

Allegato 2A - Verbale di controllo Sistema di Gestione e Controllo

Piano di Sviluppo e Coesione
Città Metropolitana di Cagliari

Versione 1.0
Dicembre 2023





Riferimenti intervento

Area Tematica	
Settore di intervento	
Codice Intervento (come indicato su SMEC)	
Titolo Intervento	
CUP Intervento	
Incaricato/i del Controllo	
Data del controllo	
Sezione/i Checklist collegata/e	<i>(indicare numero sezione e tipologia, es. "3 - Controllo sulla procedura di appalto di acquisizione di beni e servizi")</i>
Beneficiario	
Importo complessivo Intervento	
Titolo procedura oggetto del controllo	
Importo oggetto della presente verifica	

I controlli sono stati effettuati conformemente al disposto della normativa comunitaria e nazionale, come attestato dalla check list di controllo allegata che costituisce parte integrante del presente verbale. La verifica è stata effettuata sia sulla documentazione amministrativa, sia su quella contabile presentata dal beneficiario quale rendicontazione/attestazione delle spese sostenute.

Documentazione esaminata

Elencare i documenti/atti esaminati nel corso della verifica riportando per ciascuno di essi gli estremi identificativi (es. data di pubblicazione/approvazione, descrizione del documento/atto, data e numero di protocollo, ecc.). Se del caso, indicare chiaramente quale documentazione è relativa ai lavori e quale ad acquisizione di beni e servizi.



1. Fase della selezione

L'operazione " _____ " oggetto del controllo ha riguardato l'area tematica _____, Settore di intervento _____

Descrivere i contenuti del Progetto di Investimento.

I costi richiesti ed approvati per la realizzazione del Progetto:

Voci di costo del Piano di investimento		Costo totale dell'investimento	Importo contributo richiesto (Euro)	Importo contributo approvato (Euro)
TOTALE		0,00	0,00	0,00

Il finanziamento è stato concesso con atto n. _____ del _____ (es. Determinazione di concessione). L'Atto di adesione d'obbligo/convenzione con il Beneficiario/Disciplinare è stato sottoscritto dalle parti in data _____, prevedendo come termine di conclusione per il progetto il _____.

L'impegno del contributo pubblico concesso è stato assunto con determinazione/atto n. _____ del _____.



2. Fase di attuazione

Il beneficiario ha comunicato l'avvio dei lavori con nota n. _____ del _____

Il bando e/o l'atto di concessione prevedono le seguenti modalità di rendicontazione e di erogazione del contributo _____

_____.

A fronte di tali disposizioni, è stata richiesta un'anticipazione in conformità a quanto previsto dal bando pari al ___% del costo totale del Progetto approvato/contributo concesso, dietro presentazione di polizza fideiussoria n. _____ del _____ rilasciata da _____ e della restante documentazione prevista dal bando la suddetta erogazione (es. DURC, autorizzazioni delle autorità competenti, dichiarazione di avvio del Progetto, ecc.).

Allo stato attuale il beneficiario ha presentato al Soggetto attuatore n. _____ rendiconti per un importo totale di € _____.

A fronte delle suddette rendicontazione il Soggetto attuatore ha erogato un contributo pubblico pari a € _____ in conformità alle modalità di rendicontazione previste dal bando/atto di concessione.

Il presente controllo ha riguardato il rendiconto n. _____ di € _____ trasmesso con nota protocollo n. _____ del _____.

Sono state richieste una o più proroghe (indicare gli estremi delle richieste) per la conclusione del Progetto per le seguenti motivazioni _____.

La proroga/proroghe sono state concesse/non concesse dal Soggetto attuatore con comunicazione Prot _____ del _____, autorizzando come termine ultimo per la conclusione il _____.

Sono state, inoltre, richieste variazioni nell'articolazione al Piano di investimento approvato inizialmente, nei limiti consentiti dal bando e/o dall'atto di finanziamento, in conseguenza del verificarsi delle seguenti esigenze/condizioni _____.

La richiesta è stata presentata al Soggetto attuatore con nota n. _____ del _____ ed è stata valutata e autorizzata/non autorizzata con comunicazione prot _____ del _____.



Dall' esame della documentazione prodotta dal beneficiario è stato riscontrato che:

- a fronte di un costo complessivo ammesso di € il Beneficiario ha rendicontato una spesa complessiva di € di cui (nel caso di progetto già certificato) € _____ già oggetto di attestazione di spesa e certificati nella domanda di pagamento n. _____ del _____ ed € _____ oggetto del presente controllo;
- la documentazione amministrativa di spesa (titoli di spesa e documentazione attestante tempi e modalità di pagamento) è / non è conforme e completa rispetto a bando / convenzione / normativa nazionale ed UE (citare i riferimenti articolo / punto a pag. _____);
- sono state rispettate/non rispettate le intensità previste dal Reg. CE 800/200 in relazione a ciascuna categoria di aiuto rendicontata;
- la documentazione di spesa è /non è completa e corretta dal punto di vista civilistico e/o fiscale (titolo di spesa non registrato, non valido, pagamenti per compensazione);
- l'IVA non recuperabile è stata correttamente/non correttamente rendicontata dal Beneficiario
- i documenti giustificativi di spesa sono stati correttamente/non correttamente annullati con il timbro di imputazione del PO FESR Sardegna 2007-2013;
- la spesa oggetto del presente controllo risulta sostenuta nel periodo dal _____ (data primo giustificativo di spesa) al _____ (data ultimo documento di pagamento);
- i titoli di spesa hanno per oggetto tipologie di spesa consentite dalla normativa nazionale, comunitaria, del PO, del Bando e dalla Convenzione con l'impresa beneficiaria dell'aiuto;
- la tipologia di spesa sostenuta è riferibile all'operazione oggetto di contributo .



3. Conclusioni

A seguito dei controlli svolti, la documentazione amministrativa e contabile è risultata regolare/ non regolare. Su una spesa rendicontata oggetto del presente controllo pari a € _____ la spesa risultata ammissibile è pari a € _____

Le spese ritenute non ammissibili, ammontano a € _____ per le motivazioni indicate nella seguente tabella:

Descrizione errore/irregolarità	Spesa non ammissibile in Euro	Riferimenti alla fonte normativa	Note
Totale	0,00		

Luogo e data

Incaricato/i del controllo

Ufficio Controlli - il Responsabile