



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013



DATOS DEL EXPEDIENTE	CÓDIGO EUROFON DE LA OPERACIÓN O PROYECTO		DENOMINACIÓN DE LA OPERACIÓN O PROYECTO	
	Nº EXPEDIENTE CONTABLE		DENOMINACIÓN DEL EXPEDIENTE	
	UNIDAD ADMINISTRATIVA		BENEFICIARIO FINAL	
	TERCERO		IMPORTE DE PAGO	
FORMA DE INTERVENCIÓN		FONDO EUROPEO		

TABLA DE COMPROBACIÓN	<p>1. La operación cumple con los criterios de selección establecidos por el Comité de Seguimiento para el Programa Operativo, se ha ejecutado de conformidad con la decisión aprobatoria y cumple todas las condiciones aplicables respecto a su funcionalidad y uso o con los objetivos que han de alcanzarse. (Art. 60 Reg. 1083/2006)</p>	SI	NO	N/A
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="text"/>		
	<p>2. ¿Se ha comprobado que los gastos han sido realizados de acuerdo a lo dispuesto en los contratos, bases y convocatoria de ayuda, convenio de colaboración o ejecución a través de medios propios?</p>	SI	NO	N/A
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="text"/>			
<p>3. ¿Se han incluido gastos correspondientes a modificaciones del contrato?</p>	SI	NO	N/A	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	<input type="text"/>			
<p>4. ¿Se han incluido gastos correspondientes a un contrato complementario?</p>	SI	NO	N/A	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	<input type="text"/>			
<p>5. ¿Se ha informado a los Beneficiarios de que la aceptación de la financiación implica la aceptación de su inclusión en una lista de beneficiarios que se hará pública? (Art. 6 del Rgto. (CE) 1828/2006)</p>	SI	NO	N/A	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	<input type="text"/>			



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

6. ¿Se ha cumplido lo establecido en los artículos 8 y 9 del Reglamento (CE) 1828/2006? (Medidas de información y publicidad destinadas al público)

SI NO N/A

7. ¿Los gastos están efectivamente abonados por los beneficiarios en la ejecución de las operaciones entre el 1 de enero de 2007 y el 31 de diciembre de 2015?

SI NO N/A

8. En caso de que el beneficiario no tenga que abonar gasto alguno en la ejecución de la operación, ¿la actuación está realizada y justificada documentalmente entre el 1 de enero de 2007 y el 31 de diciembre de 2015?

SI NO N/A

9. ¿Se certifican impuestos indirectos cuando sean susceptibles de recuperación o compensación, o impuestos personales sobre la renta?

SI NO N/A

10. ¿Se certifican Intereses deudores?

SI NO N/A

11. ¿Se certifican adquisiciones nuevas o de segunda mano de mobiliario, equipo, vehículos, infraestructuras, bienes inmuebles o terrenos?

SI NO N/A

12. ¿Se certifican los intereses, recargos o sanciones administrativas o penales?

SI NO N/A

13. ¿Se certifican los gastos de procedimientos judiciales?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

14. ¿Se certifican los gastos de transacciones financieras?

SI NO N/A

15. Cuando la selección del beneficiario de la operación tenga lugar por medio de licitación pública ¿Los gastos realizados se justifican mediante facturas pagadas emitidas conforme a lo estipulado en los contratos firmados?

SI NO N/A

16. Cuando la selección del beneficiario de la operación tenga lugar por medio de licitación pública ¿Se ha aplicado la normativa de contratación pública o, en caso de no encontrarse dentro de su ámbito de aplicación, se cumple con lo dispuesto en el artículo 31.3 de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones?

SI NO N/A

17. ¿Cuando la selección del beneficiario tenga lugar por medio de licitación pública ¿Los gastos realizados se justifican mediante facturas pagadas o documentos de valor probatorio equivalente, que acrediten los costes realmente incurridos en la ejecución de la operación?

SI NO N/A

18. ¿Cuando la selección del beneficiario no se realice por medio de licitación pública, y la relación de éste y el órgano que aprueba la operación se formalice por medio de un convenio de los establecidos en la letra c) del artículo 4 de la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de contratos del Sector Público, ¿además de cumplir con lo establecido en el apartado anterior, existe un informe del Servicio Jurídico competente que justifique debidamente la necesidad de formalizar el convenio de colaboración?

SI NO N/A

19. ¿Se incluyen los gastos incurridos en actividades de preparación, gestión, seguimiento, evaluación, información y control del PO FSE, o en actividades dirigidas a reforzar la capacidad administrativa para la utilización de los fondos del FSE?

SI NO N/A

20. ¿Se imputan las remuneraciones brutas del personal que desarrolla las funciones mencionadas?

SI NO N/A

21. ¿Si la respuesta anterior es afirmativa ¿Consta resolución expresa de la autoridad competente de cada organismo, en la que conste la dedicación exclusiva o a tiempo parcial, con indicación expresa del tiempo de dedicación en este último supuesto ?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

22. ¿Existen contribuciones en especie imputadas?

SI NO N/A

23. Si la respuesta anterior es afirmativa ¿Se da cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 5 de la Orden TIN/2965/2008, de 14 de octubre?

SI NO N/A

24. ¿Existen gastos generales asociados al proyecto?

SI NO N/A

25. ¿Los costes generales son inequívocamente identificables con la operación y su nexa con la misma puede demostrarse de manera indubitada?

SI NO N/A

26. En caso de no poderse vincular directamente con la operación ¿son necesarios para realizar la actividad?

SI NO N/A

27. ¿Se imputan en base a costes reales incurridos?

SI NO N/A

28. ¿Si la respuesta anterior es afirmativa ¿están soportados por facturas pagadas o documentos contables de valor probatorio equivalente y se asignan a prorrata a la operación con arreglo a un método justo y equitativo, y éste consta por escrito y es previo a la realización de los gastos?

SI NO N/A

29. ¿En caso de subvenciones ¿Se ha optado por certificar a tanto alzado los costes indirectos por importe máximo del 20% de los costes directos imputados en la operación?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

30. ¿En las bases reguladoras de la subvención se establecen tanto los costes directos a tener en cuenta, como el porcentaje de los costes directos que se consideran costes indirectos imputables a tanto alzado y, con carácter previo, se han desarrollado los estudios económicos necesarios para determinar este porcentaje? (en este caso no se necesita disponer de justificantes documentales de los costes imputados)

SI NO N/A

31. ¿En la misma operación sólo se ha seleccionado una de las opciones mencionadas?

SI NO N/A

32. ¿Los costes indirectos tienen, en todo caso la consideración de costes reales cualquiera que sea la opción de certificación que se adopte?

SI NO N/A

33. ¿Existen gastos de amortización de bienes inventariables utilizados en la ejecución de la operación?

SI NO N/A

34. ¿Están directamente relacionados con la operación?

SI NO N/A

35. ¿En su adquisición no se han utilizado subvenciones?

SI NO N/A

36. ¿El importe que se certifica está calculado de conformidad con la normativa contable nacional pública o privada?

SI NO N/A

37. ¿El importe que se certifica corresponde con el período de elegibilidad de la operación?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

38. ¿Existen gastos financieros o legales?

SI NO N/A

39. Si se trata de gastos financieros, de asesoría jurídica o financiera, gastos notariales y registrales, gastos periciales para la realización de la operación, gastos de garantías bancarias o de otras instituciones financieras ¿están directamente relacionados con la operación y son exigibles por la normativa estatal, autonómica o local?

SI NO N/A

40. Si se trata de gastos bancarios de apertura y mantenimiento de la cuenta ¿se requieren para ejecutar la operación?

SI NO N/A

41. ¿Existen retribuciones y complementos desembolsados por terceros a favor de los participantes en una operación y certificados al beneficiario, indicados en el artículo 11.3 a) del Reglamento (CE) 1081/2006?

SI NO N/A

42. ¿La confirmación del FSE es superior al coste total subvencionable excluido el valor de dichas retribuciones y complementos?

SI NO N/A

43. ¿Ha generado el proyecto algún ingreso en concepto de ventas, alquileres, servicios, tasas de inscripción, matrículas u otros equivalentes? (Art 9 Orden TIN 2965/2008)

SI NO N/A

44. ¿Se han deducido dichos ingresos de los gastos subvencionables de la operación?

SI NO N/A

45. ¿Se financian mediante la Operación instrumentos de ingeniería financiera para la empresa (principalmente PYMES), tales como fondos de capital riesgo, fondos de garantía y fondos de préstamo?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

46. ¿Se da cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 10 de la ORDEN TIN/2965/2008, de 14 de octubre?

SI NO N/A

47. ¿Incluye el coste del proyecto alguna operación de arrendamiento financiero?

SI NO N/A

48. ¿Se da cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 11 de la ORDEN TIN/2965/2008, de 14 de octubre?

SI NO N/A

49. ¿El beneficiario concierta con un tercero la ejecución total o parcial de una operación?

SI NO N/A

50. ¿En caso de subcontratación, está prevista en la normativa estatal, autonómica o local?

SI NO N/A

51. ¿En caso de subcontratación, ¿la actividad subcontratada excede del porcentaje que fija la normativa aplicable o, en caso de no figurar tal previsión, excede del 50% del coste total de la operación subvencionada?

SI NO N/A

52. A los efectos de la documentación justificativa, ¿se cumple con lo dispuesto en el Art 3 de la ORDEN TIN/2965/2008?

SI NO N/A



LISTA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS  
CERTIFICADOS POR EL FSE

MODELO  
**FE08(II)**

2007 - 2013

TABLA DE COMPROBACIÓN

53. ¿La operación se ha realizado en la región o zona subvencionable definida en el PO?

SI NO N/A

[Empty text box for question 53]

54. En caso de ejecutarse fuera del ámbito territorial de actuación del PO ¿se ha autorizado previamente por la Autoridad de Gestión o el Organismo Intermedio dando cuenta a la Autoridad de Gestión, y con las condiciones y requisitos que se establecen en la resolución de autorización?

SI NO N/A

[Empty text box for question 54]

FECHA Y FIRMA

DIA  MES  AÑO

FDO.:

[Empty signature box]

Certificado por el responsable de la Verificación Administrativa.