



**Unión Europea  
FEADER**

Nafarroako Gobernua  
Landa Garapeneko, Ingurumeneko  
eta Toki Administrazioako Departamentua  
Gobierno de Navarra  
Departamento de Desarrollo Rural,  
Medio Ambiente y Administración Local



**LEADER**

**Sección de Diversificación Rural**  
C/ González Tablas 9 – 2º  
31005 PAMPLONA  
Tfno.: 848 426 368 – Fax: 848 426 646

**Ayudas para la Implementación de EDL del Programa de Desarrollo Rural de la Comunidad Foral de Navarra 2014-2020**

<b>INFORME TÉCNICO ECONÓMICO PREVIO AL PAGO_LISTA DE CONTROL PAGO (*)</b> (A rellenar por el grupo)	Nº expediente:  TÍTULO: Grupo Acción Local:
--	--

1. VALIDACIÓN DE LA SOLICITUD DE PAGO Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	
Solicitud en plazo y correctamente cumplimentada	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Memoria de ejecución del proyecto, conforme a las NRA	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Relación desglosada de los gastos e inversiones de la actividad, según modelo normalizado (Anexo 1 ITE previo al Pago)	No presentado
<i>Observaciones</i>	
Documentos justificativos de la inversión o gasto junto con los documentos bancarios acreditativos de la efectividad del pago	No procede
<i>Observaciones</i>	
Documentación acreditativa del cumplimiento de las obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Informe favorable de los organismos competentes en ámbitos afectados por proyecto	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Declaración de ayudas recibidas y/o solicitadas sujetas al régimen de mínimos.	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Documentación acreditativa de los compromisos de creación y mantenimiento de empleo:	
Certificado de vida laboral	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Último recibo de cotización en el RETA (Régimen Especial de Trabajadores Autónomos)	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Últimos boletines de cotización TC1 y TC2	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Contratos de trabajo formalizados	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Documentación acreditativa de los compromisos de adhesión a organismo u organización profesional o asociativa:	
Certificado de adhesión, acuerdo de agrupación, otros...	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Documentación acreditativa de la obra civil realizada:	
Licencia de obra concedida	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Modificados del proyecto técnico, visados	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Certificado final de obra ejecutada firmado por la dirección de la misma, visado por el colegio correspondiente	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Autorizaciones, registros y licencias exigibles para el desarrollo de la actividad:	
Solicitud de Declaración Responsable (de apertura)	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Licencia de actividad clasificada	Presentado



<i>Observaciones</i>	
Otros (especificar)	Presentado
<i>Observaciones</i>	
Documentación aportada completa	SI

## 2. CONTROL ADMINISTRATIVO

### 2.1 CONCESIÓN

El expediente figura en el listado de concesión del Órgano de Decisión (nº y fecha)	
<i>Observaciones</i>	
Declaración de transparencia	
<i>Observaciones</i>	
Contrato entre el/la titular del proyecto y el grupo de acción local suscrito	
<i>Observaciones</i>	

### 2.2 MODIFICACIÓN DE LA SOLICITUD DE AYUDA

Solicitada modificación de ayuda	
<i>Observaciones</i>	
La modificación tiene fecha anterior a la adquisición de nuevos bienes y/o compromisos	
<i>Observaciones</i>	
Está motivada	
<i>Observaciones</i>	
No vulnera la prelación de solicitudes para la concesión	
<i>Observaciones</i>	
Está aprobada por el Órgano de Decisión del grupo	
<i>Observaciones</i>	
Se recogen las nuevas condiciones en el contrato	
<i>Observaciones</i>	

### 2.3 EJECUCIÓN

Operación realizada conforme con la concedida/modificación: gastos ejecutados y memoria de ejecución conforme con memoria de previsión	
<i>Observaciones</i>	
Visita de certificación final realizada	
<i>Observaciones</i>	
Existencia de justificación correcta de los compromisos de la concurrencia competitiva	
<i>Observaciones</i>	
Existencia de medidas informativas y publicitarias dirigidas al público	
<i>Observaciones</i>	
Ejercicio en que se solicita el pago coincidente con el firmado en contrato	
<i>Observaciones</i>	
De conformidad con las condiciones particulares establecidas en el contrato	
<i>Observaciones</i>	
Realización de los costes de la operación en el plazo establecido en concesión	
<i>Observaciones</i>	
Justificación de los costes de la operación en el plazo establecido en concesión	
<i>Observaciones</i>	
Costes presentados elegibles conforme las Normas Reguladoras de las Ayudas	
<i>Observaciones</i>	
Se adjuntan todas las facturas y justificantes recogidos en el detalle de facturación presentado. <i>Nota: En los casos de IVA subvencionable la entidad beneficiaria deberá aportar certificado de exención con todas las casuísticas de la exencionalidad y para justificar el pago la entidad beneficiaria deberá aportar declaración de IVA correspondiente.</i>	
<i>Observaciones</i>	



Todas las facturas y justificantes presentados están recogidos en detalle de facturación presentado	
<i>Observaciones</i>	
Facturas presentadas correctas	
Datos de la entidad proveedora (identificación, NIF, domicilio)	
<i>Observaciones</i>	
Datos del/la cliente (identificación, NIF, domicilio)	
<i>Observaciones</i>	
Datos económicos (fecha, nº, concepto, IVA, IRPF)	
<i>Observaciones</i>	
Facturas y justificantes bancarios	
<i>Observaciones</i>	
<b>MODERACIÓN DE COSTES (Sólo en caso de modificación del proveedor seleccionado)</b>	
Cambio en la elección del proveedor	
<i>Observaciones</i>	
<b>Coste por ejecución de obra &gt;30.000€: SI</b>	
Tres presupuestos presentados	
<i>Observaciones</i>	
Importe subvencionable corresponde a propuesta económicamente más ventajosa	
<i>Observaciones</i>	
Moderación de costes realizado por Comité de Evaluación: SI	
<i>Memoria justificativa de la presentación de una única oferta presentada</i>	
<i>Observaciones</i>	
<i>Informe del Comité de Evaluación en el que consta modo de evaluación realizado</i>	
<i>Observaciones</i>	
Proceso de moderación de costes acorde al art.14 de las NRA	
<i>Observaciones</i>	
<b>Coste por suministro de bienes de equipo &gt;12.000€: SI</b>	
Tres presupuestos presentados	
<i>Observaciones</i>	
Importe subvencionable corresponde a propuesta económicamente más ventajosa	
<i>Observaciones</i>	
Moderación de costes realizado por Comité de Evaluación: SI	
<i>Memoria justificativa de la presentación de una única oferta presentada</i>	
<i>Observaciones</i>	
<i>Informe del Comité de Evaluación en el que consta modo de evaluación realizado</i>	
<i>Observaciones</i>	
Proceso de moderación de costes acorde al art.14 de las NRA	
<i>Observaciones</i>	
<b>Coste por prestación de servicios &gt;12.000€: SI</b>	
Tres presupuestos presentados	
<i>Observaciones</i>	
Importe subvencionable corresponde a propuesta económicamente más ventajosa	
<i>Observaciones</i>	
Moderación de costes realizado por Comité de Evaluación: SI	
<i>Memoria justificativa de la presentación de una única oferta presentada</i>	
<i>Observaciones</i>	
<i>Informe del Comité de Evaluación en el que consta modo de evaluación realizado</i>	
<i>Observaciones</i>	



Proceso de moderación de costes acorde al art.14 de las NRA
Observaciones
Existe certificado de la Secretaría/intervención de aprobación del proceso de adjudicación a seguir (se aporta: contrato y ofertas presentadas): SI

### 3.- INDICADORES

#### 3.1 EMPLEO ANTES Y DESPUÉS DE LA INVERSIÓN

	Apellidos y nombre	NIF	Fecha nac.	Sexo	Nº jornadas
ANTES			/ /		
			/ /		
			/ /		
			/ /		
			/ /		
			/ /		
			/ /		
Subtotales	Nº:	Hombres:	Mujeres:		
DESPUÉS	Número de empleo previsto:		Sexo	Tipo de empleo	Empleo en:
TIEMPO COMPLETO					
TIEMPO PARCIAL					

#### 3.2 FORMATIVOS

Apellidos y Nombre	NIF	Sexo	Fecha nacimiento	Tipo de estudios

### 4. DETERMINACIÓN DE LA INVERSIÓN/GASTO ELEGIBLE

COSTE SUBVENCIONALB E (Art.8 NRA)	CONCEPTO	PRESUPUESTO CONCEDIDO (€)	EJECUCIÓN (€)		CONTROL DE LA EJECUCIÓN (€)		DIFERENCIA	
			JUSTIFICADO SEGÚN SOL. PAGO	JUSTIFICADO TRAS COMPENSACIONES EN SOL. PAGO	ADMISIBLE POR EL GRUPO	ADM. TRAS COMPENSACIONES	€	%
1								
n+1								
N								
TOTAL								

#### DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO CONCEDIDO Y LA INVERSIÓN ADMISIBLE POR EL GRUPO

Aplicación incorrecta de la moderación de costes	SI	€
Entrega de dos o más facturas, o documentos justificativos, similares para el mismo concepto, con diferente importe	SI	€
Facturas/Albaranes/Justificantes de pago anteriores a fecha de solicitud	SI	€
Adquisición de equipamiento o maquinaria de segunda mano	SI	€
Pagos al contado superiores a 2.500,00 euros	SI	€
Circunstancias que por criterios técnicos presenten indicios de fraude	SI	€
Conceptos no subvencionables		
Justificaciones de gasto incorrectas	SI	€
Otros	SI	€
TOTAL		€

### 5. CÁLCULO DE AYUDA

AYUDA SOLICITADA AJUSTADA A CONCESIÓN:	€
AYUDA CALCULADA POR GRUPO (PREVIA SANCIONES Y OTRAS REDUCCIONES):	€
REDUCCIÓN:	€



Unión Europea  
FEADER

Nafarroako Gobernua  
Landa Garapenerako, Ingurumeneko  
eta Toki Administrazioako Departamentua

Gobierno de Navarra  
Departamento de Desarrollo Rural,  
Medio Ambiente y Administración Local



LEADER

Sección de Diversificación Rural

C/ González Tablas 9 – 2º

31005 PAMPLONA

Tfno.: 848 426 368 – Fax: 848 426 646

<b>AYUDA CALCULADA POR GRUPO/AYUDA SOLICITADA AJUSTADA A CONCESIÓN:</b>			<b>%</b>
<b>SANCIÓN en cumplimiento del Reglamento (UE) 809/2014:</b>			<b>€</b>
<b>REDUCCIÓN POR INCUMPLIMIENTOS:</b>			<b>€</b>
Inversión justificada está entre el 60% y el 30% de la concedida (artículo 20.2.a)	SI		25%
Incumplimiento en compromisos vinculados con los criterios de selección (artículo 20.2.c)	SI		30%
No facilitar a la autoridad de gestión los datos relativos a indicadores de seguimiento y evaluación (artículo 23.2.j)	SI		25%
Incumplimiento de obligaciones publicitarias (artículo 23.2.k)	SI		25%
Incumplimiento de obligaciones publicitarias (artículo 23.2.k) de forma reiterada	SI		50%
Incumplimientos recogidos en apartado 23.2.2.l)	SI		10%
Incumplimientos que dan lugar a la pérdida total del derecho al cobro de la subvención concedida, o en su caso al reintegro total de la misma. (Artículos 20.2.b y 23.1.a,b,d,e,g,h,i). Indicar el que proceda:	SI		100%
<b>TOTAL % DE REDUCCIÓN POR INCUMPLIMIENTOS</b>			

<b>6. CONTROL PRESUPUESTARIO</b>	
Importe propuesto al pago encaja en los presupuestos del plan financiero del grupo	SI

<b>7. PROPUESTA DE PAGO (POR EL GRUPO)</b>			
<b>EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>	<b>AYUDA TOTAL (€)</b>	<b>AYUDA FEADER (€) (65%)</b>	<b>AYUDA GOBIERNO DE NAVARRA (€) 35%</b>

\*\*\* Técnico Revisión Pago GAL: Nombre y apellidos

En , Por el/la técnico/a	En , Vº Bº Gerente,	En , Vº Bº RAF,
Fdo.:	Fdo.:	Fdo.:
NIF:	NIF:	NIF:
Fecha: / / 20	Fecha: / / 20	Fecha: / / 20



**Unión Europea  
FEADER**

**Nafarroako Gobernua**  
Landa Garapeneko, Ingurumeneko  
eta Toki Administrazioako Departamentua

**Gobierno de Navarra**  
Departamento de Desarrollo Rural,  
Medio Ambiente y Administración Local



**LEADER**

**Sección de Diversificación Rural**

C/ González Tablas 9 – 2º

31005 PAMPLONA

Tfno.: 848 426 368 – Fax: 848 426 646

### ANEXO 1. SUBVENCIONABILIDAD (AUTENTICIDAD) DE INVERSIONES Y GASTOS EJECUTADOS

Nº	COSTE SUBVENCIONABLE (Art.8 NRA)	CONCEPTO	FACTURAS								JUSTIFICANTES PAGO		
			Nº	FECHA	EMISOR/A	IMPORTE CON IVA (euros)	IMPORTE SIN IVA (euros)	IMPORTE SOLICITADO	IMPORTE ADMISIBLE POR EL GRUPO (euros)	DIFERENCIAS/OBSERVACIONES	FECHA	ENTIDAD BANCARIA	IMPORTE (euros)
								(euros)					
1													
n+1													
N													
TOTAL													

En \_\_\_\_\_,  
Por el/la técnico/a

Fdo.:  
NIF:  
Fecha:    /    / 20

En \_\_\_\_\_,  
Vº Bº Gerente,

Fdo.:  
NIF:  
Fecha:    /    / 20

En \_\_\_\_\_,  
Vº Bº RAF,

Fdo.:  
NIF:  
Fecha:    /    / 20