



Allegato n. 11

**Procedura e Check List di Controllo
dell’Autorità di Certificazione per la
presentazione dei Conti Annuali**



PERIODO CONTABILE : dal 1° luglio al 30 giugno					
Appendice ALL. VII REG. 1001/14	Descrizione del Controllo	Esito del Controllo			Note
		Positivo	Negativo	N/A	
PROCEDURA PRESENTAZIONE CONTI					
N/A	Le Autorità hanno rispettato i termini per l'inoltro delle Bozze dei documenti sui Conti annuali previsti dall'accordo tra loro stipulato ed in accordo con il documento CE EGESIF 15_0008-00 del 12.02.2015 "Guidance on the Management Declaration and Annual Summary for Member States"?				1) Entro il 30.10 l'AdC invia ad AdA ed AdG Bozza conti 2) Entro il 30.10 l'AdG invia ad AdA ed AdC Bozza Annual Summary ed Dich. Affidabilità
N/A	L'AdA ha presentato osservazioni sulla bozza dei conti trasmessa?				
N/A	Se sono state presentate osservazioni, sono state recepite? Come e in che misura?				
PISTA DI CONTROLLO CONTI ANNUALI					
1	L'importo totale delle spese ammissibili corrisponde alle spese e al relativo contributo pubblico che figurano nelle domande di pagamento presentate entro il 31 luglio successivo alla fine del periodo contabile?				
1	Il Sistema informatico S.U.R.F. fornisce tutte le informazioni relative ai pagamenti effettuati ai beneficiari dall'AdG? (Appendice 1 del Modello dei conti)				
2	Il totale degli importi ritirati e recuperati , se presenti durante il periodo contabile di riferimento, corrisponde agli importi iscritti nel Sistema Informatico S.U.R.F.? (Appendice 2 del Modello dei conti)				



PERIODO CONTABILE : dal 1° luglio al 30 giugno					
Appendice ALL. VII REG. 1001/14	Descrizione del Controllo	Esito del Controllo			Note
		Positivo	Negativo	N/A	
2	Relativamente ai suddetti importi ritirati e recuperati, sono adeguatamente registrate e conservate nel S.U.R.F. le decisioni - e l'eventuale documentazione giustificativa a supporto - delle Autorità (AdG e AdC stessa) che sono alla base del ritiro e del recupero?				
3	Il totale degli importi da recuperare , se presenti alla fine del periodo contabile di riferimento, corrisponde agli importi iscritti nel S:U.R.F.? (Appendice 3 del Modello dei conti)				
3	Relativamente ai suddetti importi da recuperare, sono adeguatamente registrate e conservate nel S.U.R.F. le decisioni - e l'eventuale documentazione giustificativa a supporto - delle Autorità (AdG e AdC stessa) che sono alla base del recupero?				
4	Il totale degli importi recuperati a norma dell'art.71 del regolamento (UE) 1303/2013 (stabilità delle operazioni), se presenti durante il periodo contabile di riferimento, corrisponde agli importi iscritti nel S.U.R.F. – Sezione contabile pertinente? (Appendice 4 del Modello dei Conti)				
4	Relativamente ai suddetti importi non recuperabili, sono adeguatamente motivate, registrate e conservate nel S.U.R.F. le decisioni - e l'eventuale documentazione giustificativa a supporto - delle Autorità (AdG e AdC stessa) che sono alla base della qualificazione del recupero come "non recuperabile"?				



PERIODO CONTABILE : dal 1° luglio al 30 giugno					
Appendice ALL. VII REG. 1001/14	Descrizione del Controllo	Esito del Controllo			Note
		Positivo	Negativo	N/A	
5	Il totale degli importi non recuperabili , se presenti alla fine del periodo contabile di riferimento, corrisponde agli importi iscritti nel S.U.R.F.? (Appendice 5 del Modello dei conti)				
5	Relativamente ai suddetti importi non recuperabili, sono adeguatamente motivate, registrate e conservate nel S.U.R.F. le decisioni - e l'eventuale documentazione giustificativa a supporto - delle Autorità (AdG e AdC stessa) che sono alla base della qualificazione del recupero come "non recuperabile"?				
6	Sulla base delle informazioni disponibili, sono correttamente quantificati e giustificati i contributi erogati agli strumenti finanziari a norma dell'art.41 , par.1, del regolamento (UE) 1303/2013? (Appendice 6 del Modello dei conti)				
7	Se è stato attivato un regime in materia di aiuti di stato , sono correttamente quantificati e giustificati gli anticipi versati ai beneficiari alle condizioni di cui all'art.131, par.4, del regolamento (UE) 1303/2013? (Appendice 7 del Modello dei conti)				
8	Se è presente una differenza tra l'importo totale delle spese ammissibili iscritto nel conto annuale e le spese ed il relativo contributo pubblico che figurano nelle domande di pagamento, vengono fornite spiegazioni adeguate circa gli importi di riconciliazione? (Appendice 8 del Modello dei conti)				Specificare importi e tipologia per giustificare il 100% della differenza riscontrata: - Errori materiali - Irregolarità - Soppressioni - Importi sospesi per valutazioni in corso sulla legittimità e regolarità della spesa



PERIODO CONTABILE : dal 1° luglio al 30 giugno					
Appendice ALL. VII REG. 1001/14	Descrizione del Controllo	Esito del Controllo			Note
		Positivo	Negativo	N/A	
8	Esistono spese già incluse in una delle domande di pagamento intermedio del periodo contabile di riferimento per le quali sia in corso una valutazione della legittimità e della regolarità delle spese medesime?				
8	Se sono presenti, i relativi importi sono stati esclusi dai conti del periodo contabile in questione?				
N/A	Gli importi esclusi sono stati adeguatamente registrati nel S.U.R.F., al fine di avere evidenza delle spese ritenute legittime e regolari da includere, interamente o in parte, in una domanda di pagamento intermedio presentata durante il periodo contabile successivo?				

DATA

FIRMA