



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
Dipartimento per la
programmazione e la gestione
delle risorse umane, finanziarie e
strumentali
Direzione Generale per gli Affari
Internazionali - Ufficio V



2007-2013
**CON L'EUROPA
INVESTIAMO NEL VOSTRO FUTURO**



Unione Europea
Fondo Sociale Europeo
Fondo Europeo di Sviluppo Regio

PROGRAMMI OPERATIVI NAZIONALI 2007-2013

Obiettivo "Convergenza"

"Competenze per lo Sviluppo" - 2007 IT 05 1 PO 007 F.S.E

"Ambienti per l'Apprendimento" - 2007 IT 16 1 PO 004 F.E.S.R

ALLEGATO 11.B

Check list Controllo a campione delle spese

CHECK LIST CONTROLLO A CAMPIONE DELLE SPESE

ANAGRAFICA DELL'OPERAZIONE

Beneficiario:		Riferimento Estrazione Campione:	
Codice Utente:		N. CERT campionata:	
Bando / Affidamento:		Importo CERT:	
Codice Operazione:		Data del controllo:	
Titolo / Definizione:		Esito del controllo:	

N.		Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Note
1	E' riscontrabile la presenza della documentazione contabile minima nel S.I.?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
N.		Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Note
2	Il beneficiario ha trasmesso il verbale di aggiudicazione della gara o il suo estratto?(se pertinente)	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		

2.1	L'aggiudicatario coincide con il fornitore del bene/servizio acquisito?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
3	Il beneficiario ha trasmesso la documentazione amministrativo-contabile richiesta? (mandati quietanzati, fatture, modello F24, contratti)	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
4	I documenti giustificativi di spesa (fatture, modelli F24 e mandati di pagamento) risultano completi e conformi alla normativa civilistica e fiscale vigente?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
4.1	Le fatture contengono gli elementi minimi quali: <ul style="list-style-type: none"> ■ data di emissione ■ numero progressivo ■ denominazione delle parti contraenti tra cui è effettuata l'operazione 	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		

N.		Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Note
	<ul style="list-style-type: none"> ■ indicazione del cedente o prestatore del servizio ■ natura, qualità e quantità dei beni ceduti e dei servizi prestati ■ corrispettivo della cessione, in moneta anche diversa dall'euro ■ base imponibile <ul style="list-style-type: none"> • aliquota iva applicabile o eventuali titoli di esenzione ■ ammontare IVA ■ numero di partita iva obbligatorio anche a carico del committente 			
4.2	Le deleghe di versamento di imposte e contributi - F24 contengono i seguenti elementi: <ul style="list-style-type: none"> ■ quietanza ■ data del versamento 	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
4.3	I mandati di pagamento riportano: <ul style="list-style-type: none"> ■ quietanza di pagamento ■ timbro "copia conforme all'originale" 	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
N.		Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Note
5	I contratti/lettere d'incarico/ordini di servizio delle figure professionali coinvolte risultano completi e conformi (p.e. firma dei contraenti, timbro "copia	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		

	conforme all'originale", etc.)?			
6	I documenti inviati (contratti/lettere di incarico, fatture, mandati di pagamento) riportano l'indicazione del progetto a cui si riferiscono?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
7	Le spese sostenute risultano ammissibili secondo la normativa, i Programmi Operativi, i bandi/avvisi pubblici per la selezione dell'operazione e il contratto/convenzione di riferimento?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
8	L'importo indicato nel mandato di pagamento corrisponde a quanto indicato nei documenti giustificativi di spesa (fattura/F24/contratto) di riferimento?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
N.		Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Note
9	L'importo indicato nel modello CERT oggetto di verifica corrisponde a quanto indicato nei documenti trasmessi (contratto/fattura/modelloF24/mandato di pagamento) di riferimento?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		
10	Nel SI è presente la Check list di controllo di I livello amministrativo dell'Ufficio I DGA?	Positivo		
		Negativo		
		N.A.		

RIEPILOGO IMPORTI VERIFICATI					
Voce di costo	Importo CERT registrato nel Sistema Informativo (a)	Importo di spesa ammissibile (b)	Importo di spesa non ammissibile (c)	Percentuale spesa non ammissibile d = (c/a)	NOTE
Totale	0.,00	0.,00	0.,00	0.,00	0.,00
Totale delle spese da certificare alla Commissione Europea:			0,00		
Sintesi delle principali criticità rilevate					

Firma del funzionario incaricato del controllo
