



**ACCORDO PER LA COESIONE**  
**Programmazione FSC 2021-2027**  
**DELIBERA CIPESS N. 19 del 23/04/2024**

**CHECKLIST PER LE VERIFICHE DOCUMENTALI SU UN CAMPIONE DI INTERVENTI**

Dichiarazione di spesa n.  
Trasmessa dall'AdG in data  
Estrazione dati al

<b>1</b>	<b>Anagrafica</b> (Sezione da riprodurre e compilare per ciascuna operazione estratta, se in presenza di più pagamenti, per ciascun pagamento)
----------	--

<b>CUP Intervento</b>	
<b>Beneficiario intervento</b>	
<b>Area tematica/Settore di intervento</b>	
<b>Titolo intervento</b>	
<b>Importo proposto dall'AdG</b>	
<b>ID/Numero pagamento</b>	
<b>Data pagamento</b>	
<b>Causale pagamento (anticipo / acconto / saldo)</b>	
<b>Importo pagamento</b>	
<b>Di cui FSC</b>	

<b>2</b>	<b>Verifiche documentali</b>	<b>Sì</b>	<b>No</b>	<b>N.a.</b>	<b>Note</b>
2.1	L'operazione rientra tra quelle approvate da un atto dell'AR? Indicare gli estremi:				
	<i>Bando:</i>				
	<i>Atto di approvazione dell'operazione:</i>				
	<i>Importo complessivo approvato:</i>				
2.2	L'importo del contributo erogato è coerente con quello approvato?				
2.3	Nel sistema informativo sono presenti i documenti giustificativi (fatture o documenti contabili di valore probatorio equivalente) presentati dai beneficiari rispetto alla spesa sostenuta sulla base di quanto disposto dalle procedure regionali?				
2.4	Tale documentazione è completa ed esattamente riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
2.5	Nel sistema informativo sono presenti le richieste di rimborso trasmesse dai beneficiari all'AR?				
2.6	Le richieste di rimborso sono esattamente riferibili all'operazione oggetto del contributo?				
2.7	Nel sistema informativo è presente la documentazione (checklist/verbale) comprovante il controllo effettuato dal REC?				
2.8	Tale documentazione è completa ed esattamente riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
2.9	I controlli del REC hanno riscontrato irregolarità o rilievi?				
2.10	In presenza di eventuali irregolarità e rilievi, nelle checklist/verbali sono indicati la motivazione e l'importo delle spese decurtate dalla domanda di pagamento?				
2.11	L'importo delle spese irregolari indicato nelle check list/verbali è stato incluso nell'elenco degli importi ritirati e recuperati relativi alla proposta di certificazione?				

2.12	L'intervento rientra nel campione estratto per le verifiche in loco?				
2.13	Nel sistema informativo è presente il verbale di estrazione del campione per i controlli in loco effettuato dall'AdG?				
2.14	Nel sistema informativo è presente la documentazione (checklist/verbale) comprovante il controllo in loco effettuato dal REC?				
2.15	Tale documentazione è completa ed esattamente riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
2.16	Nella checklist/verbale di verifica in loco risultano evidenziate le irregolarità o i rilievi riscontrati?				
2.17	In presenza di eventuali irregolarità, l'importo delle spese irregolari è stato incluso nell'elenco degli importi ritirati e recuperati relativi alla proposta di certificazione?				
2.18	Nel sistema informativo sono presenti i riferimenti relativi all'atto di liquidazione e al mandato di pagamento?				
	<i>Numero atto di liquidazione:</i>				
	<i>Data atto di liquidazione:</i>				
	<i>Numero mandato di pagamento:</i>				
	<i>Data mandato di pagamento:</i>				
2.19	C'è corrispondenza tra i dati relativi ai pagamenti al beneficiario indicati nel sistema informativo con i dati presenti nel sistema contabile informatizzato della Regione?				

**Data e firma**

FIRMATO DIGITALMENTE - XX/XX/202X - Incaricato della verifica

**Data e firma**

FIRMATO DIGITALMENTE - XX/XX/202X - Responsabile della verifica