



*Allegato 18*

## REGIONE MOLISE

Programma Regionale Molise FESR FSE+ 2021-2027  
Obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione

### CHECK LIST “PRECERTIFICAZIONE DELLA SPESA PER OPZIONE COSTI SEMPLIFICATI E/O FORFETTARI”

*CHECK LIST PER I CONTROLLI SULLA SPESA DA CERTIFICARE*

**CODICE 2021IT16FFPR001**

<b>PRIORITA' / OBIETTIVO SPECIFICO</b>	
<b>AZIONE</b>	
<b>ATTIVITÀ</b>	
<b>TITOLO DEL PROGETTO</b>	
<b>BENEFICIARIO</b>	
<b>CUP</b>	
<b>CODICE MoSEM</b>	
<b>DATA</b>	
<b>INCARICATO DEL CONTROLLO</b>	

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.

Data

L'incaricato del controllo

Struttura		Tel.	Indirizzo	e-mail	Responsabile
Servizio/ Responsabile di Azione					
Responsabile del procedimento					
Responsabile controlli di I livello					

<b>Modalità di attuazione</b>	<i>Inserire se a titolarità o a regia</i>
<b>Tipologia di operazione/macroprocesso</b>	<i>Indicare se trattasi di: erogazione di finanziamenti a singolo beneficiario (unità produttiva o altro);</i>
<b>Tipologia forma di sostegno</b> (art. 53 e 56 del 1060/2021)	<i>(art. 53 del 1060/2021) Indicare se trattasi di: a) rimborso dei costi ammissibili effettivamente sostenuti da un beneficiario o da un partner privato nelle operazioni PPP e pagati per l'attuazione delle operazioni, contributi in natura e ammortamenti; b) costi unitari; c) somme forfetarie; d) finanziamenti a tasso forfettario; e) una combinazione delle forme di cui alle lettere da a) a d), a condizione che ciascuna forma copra diverse categorie di costi, o che siano utilizzati per progetti diversi facenti parte di un'operazione o per fasi successive di un'operazione; f) finanziamenti non collegati ai costi, purché tali sovvenzioni siano coperte da un rimborso del contributo dell'Unione a norma dell'articolo 95.  (art. 56 del 1060/2021) In caso di costi indiretti e per il personale indicare se trattasi di : 1. Un tasso forfettario fino al 40 % dei costi diretti ammissibili per il personale può essere utilizzato per coprire i costi ammissibili residui di un'operazione. Lo Stato membro non è tenuto a eseguire un calcolo per determinare il tasso applicabile. 2. Per le operazioni sostenute dal FESR dal FSE+, dal JTF, dall'AMIF, dall'ISF e dal BMVI, e, le retribuzioni e le indennità versate ai partecipanti sono considerate costi ammissibili aggiuntivi non inclusi nel tasso forfettario. 3. Il tasso forfettario di cui al paragrafo 1 non si applica ai costi per il personale calcolati in base al tasso forfettario di cui all'articolo 55, paragrafo 1..</i>
<b>Atto di concessione</b>	<i>Inserire estremi</i>
<b>Costo totale del Progetto</b>	<i>Inserire l'importo totale riportato nel procedimento di liquidazione</i>
<b>Periodo di ammissibilità della spesa</b>	<i>Inserire traendo da atto di concessione o altro</i>
<b>Stato attuazione progetto</b>	<i>Indicare se: -da avviare; - in corso - concluso</i>

<b>Richiesta controllo:</b>	
<b>Importo richiesto da controllare:</b>	

ANAGRAFICA DELLA SPESA			
<b>Importo concesso</b>	<i>Inserire l'importo complessivo come da provvedimento</i>		
<b>Importo anticipazione</b>			
<b>Importo spesa precedentemente quietanzata (totale cumulato)</b>			
<b>Importo spesa quietanzata oggetto del presente controllo</b>	<i>Inserire l'importo complessivo come da provvedimento</i>		
<b>Riferimento quietanza pagamento oggetto di controllo</b>			
<b>Luogo di archiviazione della documentazione relativa all'anticipazione</b>			
ATTIVITA' DI CONTROLLO	DOCUMENTAZIONE CONTROLLATA	ESITO CONTROLLO	COMMENTI/DESCRIZIONE IRREGOLARITA'
Tutta l'anticipazione quietanzata dichiarata si riferisce a pagamenti effettivamente eseguiti?			<i>Indicare se si tratta di concessione del contributo nella forma di somma forfettaria; conseguentemente il beneficiario non soggiace all'obbligo di dimostrare il sostenimento di costi mediante esibizione di giustificativi contabili quietanzati</i>
Nel caso si tratti di pagamento di anticipo, è stata acquisita la fidejussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?			
Tutta la spesa quietanzata dichiarata è supportata da documenti, riportanti l'oggetto della prestazione, l'importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento e dimostrano l'effettivo pagamento?			
Tutta la spesa dichiarata è stata effettivamente sostenuta durante il periodo di ammissibilità?			
La spesa quietanzata oggetto di controllo, sommata alle precedenti spese quietanzate, rientra nel limite dell'importo contrattuale di riferimento approvato?			
Nel caso di uso delle opzioni dei costi semplificati e/o di erogazione di contributo nella forma di somma forfettaria è stato rispettato quanto stabilito nel bando?	<i>Indicare modalità contenute nell'Avviso, se presenti</i>		

DETTAGLIO ANALITICO DELLA SPESA EFFETTUATA DALLA REGIONE MOLISE											
Tipo	Numero	Data	Beneficiario	P. IVA Codice fiscale	Causale		Importo netto	Importo iva	Mandato (n° e data)	Quitanza (tipo e data)	Importo quintanzato a saldo
<i>Inserire tipo di provvedimento</i>			<i>Inserire eventuale riferimento al dettaglio in elenco allegato</i>	<i>Inserire eventuale riferimento al dettaglio in elenco allegato</i>		<i>QUOTA UE/STATO</i>	€ 0,00	€ 0,00	<i>Inserire eventuale riferimento al dettaglio in elenco allegato</i>	<i>Inserire eventuale riferimento al dettaglio in elenco allegato</i>	€ 0,00
TOTALE PRESENTE VERIFICA							€ 0,00	€ 0,00			€ 0,00
VERIFICATO PRECEDENTEMENTE							€ 0,00	€ 0,00			€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO							€ 0,00	€ 0,00			€ 0,00
Check list verifiche precedenti					Documento controllato			Esito controllo SI/NO	Commenti/ Descrizione irregolarità		
Sono state controllate le procedure amministrative?					<i>Inserire check list e relativi protocolli</i>						
Qualora l'esito del controllo amministrativo sulla procedura fosse stato non regolare, l'irregolarità rilevata comporta una rettifica finanziaria?											
In caso di irregolarità o anomalie:											
Sintesi delle criticità emerse											
Descrizione dell'irregolarità											
Documento da cui si evince l'irregolarità											
Impatto finanziario dell'irregolarità espresso in €											

NOTE		
ESITO CONTROLLO		
CONTROLLO	<input type="checkbox"/> Positivo <input type="checkbox"/> Parzialmente positivo <input type="checkbox"/> Negativo	
Eventuale rettifica finanziaria derivante da verifica amministrativa sulla procedura		
Importo controllato		
Importo ammissibile		
Importo non ammissibile		
Importo sospeso ( in attesa di esito contraddittorio)		
Importo eventuale anticipazione erogata	Inserire importo	
DOCUMENTI FUNZIONALI ALLE VERIFICHE E LORO ARCHIVIAZIONE		
Riferimenti (normativi, documentali, ecc...)	Versione del	Fascicolo / Sottofascicolo (di progetto /azione / asse)
a (spesa ammissibile, regolamenti, Programmi)		
b		
c		
d		

Data,

L'incaricato del controllo

VISTO

Il Direttore del Servizio  
Rendicontazione, Controllo e Vigilanza