



## PROGRAMMA OPERATIVO ENI CBC BACINO DEL MEDITERRANEO 2014/2020

Operational and Authorising Unit

A2b\_Check List Project implementation\_pagamenti

<b>Capitolo Sistema contabile</b> <input type="checkbox"/> SC02.2001 <input type="checkbox"/> SC02.2002 <input type="checkbox"/> SC02.2003 CdR 00.01.61.02		<b>Esercizio</b>	
<b>Progetto:</b> <input type="checkbox"/> Standard <input type="checkbox"/> Strategico <input type="checkbox"/> Capitalizzazione		<b>Project ref.number:</b>	
		<b>Rep. Grant Contract:</b>	
<b>Titolo &amp; Acronimo Progetto:</b>			
<b>Beneficiario:</b>			
<b>Nazione:</b>	<input type="checkbox"/> Italia	<input type="checkbox"/> Stato Membro UE	<input type="checkbox"/> Paese Partner Med
<b>Tipologia:</b>	<input type="checkbox"/> Pubblico	<input type="checkbox"/> Privato Profit	<input type="checkbox"/> ONG
	<input type="checkbox"/> Equivalente pubblico	<input type="checkbox"/> Privato no Profit	<input type="checkbox"/> Organizzazione Internazionale
<b>Costo totale progetto</b>			
<b>Finanziamento ENI</b>			
<b>% finanziamento ENI sul costo tot progetto</b>			
<b>Data</b>	<b>N. Erogazione</b>	<b>Ammontare Erogazione</b>	<b>Oggetto della presente CL</b>
	Primo prefinanziamento (40%)	€.	<input type="checkbox"/>
	Secondo prefinanziamento (30%)	€.	<input type="checkbox"/>
	Terzo prefinanziamento (20%)	€.	<input type="checkbox"/>
	Saldo finale (10%)	€.	<input type="checkbox"/>

<b>A. Attività di controllo sul report JTS</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>
1. Il report presente sul MIS è firmato dagli officer assegnati al progetto e completo delle check list amministrativa, tecnica e finanziaria	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
2. Eventuali tagli alle spese sono state caricati sul MIS, con l'indicazione delle ragioni del rigetto	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
<b>B. Attività di controllo sulla spesa</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>
1. Le spese sostenute ammontano ad almeno il 70% dell'ultimo prefinanziamento ed al 100% dei precedenti prefinanziamenti	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
2. Nel rapporto di verifica delle spese, sono presenti irregolarità (findings) segnalate dall'auditor	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
3. Le irregolarità segnalate dall'auditor sono state confermate dal JTS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
4. In caso di mancata conferma il JTS ha adeguatamente motivato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
5. Sono presenti ulteriori irregolarità motivatamente segnalate dal JTS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
6. Il JTS ha indicato cost category, budget line e irregularity code	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
7. Sono state confermate dall'Authorising le irregolarità segnalate dall'auditor e/o dal JTS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
8. In caso di mancata conferma l'Authorising ha adeguatamente motivato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
9. Sono presenti ulteriori irregolarità individuate dall'Authorising	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
10. L'Authorising ha indicato cost category, budget line e irregularity code	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
11. L'Authorising ha motivatamente contestato le irregolarità al LB o al PP assegnando un termine per le controdeduzioni	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
12. L'Authorising ha accettato in tutto o in parte le controdeduzioni presentate	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
13. Sono state segnalate irregolarità nell'Annex 5 "Report on fraud" trasmesso dall'auditor	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
14. Sono state avviate le procedure descritte in materia di Antifrode	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
15. Sono stati riportati interessi bancari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
16. Sono state riportate revenues	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
<b>C. Controllo su costi indiretti</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>
La percentuale applicata è quella riportata nel Grant Contract	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Gli auditor di progetto hanno controllato la correttezza della metodologia del calcolo come da Application form	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
In caso di differenze nel calcolo rilevate da uno o più auditor, la percentuale riportata nel Grant Contract risulta modificata	X	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>D. Recuperi</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>

1. Presenza di importi da recuperare nei confronti di un Beneficiario/partner nel presente progetto	X	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. Presenza di importi da recuperare nei confronti di un Beneficiario/partner in un altro progetto cofinanziato dal ENI	X	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>E. Calcolo del prefinanziamento</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>
1. In caso di risposta negativa al punto 1 sezione B, le somme in eccedenza sono state detratte dall'importo da liquidare	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
2. In caso di irregolarità rilevate e contestate gli importi sono stati detratti dalla spesa rendicontata	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
3. Interessi e revenues sono stati detratti dall'importo da liquidare	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
4. Gli importi da recuperare sono stati detratti dall'importo da liquidare	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
5. La somma da liquidare è superiore a quella indicata nella Richiesta di Pagamento	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X
<b>F. Attività di controllo Fase Pagamento</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>N/A</b>
1. L'impegno è stato registrato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. Sussiste la disponibilità finanziaria sull'impegno di spesa	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. Il pagamento è disposto in favore del Beneficiario indicato nella determinazione di impegno	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. Il codice fornitore indicato nella determinazione è quello assegnato al Beneficiario	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. Le modalità di versamento coincidono con quanto indicato nella FIF caricata sul MIS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Note\_\_\_\_\_

Cagliari,

Il Responsabile dell'istruttoria	
Visto Il Responsabile del settore "Verifica della regolarità della spesa"	