



Allegato 3

**Check list - Verifiche a campione sulle operazioni n. ____ del ____
FONDO - PRIORITA' - NOME PROGETTO
CUP**

Check list - Verifiche a campione sulle operazioni

SEZIONE 1 - SCHEDA ANAGRAFICA	
ELEMENTI IDENTIFICATIVI DEL CONTROLLO	
Checklist	fondo ____ n. ____ del ____
Luogo e data della verifica	Campobasso,
Responsabile del controllo	Nome, Cognome, Servizio e Ufficio di appartenenza
Luogo archiviazione della documentazione	
Dichiarazione di conformità delle spese dell'AdG	
Periodo contabile di certificazione della spesa	dal ____ al ____
Domanda di Pagamento Intermedio/Intermedio Finale	n. ____
ANAGRAFICA DELL'INTERVENTO	
Fondo	
Priorità	
Obiettivo Specifico	
Azione	
Titolo Avviso/Progetto/Intervento	
Codice Intervento	
CUP	
CIG (ove previsto)	
Beneficiario/Soggetto Attuatore	
Regime di Aiuti	SI NO
Autorità/Servizio/Organismo Intermedio competente per l'attuazione dell'intervento	
Decreto/Atto di concessione del contributo PR	
Modalità di attuazione	a regia/ a titolarità
Periodo di ammissibilità della spesa	
Check list Precertificazione della spesa	
Check list Ammissibilità della spesa FESR FSE+	

Atto: DIRIGENZ 2025/5152 del 07-09-2025
 Servizio proponente: A4.04 BILANCIO
 Copia Del Documento Elettronico

RIEPILOGO DATI FINANZIARI						
CONTRIBUTO CONCESSO A FINANZIAMENTO						
Importo totale	di cui Spesa Pubblica corrispondente	Cofinanziamento UE	Cofinanziamento Stato	Cofinanziamento regionale	Altro (indicare)	NOTE
	-					
IMPORTO OGGETTO DELLA PRESENTE VERIFICA						
Importo totale	di cui Spesa Pubblica corrispondente	Cofinanziamento UE	Cofinanziamento Stato	Cofinanziamento regionale	Altro (indicare)	NOTE
-	-					
TOTALE SPESE CERTIFICATE ALLA DATA DELLA PRESENTE VERIFICA						
Importo totale	di cui Spesa Pubblica corrispondente	Cofinanziamento UE	Cofinanziamento Stato	Cofinanziamento regionale	Altro (indicare)	NOTE
	-					
TOTALE CONTRIBUTO EROGATO AL BENEFICIARIO						
Importo totale	di cui Spesa Pubblica corrispondente	Cofinanziamento UE	Cofinanziamento Stato	Cofinanziamento regionale	Altro (indicare)	NOTE
	-					
IRREGOLARITA'						
Spesa irregolare	Ritiri	Recuperi	Importi in attesa di Recupero	Importi irrecuperabili	Importi ritirati risultanti dall'attività di audit dell'AdA	Altre decertificazioni
-	-	-	-	-	-	-
ELENCO GIUSTIFICATIVI DI SPESA (utili per la presente certificazione)						
Atto di liquidazione	Tipologia di spesa	Importo	Mandato	Data mandato	Numero quietanza	Data quietanza
TOTALE		-				

UE
STATO
REGIONE

Check list - Verifiche a campione sulle operazioni

SEZIONE 2 - ATTIVITA' DI VERIFICA					
A	ACCERTAMENTO DEI CONTROLLI EFFETTUATI DALL'ADG	SI	NO	N.A.	NOTE
A1	Le check list risultano datate, sottoscritte ed adeguatamente compilate				
A2	C'è corrispondenza tra la spesa dichiarata dall'AdG con i giustificativi di spesa presenti nel S.I.				
A3	Esiste una corrispondenza dell'importo dichiarato dall'AdG con la spesa validata a sistema dall'AFC (in caso di mal funzionamento del SI la validazione è effettuata su sistema di contabilità regionale e su file interni all'AFC)				
A4	Gli importi di spesa ammissibili e riportati nelle check list di controllo dell'AdG (PRE_CERT) coincidono con gli importi riportati nell'attestazione di spesa del PR				
A5	Nel caso di importi relativi all'erogazione di aiuti di Stato, è stato verificato che essi siano afferenti ad operazioni in Regime di aiuto di Stato (art. articolo 91, par. 5 Regolamento (UE) n. 2021/1060)				
A5	Nel caso di erogazione di aiuti di Stato, nei tre anni successivi alla liquidazione dell'anticipo, esso è stato interamente coperto da spese documentate (art. articolo 91, par. 5 Regolamento (UE) n. 2021/1060)				<i>Atti di liquidazione dell'organismo che concede l'aiuto</i> <i>-Garanzia bancaria/assicurativa presentata dal beneficiario qualora la spesa rendicontata consista nell'anticipo</i> <i>-Atture e documenti contabili aventi valore probatorio a copertura dell'anticipo erogato</i>
A6	Nel caso di importi relativi agli Strumenti di Ingegneria Finanziaria, la documentazione richiesta ai fini della certificazione è presente ed è formalmente corretta, ai sensi dell'art. 58 del Reg. (UE) 2021/1060				<i>Decisione della Regione di costituzione del SIF</i> <i>-Documento strategico</i> <i>-Accordo di finanziamento/ Convenzione</i> <i>-Atto di liquidazione al Soggetto Gestore</i>
A6	Sono stati presi in considerazione dall'AdG gli esiti, ove negativi, dei controlli amministrativi e/o in loco sulla regolarità finanziaria e di esecuzione del progetto e, di conseguenza, sono state portate in deduzione nell'attestazione dell'AdG le spese non ritenute ammissibili				
A7	Le eventuali spese ritenute non ammissibili in occasione dei controlli di I livello sono state portate in deduzione nell'attestazione dell'AdG				
A8	Per la formulazione dell'Attestazione di Spesa, l'AdG ha tenuto conto degli esiti delle verifiche di II livello dell'Autorità di Audit e ha assunto i conseguenti procedimenti amministrativi				
A9	Per la formulazione dell'Attestazione di Spesa, l'AdG ha tenuto conto degli esiti delle verifiche effettuate da parte di altre autorità quali la Commissione, l'IGRUE o altri Organismi competenti e ha assunto i conseguenti procedimenti amministrativi				
B	VERIFICA DEL TRATTAMENTO DELLE IRREGOLARITA' E DEI RECUPERI	SI	NO	N.A.	NOTE
B1	L'AdG ha dato un seguito adeguato ad eventuali irregolarità:				
a)	compilazione e inoltro scheda OLAF (se previsto)				
b)	avvio delle procedure di revoca/recupero				
c)	compilazione della sezione "Irregolarità" nel S.I.				
d)	corretta deduzione degli importi ritirati/recuperati dall'attestazione di spesa				
C	ESAME DEI GIUSTIFICATIVI DI SPESA	SI	NO	N.A.	NOTE
C1	I documenti giustificativi di spesa risultano completi e conformi alla normativa civilistica e fiscale vigente				
C2	La spesa è stata sostenuta relativamente ad un'operazione presente nell'elenco Operazioni prodotto dall'AdG				
C3	La somma degli importi risultante dell'elenco dei giustificativi di spesa corrisponde al totale della spesa dichiarata per operazione				
C4	La spesa è stata sostenuta nel periodo ammissibile previsto dalla normativa e dal Programma Operativo, dal bando/avviso pubblico per la selezione delle operazioni, dalla convenzione di riferimento				
C5	L'imputazione delle fonti di finanziamento è coerente rispetto al Piano Finanziario del POR				
C6	L'importo ammesso a certificazione dall'AdG è coerente con il totale cumulato certificato				
C7	L'assunzione del relativo impegno di spesa è stata fatta su un corretto capitolo di bilancio				
C8	Per le spese sostenute relative alle forme di sostegno di cui art. 53 e 56 del Regolamento (UE) n.1060/2020 sono rispettati i parametri di costo adottati dall'AdG (UCS nazionali) in merito al metodo di definizione delle tabelle standard dei costi unitari e delle somme forfettarie				
SEZIONE 3 - ESITO DELLA VERIFICA					
POSITIVO					
POSITIVO CON OSSERVAZIONI					
NEGATIVO					
Eventuale riscontro di criticità					
Eventuale richiesta di documentazione integrativa prima della domanda di DdPI					
Il Responsabile del controllo, ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del D.P.R. n.445 del 28 dicembre 2000, consapevole della responsabilità penale prevista in caso di dichiarazioni mendaci, dichiara, per proprio conto, di essere a conoscenza dell'articolo 61 del Regolamento UE n.1046 del 2018 e che non sussistono situazioni a lui riferibili, anche potenziali, di conflitto di interesse (derivante da motivi familiari, affettivi, da affinità politica o nazionale, da interesse economico o da qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto) rispetto agli interventi oggetto della presente verifica. Si impegna altresì a mantenere riservati tutti i documenti e le informazioni che gli sono stati trasmessi, che ha rinvenuto o preparato nel corso o a seguito della verifica e conferma che tali informazioni e documenti verranno utilizzati solo ai fini della presente check list e non verranno divulgati a terzi. Si impegna inoltre a non conservare copie scritte delle informazioni fornite e a non fare alcun uso pregiudizievole delle informazioni di cui verrà a conoscenza.					
Luogo e data		Firma del controllore			