ALLEGATO 7\_Sezione E1

“CHECK LIST CONTROLLO DI I LIVELLO CONCESSIONE DI AIUTI”

SEZIONE E1\_ PAGAMENTI FATTURE

POR FESR ABRUZZO 2014 - 2020

CCI 2014IT16RFOP004

|  |
| --- |
| **CHECKLIST CONTROLLO DI I LIVELLO CONCESSIONE DI AIUTI**  **SEZIONE E1:PAGAMENTI FATTURE** |
|

|  |  |
| --- | --- |
| PROGRAMMA OPERATIVO | POR FESR ABRUZZO 2014/2020 |
| Asse |  |
| Obiettivo specifico |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Anagrafica Progetto | |
| Titolo del Progetto |  |
| Codice Progetto |  |
| CUP |  |
| Beneficiario |  |
| Controllo n. |  |
| Data |  |

|  |  | SI/NO | NOTE |
| --- | --- | --- | --- |
| N | ATTIVITÀ DI CONTROLLO | /N.A. (\*) | (estremi documentazione controllata) |
| 1 | Il beneficiario ha presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di pagamento anticipato, ove previsto? |  | *POLIZZA FIDEIUSSORIA*  *(concedente, n. polizza,*  *importo garantito, data)* |
| 1.a | E’ stata effettuata la verifica della conformità della polizza dal Responsabile di azione? |  |  |
| 2 | Tutte le fatture citano separatamente le corrispondenti voci IVA? |  |  |
| 3 | Le fatture sono tutte compilate correttamente sotto i seguenti profili:  - Numero fattura  - Data di fatturazione  - Descrizione dei servizi resi  - Ammontare  - Elemento IVA  - Numero di partita IVA  - Estremi dell'appaltatore (compresi nome e numero del conto corrente 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 in originale sono stati annullati con timbro come richiesto dal POR FESR (dal bando/avviso)? |  |  |
| 7 | Il beneficiario ha adottato una contabilità separata o codificazione contabile adeguata (es. conto corrente dedicato, altra codifica dei pagamenti relativi al progetto)? |  |  |
| 8 | Verifica delle attività di monitoraggio da parte del Beneficiario |  |  |
| 9 | Specifiche delle fatture/controllo prove  (Elencare le fatture controllate, compresi i numeri di fatturazione,i contenuti e l'ammontare controllato ) |  | SEZIONE E2 |
| 10 | Indicare la spesa esaminata |  |  |
|  | a) Ammontare totale di spesa ammissibile per il progetto:  b) Totale ammontare spesa sottoposta a verifica e % b/a  c) Totale spesa sottoposta a controllo ritenuta ammissibile e % c/b  d) Numero complessivo di documenti (fatture, ecc…) del progetto |  | Importo spesa ammessa all'atto del finanziamento  Importo spesa rendicontata dal beneficiario    Importo spesa controllata ammissibile    Come da elenco spesa esaminata |