

Program Ref. n.: _____

Program Title: _____

Mission Type: _____

Mission date: from _____ to _____

Accounting year: from _____ to _____

QUALITY REVIEW CHECKLIST ON STAFF COSTS

Attività di controllo spese di personale	SI	NO	NA	Note e commenti
Esiste un sistema informativo di elaborazione dei costi del personale dell'amministrazione regionale della Sardegna?				
Esistono competenti uffici dell'amministrazione regionale della Sardegna che svolgono il controllo di regolarità amministrativo contabile sugli atti?				
E' presente la check list di controllo dell'accounting section che verifica il processo di rendicontazione delle spese?				
La check list contiene i seguenti punti di controllo?:				
✓ E' verificata l'assegnazione di dipendenti agli uffici di MA e AA i cui costi inseriti nei conti ?				
✓ Il personale ha firmato un codice di comportamento?				
✓ Sono disponibili gli Ordini di servizio e i funzionigrammi dai quali si rilevano le attività lavorative del personale nonché i compiti assegnati?				
✓ E' documentata, attraverso schede attività o dichiarazioni dei dirigenti, la percentuale di tempo impiegato dal personale nel				

Programma oggetto della relazione annuale?				
✓ La certificazione del costo mensile lordo relativo al personale impiegato è validata da apposita dichiarazione della DGSF (tabelle/rendiconti, attestazione di pagamento degli oneri, etc)?				
✓ La percentuale dei costi ammissibili è calcolata in relazione al tempo dedicato al Programma Eni?				
✓ Il costo mensile del personale impiegato e rendicontato dalla DGSF è stato calcolato nel rispetto della quota UE prevista (30%)?				
✓ I costi sono ammissibili a termini del Reg. 897/2014?				
✓ Sono disponibili le prove del pagamento delle retribuzioni (buste paga)?				
✓ Sono disponibili le prove del pagamento degli oneri sociali versati (F24)?				
La check list è stata compilata correttamente in tutte le sue parti?				
Le risposte sono positive?				
Sono state riscontrate irregolarità/rettifiche finanziarie da apportare?				
La check list di controllo consente di confermare che le spese sono regolari e che il sistema di controllo funziona correttamente?				



Programme funded by the
EUROPEAN UNION



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



FILLED IN BY

Name

Date

Signature

APPROVED BY

Name

Date

Signature