LISTADO DE CRITERIOS PARA LA APROBACIÓN DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVEL

Operación:

|  |  |
| --- | --- |
| Programa Operativo |  |
| Nombre de la operación |  |
| Acrónimo |  |
| Clave de identificación |  |

Organismo Beneficiario del proyecto:

|  |  |
| --- | --- |
| Nombre de la persona de contacto |  |
| División |  |
| Organización |  |
| Dirección postal |  |
| Número de teléfono |  |
| Número de Fax |  |
| Correo electrónico |  |
| Función en el proyecto (Beneficiario principal o beneficiario) |  |

Auditor:

|  |  |
| --- | --- |
| Nombre |  |
| Puesto de trabajo |  |
| División/Unidad/Departamento |  |
| Entidad Auditora |  |
| Dirección postal |  |
| Número de teléfono |  |
| Número de Fax |  |
| Correo electrónico |  |

Contribución financiera del Organismo beneficiario: (indicativa)

|  |  |
| --- | --- |
| Naturaleza de la contribución | Cantidad en euros (€) |
| En efectivo |  |
| TOTAL |  |

# Preguntas en relación con las competencias, aptitudes y conocimientos profesionales

(No será necesario cumplimentar este apartado ni el siguiente en el caso de que los controladores sean auditores internos del organismo (Interventores y/o responsables de Unidades de Verificación y Control de las Administraciones Central, Autonómica o Local)

|  |  |
| --- | --- |
| Por favor describa las aptitudes y conocimientos profesionales del auditor y en especial respecto de la auditoría de proyectos cofinanciados con Fondos de la Unión Europea (Fondos Estructurales y FEDER en particular) |  |
| ¿Posee el auditor/controlador conocimientos suficientes del idioma/s oficiales del Programa?  En el caso de respuesta negativa, se asegurará a su propio cargo, de la traducción de todos los documentos pertinentes (incluyendo comunicaciones con el Secretariado, otros auditores, etc)? |  |

# Preguntas en relación con la independencia:

|  |  |
| --- | --- |
| Si el controlador pertenece a la estructura interna del organismo beneficiario:  ¿Podría confirmar que la organización/unidad en la que trabaja el controlador no está involucrada en?:   * Selección y aprobación del proyecto * Desarrollo del proyecto * Finanzas del proyecto (cuentas y órdenes de pago del proyecto) |  |
| ¿La independencia del controlador está regulada mediante una ley o reglamentos locales o internos?  Si es así, ¿podría describirlas? |  |
| ¿Ante quién responde el controlador (Consejo, Junta directiva, otros)?  Por favor, proporcione el organigrama que muestre las unidades en las que se gestionan las actividades y finanzas, en las que se ordenan los pagos y en las que se lleva a cabo el control. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Si el auditor/controlador es externo al organismo beneficiario:  ¿Cuál es la base legal para que el auditor/controlador lleve a cabo el control? (especificar procedimiento de contratación) |  |
| ¿Está el auditor registrado? por ejemplo miembro de una organización profesional (*obligatorio para auditores externos privados*). En caso afirmativo, ¿en cuál? |  |
| ¿Es independiente respecto de la institución a la que va a controlar el gasto? Describir si tiene o ha tenido algún tipo de  relación. |  |

**Otros**

|  |  |
| --- | --- |
| ¿Ha recibido el auditor/controlador y ha analizado los siguientes documentos?   * Manual del Programa * Directrices de control * Formulario de Candidatura del proyecto * Acuerdo de Subvención * Acuerdo entre socios |  |
| ¿Puede el auditor/controlador asegurar que su trabajo está correctamente documentado y accesible con el fin de asegurar una revisión eficiente del trabajo de forma que otro auditor pueda realizar de nuevo el control con la utilización de un  archivo de control? |  |
| ¿Puede el auditor/controlador asegurar que el trabajo se llevará a cabo en el plazo establecido en los programas (máximo dos meses) con el fin de que se cumpla el plazo establecido en el apartado 4 del  artículo 23 del Reglamento (UE) 1299/2013? |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Firmas** |  |
| Lugar, fecha, firma y sello del Organismo beneficiario | Lugar, fecha, firma y sello del auditor/controlador |