

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario Regione Campania
SEZIONE GENERALE**

Titolo Progetto:	
Soggetto Beneficiario:	
Obiettivo Specifico/Azione:	
Codice (sistema monitoraggio):	
Nominativo del controller :	
CUP:	
Data del controllo	
Responsabile regionale dell'intervento	
Rif. Relazione istruttoria S.G	

di	- €
----	-----

Check List per certificazione

Obiettivo	Verificare la correttezza procedurale seguita per la realizzazione e rendicontazione dell'intervento cofinanziato con risorse comunitarie nell'ambito del POR Campania FESR 2014 - 2020
------------------	---

COSTO TOTALE DEL PROGETTO
€

IMPORTO FONDI PROGRAMMAZIONE UNITARIA	
QUOTA FINANZIATA	QUOTA LIQUIDATA
€	€

IMPORTO AMMESSO A FINANZIAMENTO				IMPORTO LIQUIDATO			
TOTALE	QUOTA FESR	QUOTA NAZIONALE	ALTRO	TOTALE	QUOTA FESR	QUOTA NAZIONALE	ALTRO
€ -				€ -			

IMPORTO CERTIFICATO				IMPORTO CONTROLLATO TOTALE			
TOTALE	QUOTA FESR	QUOTA NAZIONALE	ALTRO	TOTALE	QUOTA FESR	QUOTA NAZIONALE	ALTRO
€ -				€ -			

Valutazione	Parti coinvolte	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Commenti
Generale			
- Sono state rispettate le regole UE relative agli appalti pubblici?			
- Sono state rispettati i regolamenti ambientali UE?			
- Sono stati rispettati i regolamenti UE in tema di ammissibilità?			
- Sono stati rispettati i regolamenti UE in materia di pubblicità?			
- I contributi finanziari sono stati erogati al beneficiario senza decurtazioni o ritardi inaccettabili?			
- Sono stati erogati i co-finanziamenti europei e nazionali?			
Esame fisico del progetto			
- E' stato effettuato un controllo sul posto?			
- Il progetto è stato completato?			
- Il progetto è in conformità con il capitolato tecnico?			

Il controllo ha avuto esito (**Positivo/Negativo**) per €

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

Legenda:	
Positivo (Si)	Controllo svolto con esito positivo
Negativo (No)	Controllo svolto con esito negativo (Da motivare nella colonna "Commenti")
Non applicabile (N/A)	Controllo non svolto in quanto non applicabile al caso di specie (Da specificare nella colonna "Commenti")

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
SEZIONE A1 - Verifiche di gestione						
A1.1	Verificare l'organizzazione adottata per lo svolgimento delle funzioni di gestione e attuazione		Decreto di nomina dei componenti del team di Obiettivo specifico			
A1.2	Verificare la presenza della pista di controllo debitamente compilata		Pista di Controllo			
A1.4	Verificare l'utilizzo del sistema informatico regionale di registrazione e conservazione dei dati contabili		Report da sistema di monitoraggio			
A1.5	Verificare l'archiviazione digitale dei documenti		Documentazione digitale sul SURF			
SEZIONE A2 - Programmazione						
A2.1	Verificare, che l'aiuto sia inserito in un documento a carattere strategico		Documento di programmazione Strategica			
SEZIONE B1 - VERIFICHE GENERALI SULLA TIPOLOGIA DI AIUTO						
B1.1	L'operazione consiste in un aiuto di stato ai sensi dell'art. 107 del TRATTATO dell'Unione Europea?		art. 107 del TRATTATO dell'Unione Europea			

Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario

Regione Campania

SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
B1.2	L'operazione rientra in una misura di aiuto in esenzione, ai sensi del Regolamento (UE) 651/2014?		Regolamento (UE) 651/2014			
B1.3	L'operazione rientra in una misura di Aiuto di importanza minore (" <i>de minimis</i> ")?		Regolamento (UE) 1407/2013 e 360/2012			
B1.4	L'operazione rientra in una misura di aiuto in esenzione, ai sensi della Decisione della Commissione 2012/21 del 20 dicembre 2011 (SIEG in esenzione)		Decisione della Commissione 2012/21 del 20 dicembre 2011			
B1.5	L'operazione rientra in una misura nell'ambito del Regime Quadro notificato nel ambito del "Quadro Temporaneo degli aiuti di stato a sostegno dell'Economia nell'attuale emergenza Covid-19" autorizzato con Decisione C(2020) 3482 final del 21.05.2020?		DL 34 del 19 maggio 2020 (art. da 54 a 60)			

SEZIONE B2- Verifica sul rispetto del Regime Quadro Nazionale art 54 DL 34/2020 - aiuti sotto forma di sovvenzioni dirette, anticipi rimborsabili o agevolazioni fiscali

B2.1	L'operazione in questione rientra nel campo di applicazione di cui all'art. 54 del Regime quadro della disciplina degli aiuti nel ambito del "Quadro Temporaneo degli aiuti di stato a sostegno dell'Economia nell'attuale emergenza Covid-19" autorizzato con Decisione C(2020) 3482 final del 21.05.2020?		art. 54 del DL 34 del 19 maggio 2020			
B2.2	L'aiuto concesso è espresso in forma di sovvenzione diretta, agevolazione fiscale, anticipo rimborsabile, garanzia, prestito, partecipazione?					

fonte: <http://burc.regione.campania.it>

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Sì)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
B2.3	Il valore nominale complessivo dell'aiuto concesso è contenuto nel limite massimo di euro 800.000 per impresa?		art. 54 del DL 34 del 19 maggio 2020 Punto 22 - sezione 3.1 della Comunicazione della Commissione europea C(2020) 1863 del 19 marzo 2020 e ss.mm.ii.			
B2.4	L'aiuto è concesso sulla base di un regime con budget previsionale?					
B2.5	L'aiuto è concesso entro il 31.12.2020?					
B2.6	Gli aiuti concessi a imprese operanti nella trasformazione e commercializzazione di prodotti agricoli sono subordinati al fatto di non venire parzialmente o interamente trasferiti a produttori primari e non sono fissati in base al prezzo o al quantitativo dei prodotti acquistati da produttori primari o immessi sul mercato dalle imprese interessate?					
B2.7	Nel caso in cui un'impresa sia attiva in diversi settori a cui si applicano importi massimi diversi, conformemente al comma 2 e al comma 3, deve essere assicurato con mezzi adeguati, quali la separazione contabile, che per ciascuna di tali attività sia rispettato il massimale pertinente e che in totale non sia superato l'importo massimo possibile.					

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Sì)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
B2.8	E' stata istituita la sezione aggiuntiva al registro nazionale aiuti di stato degli aiuti contenente le disposizioni aggiuntive introdotte dalla Comunicazione della Commissione europea C(2020) 1863 del 19 marzo 2020 e ss.mm.ii.?		art. 54 del DL 34 del 19 maggio 2020		Si veda RNA.	
B2.9	In caso affermativo, tale registro è stato alimentato con i dati relativi all'aiuto in questione?		art. 54 del DL 34 del 19 maggio 2020		Si veda RNA.	

SEZIONE C1 - Verifiche sull'attuazione dell'intervento mediante procedimento automatico

C1.1	La regione competente (AdG) ha determinato previamente per tutti i destinatari del bonus, sulla base delle risorse finanziarie disponibili, l'ammontare massimo dell'intervento concedibile e degli investimenti ammissibili, nonché le modalità di erogazione?		art. 4 del D.Lgs. 123/98			
C1.2	I destinatari del bonus sono stati adeguatamente informati in merito all'ammontare massimo del contributo concedibile, agli investimenti ammissibili, alle modalità di accesso all'intervento e alle modalità di erogazione? Descrivere le modalità attraverso cui è stata fornita ai BF una adeguata informativa.					
C1.3	Sono state utilizzate idonee modalità per la registrazione delle dichiarazioni pervenute secondo l'ordine cronologico di presentazione?					

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
C1.4	Le dichiarazioni pervenute sono conservate adeguatamente?					
C1.5	E' stata individuato il soggetto competente per la verifica delle dichiarazioni pervenute?		art. 4 del D.Lgs. 123/98			
C1.6	La conservazione della formalizzazione delle istruttorie è assicurata?					
C1.7	Il soggetto competente per la valutazione ha accertato la completezza e la regolarita' delle dichiarazioni?		art. 4 del D.Lgs. 123/98			
C1.8	Sono stati presentati ricorsi?					
C1.9	In generale, la procedura si è svolta coerentemente con quanto previsto dal PO, dai criteri di selezione del comitato di sorveglianza, dalla normativa comunitaria, nazionale e regionale?					

SEZIONE D1 - Verifiche sui soggetti destinatari del bonus

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Sì)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
D1.1	Il destinatario è della tipologia prevista dalla norma applicabile in materia di aiuti, dal PO, dal bando?		Avviso e Allegato 1 "Verifica delle condizioni di ammissibilità dei soggetti destinatari"			
D1.2	Il settore di attività del destinatario rientra nelle tipologie previste dai regolamenti che disciplinano l'operazione, dal PO, dal bando?					
D1.3	Il destinatario del bonus ha regolare partita IVA o CF?					
SEZIONE E1 - Verifica delle procedure di concessione dei finanziamenti						
E1.1	L'intervento è stato ammesso a finanziamento con un atto di concessione formale?					
E1.2	Per l'intervento è stato eseguito atto formale di impegno di spesa?					
E1.3	Verificare la predisposizione e adozione del Decreto di concessione del finanziamento		D.D. di Concessione			

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
E1.4	Verificare l'avvenuta notifica della concessione del finanziamento ai singoli destinatari dei bonus		Nota di Trasmissione			
SEZIONE E2 - Verifiche sulle erogazioni ai destinatari						
E2.1	Sono stati prodotti atti di liquidazione nei confronti dei destinatari?					
E2.2	Sono stati emessi mandati di pagamento in favore dei destinatari?					
E2.3	Si sono registrati ritardi ingiustificati nei tempi di pagamento ai destinatari?					
E2.4	L'ammontare del contributo pagato al destinatario è contenuto nei limiti di intensità previsti dai regolamenti, dall'eventuale bando/avviso, dal decreto di concessione del finanziamento?					
E2.5	L'ammontare del contributo è stato rideterminato a causa di eventuali non conformità rispetto alla normativa in vigore, al contratto/convenzione/disciplinare, all'eventuale bando o altro?					

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario
Regione Campania
SEZIONE PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
E2.6	La rideterminazione effettuata è corretta?					

Conclusioni (campo obbligatorio da compilare con le principali criticità riscontrate)

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

Legenda:

Positivo (Si)	Controllo svolto con esito positivo
Negativo (No)	Controllo svolto con esito negativo
Non applicabile (N/A)	Controllo non svolto in quanto si tratta di una procedura non applicabile al caso di specie ovvero allo di avanzamento del progetto (Da specificare nella colonna "Commenti")

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario Regione Campania
SEZIONE AMMISSIBILITA' DELLA SPESA**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	si	no	n/a	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo	Estremi Documentazione Probatoria	note	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
Sezione F - Verifiche amministrative/contabile propedeutiche alla certificazione dell'AdC (Allegare report simile di riferimento)								
CF ₁	Verificare che il Beneficiario abbia un sistema di contabilità separata per l'operazione e che abbia costituito un conto di tesoreria e/o conto corrente per entrate e uscite relative a tutte le operazioni afferenti il POR Campania FESR 2014-2020, nonché la tracciabilità dei flussi finanziari							
CF ₃	Verificare il rispetto del principio dell'effettività della spesa, ossia che essa sia concretamente sostenuta e sia connessa all'operazione cofinanziata				Decreto di concessione Mandati/ordini di pagamento quietanzati			
CF ₄	Verificare il rispetto del principio della legittimità della spesa, ossia che essa sia conforme alla normativa comunitaria e nazionale di riferimento				Decreto di concessione Mandati/ordini di pagamento quietanzati			
CF ₅	Verificare il rispetto del principio della prova documentale della spesa, ossia che essa sia comprovata da fatture quietanzate o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente				Decreto di concessione Mandati/ordini di pagamento quietanzati			
CF ₆	Verificare che su tutti i documenti contabili di spesa riferiti al progetto del POR FESR 2014- 2020, siano indicati il titolo dell'operazione ed i codici ad essa associati, nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.				Decreto di concessione			

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario Regione Campania
SEZIONE AMMISSIBILITA' DELLA SPESA**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	si	no	n/a	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo	Estremi Documentazione Probatoria	note	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
CF7	Verificare l'avvenuta liquidazione del bonus ai destinatari				Mandato quietanzato			

Conclusioni (campo obbligatorio da compilare con le principali criticità riscontrate)

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario Regione Campania
SEZIONE PUBBLICITA'**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	si	no	n/a	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo	Estremi Documentazione Probatoria	note	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
SEZIONE G - VERIFICHE INERENTI GLI OBBLIGHI DI INFORMAZIONE E PUBBLICITA'								
G1	Verificare il rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità (Normativa comunitaria e regionale)					Documentazione probatoria		
Avviso	Verificare che l'intervento sia conforme al progetto approvato					Avviso		

Conclusioni (campo obbligatorio da compilare con le principali criticità riscontrate)

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

Legenda:

Positivo (Si)	Controllo svolto con esito positivo
Negativo (No)	Controllo svolto con esito negativo (Da motivare nella sezione Commenti")
Non applicabile (N/A)	Controllo non svolto in quanto si tratta di una procedura non applicabile al caso di specie ovvero allo stato di avanzamento del progetto (Da specificare nella colonna "Commenti")

**Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 con Beneficiario Regione Campania
GESTIONE IRREGOLARITA'**

Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	si	no	n/a	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo	Estremi Documentazione Probatoria	note	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
SEZIONE H - GESTIONE IRREGOLARITA'								
H1	Verificare l'esistenza di documentazione attestante le eventuali irregolarità riscontrate nei confronti dei destinatari del bonus, il contraddittorio e il successivo follow-up					Documenti relativi ad un eventuale contraddittorio con il Beneficiario		
H2	Verificare l'esistenza di documentazione attestante le eventuali irregolarità riscontrate nei confronti dei destinatari del bonus, il contraddittorio e il successivo follow-up					Documenti relativi ad un eventuale contraddittorio con il Beneficiario Relazioni istruttorie		

Conclusioni (campo obbligatorio da compilare con le principali criticità riscontrate)

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

Legenda:

Positivo (Si)	Controllo svolto con esito positivo
Negativo (No)	Controllo svolto con esito negativo (Da motivare nella sezione Commenti")
Non applicabile (N/A)	Controllo non svolto in quanto si tratta di una procedura non applicabile al caso di specie ovvero allo stato di avanzamento del progetto (Da specificare nella colonna "Commenti")

Checklist Erogazione aiuti nell'ambito del Quadro nazionale di cui all'art 54 DL 34/2020 "Comparto turistico" con Beneficiario Regione Campania "Verifica delle condizioni di ammissibilità dei soggetti destinatari"						
Codici Controllo	MACROPROCESSO DA SOTTOPORRE A CONTROLLO	Positivo (Sì)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione probatoria da sottoporre a controllo (a titolo indicativo e non esaustivo)/rif normativo	Estremi della documentazione probatoria	Commenti	Follow up controlli (riportare esito e verbali di riferimento)
D1.1.1	Verificare che le imprese destinatarie del bonus siano classificabili come MPMI (Allegato 1 – Articolo 1, comma 3, del REGOLAMENTO (UE) N. 651/2014)		Verificare la presenza del requisito sul campione estratto (controllo su dati visura)			
D1.1.3	Verificare che i destinatari non figurino tra le imprese che hanno ricevuto e, successivamente non rimborsato o depositato in un conto bloccato, gli aiuti individuati quali illegali o incompatibili dalla C.E., dallo Stato italiano o dalla Regione		Visura RNA			
D1.1.4	Verificare che le imprese destinatarie del bonus risultino attive alla data del 31.12.2019 e abbiano sede operativa nella Regione Campania		Verificare la presenza del requisito sul campione estratto (visure in banche dati/richieste enti competenti)			
D1.1.5	Verificare che le imprese destinatarie del bonus risultino iscritte nella pertinente sezione del Registro delle Imprese istituito presso la CCIAA territorialmente competente		Verificare la presenza del requisito sul campione estratto (visure in banche dati/richieste enti competenti)			
D1.1.6	Verificare che le imprese destinatarie abbiano ricevuto un bonus di importo rispondente a quanto previsto nell'allegato elenco all'Avviso di cui al DD n.252/2020		Decreto di liquidazione/Avviso			
D1.1.7	Verificare che le imprese destinatarie del bonus non presentino le caratteristiche di impresa in difficoltà, ai sensi dell'art 2 comma 18 del Reg. UE 651/2014, alla data del 31 dicembre 2019		Verificare la presenza del requisito sul campione estratto (visure in banche dati/richieste enti competenti)			
D1.1.8	Verificare che le imprese destinatarie del bonus esercitino un'attività economica con codice ATECO rispondente a quelli riportati nell'elenco allegato all'Avviso di cui al DD n.252/2020		Verificare la presenza del requisito sul campione estratto (visure in banche dati/richieste enti competenti)			
D1.1.9	Verificare che le imprese destinatarie del bonus non abbiano avuto erogazioni ai sensi del "Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del COVID-19" per un importo eccedente il massimale previsto al paragrafo 3, punto 1 del medesimo "Quadro".		Visura RNA			
D1.1.10	Verificare che le imprese destinatarie del bonus non abbiano beneficiato di ulteriori agevolazioni emanate dalla Regione Campania nell'ambito del Piano per l'Emergenza Socio-Economica approvato con DGR n. 170 del 07.04.2020 e ss.mm.ii.;		Visura RNA			
D1.1.11	Verificare che le imprese destinatarie del bonus non abbiano già beneficiato di quello già concesso in applicazione della Deliberazione della Giunta regionale n. 172 del 07.04.2020 e ss.mm.ii. ad esclusione delle sole categorie previste al punto 7 dell'art 7 dell'Avviso di cui al DD 252/2020 nei limiti di quanto previsto dall'avviso stesso per ciascuna tipologia di destinatari		Visura RNA			

Conclusioni (campo obbligatorio da compilare con le principali criticità riscontrate)

--

Firma dell'istruttore che ha eseguito il controllo:

--