

## REGIONE MARCHE

ACCORDO PER LA COESIONE 2021/2027  
AREA TEMATICA: 03 - COMPETITIVITA' IMPRESE  
LINEA DI INTERVENTO 03.02 - TURISMO E OSPITALITA'

### BANDO - "CONTRIBUTI PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLE STRUTTURE RICETTIVE"

*Il contenuto del presente allegato è a titolo indicativo. Lo stesso sarà generato dal sistema informatico a seguito di compilazione nel sistema Sigef.*

### EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A SINGOLI BENEFICIARI

Di seguito le indicazioni dei **principali controlli** che verranno effettuati dalle strutture regionali competenti. Eventuali modifiche e/o integrazioni verranno pubblicate sul sito [www.bandiregione.marche.it](http://www.bandiregione.marche.it).

Prima di effettuare la visita presso la sede del Beneficiario e presso l'area oggetto di intervento i funzionari regionali controlleranno la pratica per **accertare che:**

- ✓ il Beneficiario possieda tutti i requisiti di ammissione previsti dal bando (es: dimensione impresa, codice ATECO, soglie di investimento...);
- ✓ la struttura regionale di attuazione abbia comunicato al beneficiario l'esito dell'istruttoria iniziale e l'ammissione in graduatoria e che il beneficiario abbia comunicato la propria accettazione;
- ✓ eventuali variazioni al progetto siano state comunicate alla Regione Marche e che siano state regolarmente approvate;
- ✓ il beneficiario abbia presentato il rendiconto entro i termini stabiliti dal bando e che abbia inviato tutta la documentazione prevista;
- ✓ l'intervento sia stato realizzato nei termini;
- ✓ i giustificativi di spesa e le relative quietanze risultino inseriti nel sistema informativo;
- ✓ qualora l'IVA sostenuta sia stata inclusa nei costi l'esistenza del diritto al rimborso;
- ✓ Solo al termine delle verifiche di cui sopra si procederà al controllo presso la sede del Beneficiario e presso l'area oggetto di intervento al fine di verificare la corretta realizzazione dello stesso;
- ✓ Il beneficiario verrà informato tramite PEC della visita sul posto; è opportuno che al sopralluogo sia presente il legale rappresentante dell'azienda o un suo delegato. Il primo controllo che viene effettuato riguarda l'esistenza di un fascicolo cartaceo e/o informatico relativo all'operazione;
- ✓ La documentazione amministrativo-contabile che verrà esaminata è la seguente:
  - ricevuta di protocollazione, generata dal sistema e stampata, con applicata la marca da bollo
  - originali dei documenti di spesa;
  - libro IVA relativo alla registrazione delle fatture delle spese rendicontate;
  - modalità di pagamento delle spese rendicontate e finanziate (ricevuta bancaria, effetti, bonifici, assegni ecc.);

- estratti conti bancari;
- iscrizione nel mastro fornitori delle spese finanziate e i relativi pagamenti;
  
- iscrizione di beni materiali e immateriali nel libro dei cespiti ammortizzabili;
- nel caso di “creazione occupazionale” verrà controllato il LUL (libro unico lavoratore);
- presenza di una contabilità separata o una codificazione contabile adeguata per tutte le transazioni relative all’operazione che consenta di individuare l’operazione finanziata in maniera immediata;
- la contabilizzazione dell’incasso del contributo e la sua registrazione, l’ottenimento da parte del beneficiario di ulteriori contributi per la medesima operazione e l’eventuale superamento del plafond previsto per il “de minimis”;
- ✓ Inoltre si procederà al riscontro di quanto dichiarato dalla ditta in merito alla normativa sulla sicurezza del lavoro, sul rispetto del contratto nazionale lavoratori e pari opportunità;
- ✓ Infine si verificherà la “realizzazione fisica dell’intervento” attraverso i seguenti controlli:
  - corrispondenza dei beni e servizi acquistati con quanto previsto nel progetto e con le spese rendicontate e descritte nei documenti di spesa;
  - il rispetto dei vincoli di destinazione d’uso, divieto di cessione e di alienazione dei beni oggetto dell’investimento;
  - se l’operazione prevede la realizzazione di opere che queste siano previste nel progetto iniziale e che corrispondano alle spese rendicontate e descritte nei documenti di spesa;
  - verifica di tutte le autorizzazioni necessarie alla realizzazione dell’intervento;
  - eventuali variazioni al progetto e loro regolare autorizzazione.
- ✓ Se il progetto lo prevede, si verificherà il rispetto degli adempimenti relativi alla normativa in materia di pubblicità (loghi e targhe pubblicitarie relative alla tipologia di finanziamento ottenuto, cartellonistica, ecc.).
- ✓ I funzionari incaricati della visita sul posto documenteranno la realizzazione dell’intervento anche attraverso una documentazione fotografica.