come sono state selezionate le offerte da valutare, o sono state valutate tutte le offerte?</p> <p>b) Evidenziare i criteri usati per la selezione delle offerte da valutare.</p> <p>c) Sono conformi ai criteri pubblicati nel bando di gara? (specifiche di gara - ottenere copie della relativa sezione sulle specifiche).</p> <p>d) I criteri di selezione hanno riguardato le seguenti aree?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Conformità amministrativa</i></li> </ul> <p>i) Ottemperanza agli obblighi legali e finanziari (es. Art. 46 della Direttiva CE 04/18)</p> <p>ii) Posizione finanziaria ed economica (Art. 47 della Direttiva CE 04/18)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Capacità tecnica</i></li> </ul> <p>iii) Capacità tecnica (Art. 48 della Direttiva CE 04/18)</p> <p>i) I criteri di selezione utilizzati erano conformi alle Direttive sugli appalti pubblici? (es. 'il criterio dell'esperienza va utilizzato in questa fase e non nella fase dell'aggiudicazione)</p> <p>ii) Sono stati utilizzati dei criteri discriminatori nella fase di selezione? (es. su base geografica/nazionale)</p> <p>iii) I criteri di conformità amministrativa sono stati applicati in modo equo ed uguale tra le offerte?</p> <p>iv) E' stato effettuato un controllo sull'accuratezza aritmetica delle offerte?</p> <p>v) In caso di errori, sono state apportate correzioni alle offerte?</p>			
<p><b>6. Fase di aggiudicazione</b></p> <p>i) Quale era la composizione della commissione di valutazione? (fornire nomi, enti rappresentati, esperienza e ruoli)</p> <p>ii) Fornire una lista dei criteri utilizzati per l'aggiudicazione del contratto (se non aggiudicato sulla base del prezzo più basso)</p> <p>iii) Se l'aggiudicazione è stata fatta sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, porre le seguenti domande:</p> <p>iv) Appurare l'adeguatezza dei criteri usati (individuare qualsiasi elemento discriminatorio, es. preferenze geografiche/nazionali, o marche e marchi specifici specificati nei contratti di fornitura).</p>			



Verifica		Parti coinvolte (se applicabile)	S (Si) / N (No)	Commenti		
v) Assicurarsi che i criteri utilizzati durante la fase di selezione non siano stati riutilizzati durante la fase di aggiudicazione (es. capacità finanziaria o esperienza dell'appaltatore). vi) Le giustificazioni per l'aggiudicazione di punteggi in base ad ogni criterio sono state registrate/documentate dalla commissione di valutazione? vii) Controllare le somme/totali dei punteggi attribuiti in base ai diversi criteri di aggiudicazione. viii) Riesaminare il rapporto di valutazione per assicurare che le giustificazioni per tutte le decisioni prese dalla commissione sono state adeguatamente registrate. ix) La gamma e il peso dei punteggi utilizzati in base ai vari criteri erano conformi alle specifiche? x) E' stata scelta l'offerta economicamente più vantaggiosa? xi) Il prezzo dell'offerta vincente rientrava entro i limiti del bilancio disponibile? xii) Sono state richieste spiegazioni relativamente ad offerte anormalmente basse e la decisione di approvare o respingere tali offerte è stata adeguatamente motivata dall'autorità appaltante? xiii) Confermare che la valutazione è avvenuta in base alla griglia pubblicata sulla documentazione del bando di gara e che non vi siano state apportate successive modifiche. xiv) L'intera procedura - la conformità formale, la valutazione tecnica e finanziaria e la scelta dell'appaltatore - è stata interamente documentata? xv) I criteri di valutazione sono stati stabiliti precedentemente al ricevimento delle offerte? xvi) Nella valutazione delle offerte sono stati utilizzati tutti i criteri elencati nelle Condizioni di gara? xvii) Sono stati utilizzati nella valutazione delle offerte criteri non contemplati nelle Condizioni di gara?						
<b>7. Firma del contratto</b>						
i) Il contratto è stato firmato dall'autorità appaltante e dall'appaltatore? ii) Il risultato dell'aggiudicazione del contratto è stato pubblicato sulla GUUE? iii) Controllare/chiedere se un fornitore ha presentato ricorso presso l'autorità appaltante iv) Riesaminare il contenuto del ricorso e la risposta data dall'autorità appaltante.						
<b>8. Conservazione della documentazione di gara</b>						
Copie della documentazione relativa alla procedura di gara sono state conservate dall'autorità appaltante?						
<b>9. Procedura negoziata per lavori aggiuntivi</b> (attribuzione diretta di lavori aggiuntivi ad un contratto iniziale all'appaltatore originario senza ricorso a nuova gara)						
i) I lavori aggiuntivi sono stati resi necessari da circostanze non prevedibili? ii) La giustificazione di tali circostanze non prevedibili è stata documentata ed è convincente? iii) Se la giustificazione è convincente, tali circostanze non prevedibili sono il risultato di omissioni o negligenze da parte dell'autorità appaltante? iv) Il valore aggregato dei contratti aggiudicati per lavori aggiuntivi eccede il 50% del valore del contratto principale? In caso affermativo, compilare la scheda seguente:						
Contratti supplementari	Titolo dei contratti supplementari	Data di firma del contratto supplementare	Ammontare indicato nel contratto supplementare €	Data contrattuale per la consegna dei lavori	Data effettiva di consegna dei lavori/delle forniture/dei servizi	Giustificazione dei contratti supplementari
<b>10. Esecuzione del contratto</b>						
i) Quando il contratto è stato eseguito, l'ammontare pagato all'appaltatore è stato uguale o inferiore all'ammontare specificato nel contratto?						

Verifica	Parti coinvolte (se applicabile)	S (Si) / N (No)	Commenti										
ii) L'autorità responsabile e/o l'appaltatore hanno introdotto delle modifiche al contratto (es. modifiche alle quantità/oggetti fisici/servizi specificati nel contratto)? In caso affermativo, compilare la seguente scheda "Modifiche".  iii) L'appaltatore ha rispettato gli obblighi contrattuali. In caso negativo, l'autorità responsabile ha attivato le clausole del contratto relative alle penali?													
<b>Modifiche del contratto</b>  Lavori aggiuntivi non contrattuali che sono stati eseguiti (non inclusi nel contratto originario):  Lavori contrattuali che non sono stati eseguiti:  Totali	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="756 367 1091 443">GG/MM/AA</th> <th data-bbox="756 443 1091 600">1a modifica Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	GG/MM/AA	1a modifica Valore (€)			<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1091 367 1347 443">GG/MM/AA</th> <th data-bbox="1091 443 1347 600">2a modifica Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	GG/MM/AA	2a modifica Valore (€)			<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1347 367 1503 443">TotalE (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> </tr> </tbody> </table>	TotalE (€)	
GG/MM/AA	1a modifica Valore (€)												
GG/MM/AA	2a modifica Valore (€)												
TotalE (€)													
<b>Conclusioni generali relative alla procedura di procurement del progetto</b>													
Note 1 CEG Caso <a href="#">C-57/94 Commissione contro Italia</a> 2 CEG Caso <a href="#">C-318/94 Commissione/Germania, per forza maggiore C-296/86 Mc Nicholl</a> 3 CEG Caso <a href="#">C-318/94 Commissione/ Germania, par. 14</a> 4 es. per casi di forza maggiore CEG caso <a href="#">C-296-86 Mc Nicholl</a> 5 es. per casi di forza maggiore CEG Caso <a href="#">C-296/86 Mc Nicholl</a> 6 La fiche dovrebbe essere corredata da una giustificazione delle ragioni addotte e dall'approvazione dell'autorità competente. 7 CEG sentenza <a href="#">C-243/89 Storebaelt</a> , <a href="#">C-496/99 Succhi di Frutta</a> .													

Misure di ammissibilità della spesa				
<p><b>Numero del progetto: inserire il numero del progetto</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Inserire titolo del progetto</b></p> <p><b>Svolto da:</b> ..... (sigla)</p> <p><b>Data</b>            <i>inserire data</i> <b>Luogo</b>           <i>inserire luogo</i> <b>Tempo</b>           <i>inserire durata</i></p>				
<p><b>Obiettivo:</b> assicurare la conformità ai requisiti di ammissibilità della spesa stabiliti nei vigenti Regolamenti CE</p>				
	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	<p><b>Tutta la spesa sostenuta è fondata su contratti aventi valore legale o accordi e/o documenti?</b></p> <p><i>Riportare la necessaria documentazione a supporto</i></p>			
2	<p><b>La spesa dichiarata si riferisce a pagamenti effettivamente eseguiti ed è supportata da ricevute o documenti contabili di equivalente natura probatoria?</b></p>			
3	<p><b>Tutta la spesa presa in considerazione è stata effettivamente sostenuta durante il periodo di ammissibilità?</b></p>			
4	<p><b>Tutta la spesa sostenuta è riferita direttamente al progetto?</b></p>			
5	<p><b>Tutta la spesa è stata sostenuta (i pagamenti effettuati) dai beneficiari dopo il limite iniziale di titolarità?</b></p>			
2	<p><b>Spesa ammissibile</b></p> <p><i>La spesa viene considerata ammissibile se rientra nelle seguenti categorie:</i></p> <p>a) <i>Pianificazione e progettazione;</i> b) <i>Acquisto di terreni;</i> c) <i>Costruzioni;</i> d) <i>Apparecchiature;</i> e) <i>Project management;</i> f) <i>Misure di pubblicità e informazione contemplate dal vigente Reg. (CE).</i></p>			
3	<p><b>IVA ed altre tasse ed oneri</b></p> <p>1 <i>La spesa dichiarata comprende unicamente l'IVA che non è recuperabile e grava effettivamente e definitivamente sul beneficiario?</i></p>			
	<p>2 <i>La spesa dichiarata esclude altre tasse o oneri derivanti dal co-finanziamento che non gravano effettivamente e definitivamente sul beneficiario?</i></p>			
4	<p><b>Spesa relativa alla progettazione</b></p> <p>1 <b>La spesa dichiarata riferita alla progettazione viene considerata ammissibile?</b></p>			
5	<p><b>Acquisto di terreni e diritto di accesso</b></p> <p>1 <b>Se le spese dichiarate comprendono l'acquisto di terreni non costruiti, vi è stata conformità a tutte le seguenti condizioni?</b></p> <p>a) <i>L'acquisto di terreno deve essere indispensabile al raggiungimento degli obiettivi dell'operazione co-finanziata;</i></p>			

	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
	<p>b) L'acquisto di terreni non costituisce più del 10% della spesa idonea del progetto, con l'eccezione dei casi espressamente giustificati dall'organismo responsabile dell'esecuzione del progetto;</p> <p>c) E' stato ottenuto un certificato attestante il fatto che il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato da un ente valutatore indipendente qualificato o da un ente ufficiale preposto a tale certificazione;</p> <p>d) Vi è stata conformità con la normativa nazionale.</p>			
	<b>2</b> Nel caso di acquisto di terreni contenenti fabbricati, ciò viene specificatamente giustificato?			
	<b>3</b> Esistono costi relativi a terreni già di proprietà dell'organismo responsabile per l'esecuzione o all'acquisto di terreno di proprietà di una pubblica amministrazione?			
<b>6</b>	<p><b>Acquisto di fabbricati, predisposizione del sito e costruzione</b></p> <p><b>Acquisto di beni immobili</b></p> <p><b>1</b> Nel caso in cui la spesa dichiarata comprende anche l'acquisto di beni immobili, ovvero costruzioni già erette e il terreno sul quale poggiano, vi è conformità con le seguenti condizioni?</p> <p>a) Il costo dell'acquisto delle proprietà esistenti è consono ai requisiti operativi specifici del progetto.</p> <p>b) E' stato ottenuto da un qualificato certificatore indipendente o da un organismo ufficiale espressamente autorizzato un certificato attestante il fatto che il prezzo non eccede il valore di mercato e o che l'immobile è conforme alle normative nazionali, o specificandone le non conformità nel caso in cui la loro rettifica viene prevista dall'operazione a carico del beneficiario.</p> <p>c) L'immobile non ha ricevuto nei 10 anni precedenti un'erogazione nazionale o comunitaria che darebbe vita ad una duplicazione di assistenza nel caso di co-finanziamento dell'acquisto.</p> <p>d) L'immobile sarà utilizzato per gli scopi e il periodo previsti nella decisione della Commissione.</p> <p>e) L'immobile non è già di proprietà dell'organismo responsabile dell'esecuzione del progetto e l'acquisto di immobili di proprietà di una pubblica amministrazione.</p>			
<b>7</b>	<p><b>Preparazione e costruzione del sito</b></p> <p><b>1</b> Nel caso in cui la spesa dichiarata comprende spese per la preparazione e costruzione del sito che sono essenziali per la realizzazione del progetto, tali spese devono essere conformi con il vigente Regolamento (CE)</p>			
<b>8</b>	<p><b>Acquisto, noleggio di attrezzature e beni intangibili</b></p> <p><b>1</b> Attrezzature durevoli che fanno parte della spesa in conto capitale delle misure</p>			
	<b>2</b> L'acquisto di beni intangibili			
	<b>3</b> Attrezzature durevoli utilizzate per la realizzazione delle misure			
	<b>4</b> Apparecchiature durevoli utilizzate per scopi amministrativi legati alla realizzazione delle misure			
<b>9</b>	<p><b>Costi incorsi nella gestione, realizzazione, monitoraggio ed ispezione delle misure</b></p> <p><b>1</b> La spesa dichiarata comprende le seguenti voci?</p> <p>a) La spesa generale e amministrativa dell'organismo responsabile per la realizzazione delle misure; non idonea;</p>			

	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
	<p>b) Spesa incorsa dalle pubbliche autorità nella gestione, realizzazione, monitoraggio ed ispezione di una o tutte le misure, in particolare dei salari corrisposti a funzionari nazionali o locali; non idonea;</p> <p>c) <b>Spesa per misure subappaltate</b> è <u>ammissibile</u> se conforme ai requisiti stabiliti nel vigente Regolamento (CE).</p>			
<b>10</b>	<p><b>Oneri finanziari e di altro tipo, spese legali</b></p> <p><b>1</b> Gli oneri finanziari e simili sono inclusi nella spesa dichiarata unicamente nei seguenti casi?</p> <p>a) <b>Interessi sul debito, oneri per operazioni finanziarie, altre spese puramente finanziarie:</b> non ammissibili;</p> <p>b) <b>Spese legali, ammende, penali finanziarie e spesa legata a dispute:</b> non ammissibili;</p> <p>c) <b>Spese di contabilità e revisione:</b> ammissibili se direttamente collegate all'operazione e necessarie per la sua predisposizione o realizzazione, nonché legate a requisiti amministrativi o istituzionali;</p> <p>d) I costi di <b>tecniche speciali di finanziamento</b> che non implicano l'immediato acquisto di attrezzature, quali il leasing: <u>ammissibili</u> se conformi al vigente Regolamento (CE);</p> <p>e) <b>Parcelle legali e notarili, costi per consulenze di esperti tecnici o finanziari</b> ammissibili se direttamente legati all'operazione e necessari per la sua predisposizione e realizzazione.</p>			
<b>11</b>	<p><b>Altre categorie di spesa</b></p> <p><b>1</b> In presenza di queste voci di spesa, sono conformi ai seguenti criteri?</p> <p>a) <b>Costi operativi:</b> <u>non ammissibili</u>;</p> <p>b) <b>Addestramento di personale operativo e collaudo di un progetto e delle sue apparecchiature:</b> può essere <u>ammissibile</u> per il periodo necessario stabilito nella decisione della Commissione;</p> <p>c) Spesa per <b>pubblicità e misure di informazione</b> intraprese in conformità con gli obiettivi stabiliti nel vigente Regolamento (CE): ammissibili;</p>			
<b>12</b>	<p><b>Acquisto di attrezzature usate</b></p> <p><b>1</b> Nel caso in cui la spesa dichiarata comprende l'acquisto di apparecchiature di seconda mano, vi è conformità con le seguenti condizioni?</p> <p>a) Il venditore delle apparecchiature ha fornito una dichiarazione attestante la loro origine e il fatto che nel corso dei sette anni precedenti non è stata acquistata con l'ausilio di finanziamenti nazionali o comunitari;</p> <p>b) Il prezzo dell'attrezzatura non eccede il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di analoghe attrezzature nuove;</p> <p>c) L'attrezzatura ha le caratteristiche tecniche necessarie per l'operazione ed è conforme alla normativa e agli standard applicabili .</p>			
<b>13</b>	<p><b>Subappalto</b></p> <p><b>1</b> Senza pregiudizio all'applicazione di più rigide normative nazionali, sono da considerarsi non idonee le spese relative ai seguenti subappalti:</p> <p>a) Subappalti risultanti in un incremento dei costi di realizzazione del progetto senza un commisurato valore aggiunto;</p> <p>b) Contratti di subappalto conclusi con intermediari o consulenti nei quali il pagamento viene definito come percentuale dei costi totali, fatti salvi i casi in cui tale pagamento viene giustificato dall'organismo responsabile per la realizzazione del progetto con riferimento al valore reale dei lavori o dei servizi prestati.</p>			

	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
14	Spesa incorsa in relazione a comitati di monitoraggio, incontri ad hoc e sistemi computerizzati di gestione e monitoraggio.			
<b>Conclusioni generali relative all'ammissibilità</b>				

<b>Processo pagamenti fatture</b>				
<p><b>Numero del progetto: inserire il numero del progetto</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Inserire titolo del progetto</b></p> <p><b>Svolto da:</b> ..... (sigla)</p> <p style="text-align: right;"><b>Data</b>            <i>inserire data</i> <b>Luogo</b>           <i>inserire luogo</i> <b>Tempo</b>           <i>inserire durata</i></p>				
<b>Obiettivo:</b> verificare l'accuratezza e l'idoneità del processo per il pagamento delle fatture.				
	Verifica	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	Tutti gli aggiudicatari hanno presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di pagamento anticipato?			
2	Tutte le fatture citano separatamente le corrispondenti voci IVA?			
3	Le fatture sono tutte compilate correttamente sotto i seguenti profili?: - Data di fatturazione - Descrizione dei servizi resi - Ammontare - Elemento IVA - Numero di partita IVA - Estremi dell'appaltatore (compresi nome e numero del conto bancario)			
4	Un documento comprovante l'avvenuto pagamento è stato emesso per ogni fattura?			
5	L'impegno di debito e la fattura hanno un comune destinatario, ammontare e partita IVA?			
6	I documenti giustificativi di spesa e di pagamento in originale sono stati annullati con timbro indelebile indicante il riferimento al POR ..... FESR 2007-2013, il titolo e il codice del progetto, l'ammontare del finanziamento concesso e la data di rendicontazione?			
7	<u>Specifiche delle fatture/controllo prove</u> <i>Elencare le fatture controllate, compresi i numeri di fatturazione, i contenuti e l'ammontare controllato</i>			
8	<u>Indicare la spesa esaminata</u> a) Ammontare totale di spesa ammissibile per il progetto: b) Totale ammontare ammissibile sottoposto a verifica e % b/a c) Numero complessivo di documenti (fatture, ecc...) del progetto d) Numero di documenti sottoposti a verifica e % d/c			
<p><b>Conclusioni generali relative al processo pagamento fatture del progetto</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 40px; margin-top: 5px;"></div>				

Misure di pubblicità				
<p><b>Numero del progetto: inserire il numero del progetto</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Inserire titolo del progetto</b></p> <p>Svolto da: ..... (sigla)</p> <p style="text-align: right;"> <b>Data</b>      <i>inserire data</i>  <b>Luogo</b>     <i>inserire luogo</i>  <b>Tempo</b>     <i>inserire durata</i> </p>				
<b>Obiettivo:</b> Garantire l'ottemperanza con i requisiti stabiliti nel vigente Regolamento (CE)				
	Valutazione	Parti Coinvolte	S (Si)/ N (No)	Commenti
1	Una serie coerente di misure di pubblicità è stata elaborata dal responsabile del progetto?			
2	<p><b>Misure Obbligatorie:</b></p> <p>Per i progetti di valore superiore ai 50 mln di euro, i mezzi d'informazione (stampa, radio, televisione) sono stati informati (per esempio, attraverso incontri con la stampa, comunicati stampa, ecc...) di quanto segue:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- L'avvio del progetto una volta che la Commissione ha preso la decisione di finanziare in parte il progetto?</li> <li>- Le fasi salienti dello sviluppo del progetto?</li> <li>- La conclusione del progetto?</li> </ul> <p>In caso affermativo, si prega di fornire la documentazione attestante quanto sopra per esempio, la documentazione sul progetto che è stata fornita ai mezzi d'informazione).</p> <p><u>Pannelli (per tutti i progetti, indipendentemente dal loro valore)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- I pannelli sono stati allestiti sul luogo del progetto durante i lavori?</li> <li>- La sezione del pannello riservata all'Unione Europea occupa almeno il 25% dell'area totale del pannello?</li> <li>- Il pannello raffigura l'emblema standardizzato dell'UE?</li> <li>- Il pannello riporta il costo totale di un dato progetto che viene finanziato dal FESR? Riporta l'ammontare del finanziamento?</li> </ul> <p><u>Targhe commemorative</u></p> <p>Nel caso di progetti infrastrutturali accessibili al pubblico, una targa commemorativa ha rimpiazzato il pannello entro un massimo di sei mesi dal completamento dei lavori?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La sezione riservata all'Unione Europea occupa almeno il 25% dell'area totale?</li> </ul> <p>Fornire una fotografia del pannello e/o della targa commemorativa.</p>			
3	<p><b>Altre misure (non obbligatorie):</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vi sono delle altre misure (per esempio, l'allestimento di poster in luoghi ad alta visibilità, la produzione di pubblicazioni (brochure, volantini, newsletter, ecc...) e di materiale video, la creazione di pagine internet ecc...) che sono state messe in atto, per sensibilizzare l'opinione pubblica sul progetto?</li> </ul> <p>In caso affermativo, fornire i particolari e la documentazione attestanti l'adozione di tali misure aggiuntive.</p>			
4	Le informazioni sulle misure di pubblicità, compresi i documenti comprovanti la loro adozione (fotografie, particolari sull'event) sono state fornite al Comitato di monitoraggio?			
	Nel caso di progetti del valore superiore ai 50 mln di euro, la presidenza del comitato ha informato i media sui lavori e l'andamento dei progetti per i quali è responsabile?			
<p><b>Conclusioni generali relative alle misure di pubblicità adottate per questo progetto</b></p> <div style="border: 1px solid black; height: 40px; width: 100%;"></div>				

TIMBRO E FIRMA