

## Allegato 4 - Verbale di controllo per la certificazione della spesa

PROGRAMMA REGIONALE MOLISE FESR FSE+ 2021-2027 -- CCI 2021IT16FFPA001  
Decisione Commissione Europea C(2022)8590 final del 22.11.2022

L'Autorità di Gestione, con nota prot. n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ ha trasmesso l'elenco progetti per le cui spese rendicontate chiede vengano ammesse a certificazione a valere sul fondo \_\_\_\_\_ per un totale di € \_\_\_\_\_.

In data \_\_\_\_\_, l'Autorità di Certificazione del PR FESR/FSE+ Molise 2021/2027 ha effettuato le verifiche di competenza sulla documentazione presentata dall'Autorità di Gestione, come da check List "Verifiche documentali sulla correttezza e fondatezza delle attestazioni di spesa dell'AdG"(Allegato 2), ai fini della certificazione per spese sostenute dai beneficiari alla data del \_\_\_\_\_.

Dall'elenco progetti fornito dall'Autorità di Gestione, la scrivente ha estratto, con un sistema di estrazione non statistico, un campione non inferiore al 5% della spesa da certificare.

Il campione estratto è il seguente:

Priorità	Progetto	CUP	Beneficiario	Importo

L'importo complessivo del campione estratto è di € \_\_\_\_\_, non inferiore al campione minimo previsto del 5% della spesa complessiva ammessa a certificazione, pari ad € \_\_\_\_\_.

Sul campione estratto, nei giorni \_\_\_\_\_, sono stati svolti controlli sulla base della check list "Verifiche a campione"(Allegato 3), atti a verificarne la rendicontabilità a valere sul fondo \_\_\_\_\_ e che i pagamenti siano stati sostenuti a favore del corretto beneficiario, sul giusto capitolo di bilancio e debitamente quietanzati.

In particolare, l'Autorità di Certificazione ha verificato per ogni progetto estratto:

- l'attestazione di spesa e l'elenco delle operazioni che si propone di certificare trasmessi dall'AdG;
- le check list PRE\_CERT e/o verbali prodotti dal Servizio Rendicontazione Controllo e Vigilanza, comprovanti l'espletamento delle attività di controllo di primo livello e attestanti la presenza della quietanza dei pagamenti effettuati dal beneficiario, al fine di consentire l'inserimento della spesa sostenuta nella domanda di pagamento;

## Allegato 4 - Verbale di controllo per la certificazione della spesa

PROGRAMMA REGIONALE MOLISE FESR FSE+ 2021-2027 -- CCI 2021IT16FFPA001  
Decisione Commissione Europea C(2022)8590 final del 22.11.2022

- nel caso di progetti a regia, le check list di ammissibilità della spesa, con le risultanze dei controlli amministrativo/contabili sulla spesa sostenuta dal beneficiario;
- le determine di liquidazione predisposte dalle strutture responsabili;
- i mandati di pagamento al beneficiario e le relative quietanze.

Sulla base del controllo eseguito, l'Autorità di Certificazione non ha riscontrato/ha riscontrato criticità, pertanto:

**ammette**

a certificazione l'importo attestato dall'Autorità di Gestione pari ad € \_\_\_\_\_.

*oppure*

a certificazione un importo pari ad € \_\_\_\_\_, operando una rettifica per un importo di € \_\_\_\_\_ rispetto a quanto attestato dall'AdG, per spese non ritenute certificabili.

Campobasso, \_\_\_\_\_

L'Autorità con Funzione Contabile  
del PR FESR/FSE+ Molise 2021-2027