ALLEGATO 8\_Sezione E1

“CHECK LIST CONTROLLO DI I LIVELLO STRUMENTI FINANZIARI”

SEZIONE E1\_ PAGAMENTI FATTURE

POR FESR ABRUZZO 2014 - 2020

CCI 2014IT16RFOP004

|  |
| --- |
| **CHECKLIST CONTROLLO DI I LIVELLO STRUMENTI FINANZIARI**  **SEZIONE E1: PAGAMENTI FATTURE** |
|

|  |  |
| --- | --- |
| PROGRAMMA OPERATIVO | POR FESR ABRUZZO 2014/2020 |
| Asse |  |
| Obiettivo specifico |  |
|  | |
| Anagrafica Progetto | |
| Codice Progetto |  |
| Titolo del Progetto |  |
| CUP |  |
| CIG |  |
| Beneficiario |  |
| Controllo n. |  |
| Data |  |

| N | ATTIVITÀ DI CONTROLLO | NOTE | RISPOSTE |
| --- | --- | --- | --- |
|  | (ESTREMI DOCUMENTAZIONE CONTROLLATA) |
| 1 | Il beneficiario ha presentato le necessarie garanzie bancarie nei casi di pagamento anticipato, ove previsto? |  |  |
| 2 | Tutte le fatture citano separatamente le corrispondenti voci IVA? |  |  |
| 3 | Le fatture sono tutte compilate correttamente sotto i seguenti profili?:  - Data di fatturazione  - Descrizione dei servizi resi  - Ammontare  - Elemento IVA  - Numero di partita IVA  - Estremi dell'appaltatore (compresi nome e numero del conto 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? |  |  |
| 7 | Verificare che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, gli strumenti di pagamento (prevalentemente bonifici bancari su conto dedicato) riportino in relazione a ciascuna transazione posta in essere dalla stazione appaltante e eventuali subappaltatori e subcontraenti il codice identificativo di gara C.I.G. e il codice unico di progetto C.U.P., secondo quanto previsto dalla L. n. 136/2010 e s.m.i. |  |  |
| 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 |  |