

# **Breve repaso a los modelos del circuito financiero- Sistema Fondos 2007**

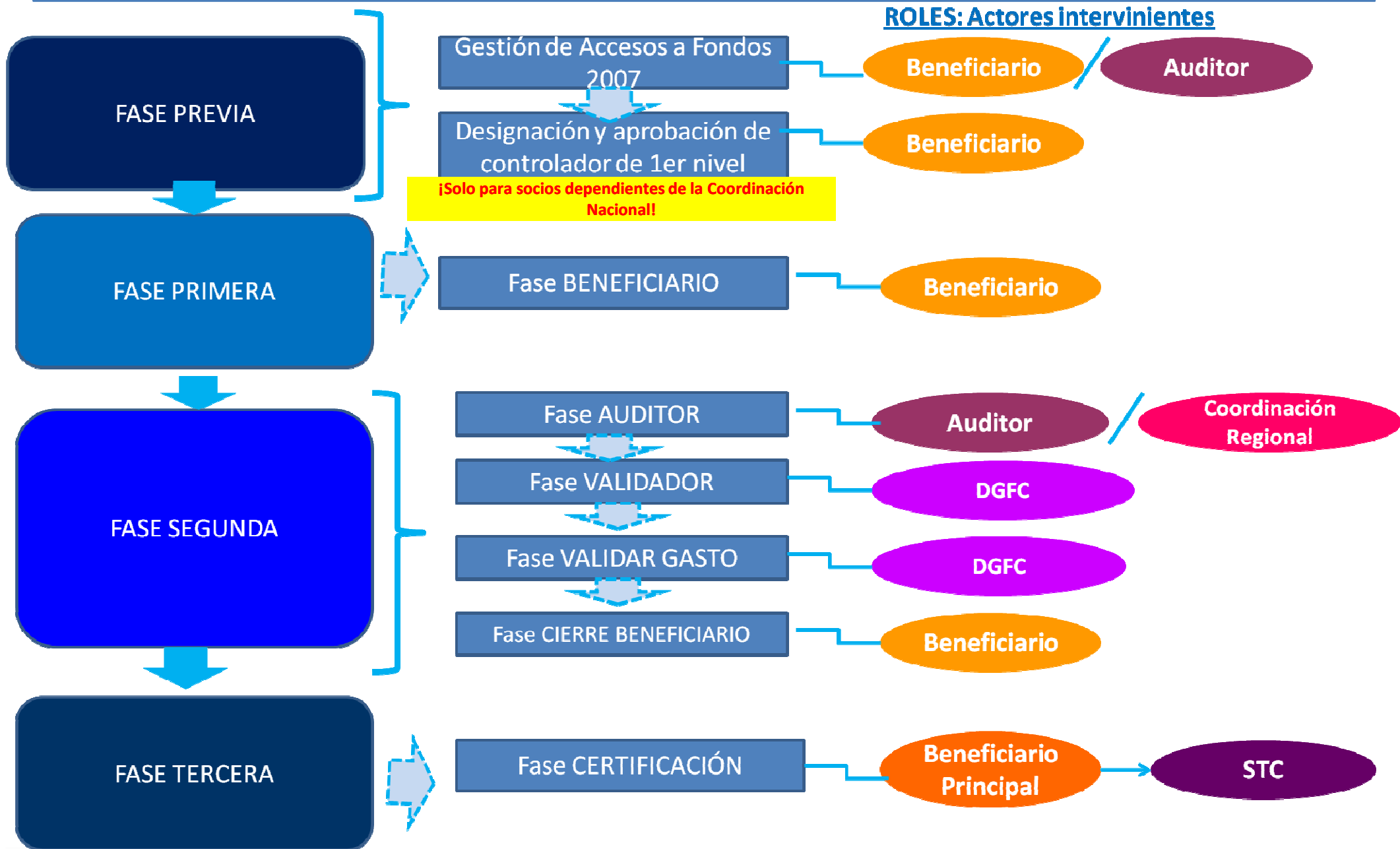
**Documentación: Seminario de Formación- Área del Estrecho (2ª Convocatoria)  
Granada, 13 de Marzo 2012**

**Artículo 90 Reglamento CE 1083/2006:  
PISTA DE AUDITORÍA**

| <p><b><u>Para cada beneficiario</u></b><br/>(Fase s1ª y2ª Circuito- Verificación y Validación)<br/>DOSSIER DOCUMENTAL:</p>  | <p><b><u>Para el global del proyecto</u></b><br/>(Fase 3ª Certificación)<br/>DOSSIER DOCUMENTAL</p>  |
|---|--|
| <p><b><u>1. Fase Beneficiario</u></b></p> <p>1.a. Modelo 1_BENEFICIARIO – Fondos 2007</p> <p>1.b. Hoja de Actividad.</p> <p><b><u>2. Fase Auditor.</u></b></p> <p>2.a. Modelo 1_AUDITOR</p> <p>2.b. Check-list auditor</p> <p>2.c. Certificado de gastos verificados</p> <p><b><u>3.Fase Validador.</u></b></p> <p>3.a. Modelo 1_COORDINACIÓN</p> <p>3.b. Certificado de gastos validados</p> <p>3.c. Checklist del validador</p> <p>3.c. Modelo 2</p> <p>3.d. Modelo 3</p> | <p>El Beneficiario Principal deberá cumplimentar en cada proyecto y período de certificación:</p> <ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Modelo 4</li><li><input type="checkbox"/> Modelo 5</li><li><input type="checkbox"/> Oficio</li><li><input type="checkbox"/> Informe Intermedio/Final de Ejecución</li></ul> |



# Esquema : Circuito financiero- sistema FONDOS 2007



CIRCUITO FINANCIERO

**DEPENDENCIA A CADA COORDINACIÓN NACIONAL /REGIONAL**

✎ Ya se trate de Entidades Socias dependientes de la Coordinación Nacional o de las Coordinaciones Regionales, **TODAS LAS FASES DEL CIRCUITO FINANCIERO** deberán ser articuladas para poder finalmente presentar cada solicitud de pago

✎ En el caso de **Socios dependientes de la Coordinación Regional, Junta de Andalucía, NO tendrán ACCESO a FONDOS 2007**, sino esta Coordinación. → **SE RECOMIENDA CONTACTAR CON ESTA COORDINACIÓN para ver las peculiaridades del circuito en estos casos**

*(Orden 23 julio 2008 de la Consejería de Economía, Innovación y Ciencia)*

✎ **En principio, sólo los socios dependientes de la COORDINACIÓN NACIONAL** deberán solicitar la aprobación y designación de un controlador/a de primer nivel aprobado antes de proceder a certificar y declarar sus gastos

✎ En líneas generales, cada Coordinación Regional asume las labores de verificación propias a la Fase 2ª, mientras que la **Dirección General de Fondos Comunitarios** se encarga de la validación de gastos.



## FASE PREVIA\_ DESIGNACIÓN DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVEL -MODELO DE SOLICITUD Y CHECK-LIST PARA LA APROBACIÓN

### SOLICITUD DE CONTROLADOR Y CHECKLIST PARA LA APROBACIÓN

- Los genera cada socio en Fondos 2007 y los firma, sella y escanea para subirlos al archivo digital del sistema.
- Por medio de Fondos 2007, el beneficiario remite al controlador de primer nivel propuesto el Modelo de Compromiso.

#### Sistema FONDOS 2007:

Sección Autorización de Auditor-Apartado  
Validación de Gastos



#### MODELO SOLICITUD PARA ACEPTACIÓN DEL RESPONSABLE DE CONTROL DE PRIMER NIVEL:

Sra. Dña. Mercedes Caballero Fernández  
Directora General de Fondos Comunitarios  
Ministerio de Economía y Hacienda  
Paseo de la Castellana, 162, p.  
28071 MADRID

D. Sir Arthur Conan Doyle en representación de XUNTA DE GALICIA,  
Jefe de fila en el proyecto  
del programa de cooperación territorial Programa Operativo FEDER de  
España-Portugal y de acuerdo con lo establecido en las instrucciones  
Fondos Comunitarios, de 31 de julio de 2008, sobre los sistemas de  
enmarcados en los programas de cooperación territorial.

SOLICITA autorización de esa Dirección General para que dichas actuaciones  
efectuadas por:

Nombre del responsable del control: Sir Arthur Conan Doyley, con:

Roac: ROAC

Persona de contacto: PERSONA CONTACTO

Dirección postal: DIRECCION

Tfno: TELEFONO

Correo electrónico: CORREO

A tal efecto se adjunta escrito firmado por el responsable del control con  
los trabajos de acuerdo con lo establecido en las instrucciones de esa  
comprobación sobre su competencia, aptitudes e independencia.



#### CHECK LIST CON CRITERIOS PARA LA APROBACIÓN DE CONTROLADORES DE PRIMER NIVEL:

##### Operación

|                        |  |
|------------------------|--|
| Nombre de la operación |  |
| Acronimo               |  |
| Clave identificación   |  |

##### Socio controlado del proyecto

|  |  |
|--|--|
| Nombre de la persona de contacto                               |  |
| Puesto de trabajo  |  |
| Organización   |  |
| Dirección  |  |
| Número de teléfono   |  |
| Número de fax  |  |
| Correo electrónico   |  |
| Función en el proyecto (Beneficiario principal o beneficiario) |  |

##### Entidad auditora/controladora

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| Nombre             | SI/NO            |
| Puesto de trabajo  |                  |
| Organización       | XUNTA DE GALICIA |
| Dirección          |                  |
| Número de teléfono | SI               |
| Número de fax      |                  |
| Correo electrónico | SI               |

##### Contribución financiera del socio (indicativa)

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Naturaleza de contribución | Cantidad en euros |
| TOTAL                      | 399.000,00        |

##### 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

|   |       |
|---|-------|
| Por favor describa las aptitudes y conocimientos profesionales del auditor en especial respecto de la auditoría de proyectos cofinanciados con Fondos de la Unión Europea (Fondos Estructurales y FEDER en particular)  | SI/NO |
| ¿Posee el auditor/controlador conocimientos suficientes del idioma oficial del Programa tanto para leer como entender todos los documentos pertinentes? En el caso de respuesta negativa, se asegurará a su propio cargo de la traducción de todos los documentos pertinentes (incluyendo comunicaciones con el |       |




## FASE PREVIA\_ DESIGNACIÓN DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVEL -MODELO DE COMPROMISO

### MODELO DE COMPROMISO

- Por medio de Fondos 2007, el beneficiario obtiene este modelo y lo remite al controlador de primer nivel para su firma y sellado.

 Sistema FONDOS 2007:

Sección Autorización de Auditor-  
Apartado Validación de Gastos

 Una vez de firmados y sellados, el Modelo de Solicitud, el Modelo de Checklist con los criterios para la aprobación del controlador y el Modelo de Compromiso se remiten por el Socio a la Dirección General de Fondos Comunitarios.



#### MODELO DE COMPROMISO DEL RESPONSABLE DEL CONTROL DE PRIMER NIVEL:

D. Sir Arthur Conan Doyley, en calidad de auditor como responsable del control de los gastos realizados en el marco del proyecto Cooperación para la eliminación de barreras a la movilidad transfronteriza por el Jefe de fila, me comprometo a realizar dicho trabajo de acuerdo con los requerimientos del artículo 13 del Reglamento 1020/2006 y en concreto con las instrucciones de la Dirección General de Fondos Comunitarios de 31 de julio de 2008 sobre los sistemas de control para los proyectos enmarcados en los programas de cooperación territorial.

En este sentido, el contenido del trabajo de verificación cubrirá los siguientes aspectos:

- la conformidad de los bienes y servicios entregados con el proyecto aprobado.
- la veracidad del gasto declarado en concepto de operaciones o partes de operaciones realizadas.
- la conformidad de tal gasto y de las operaciones, o partes de operaciones conexas, con las normas comunitarias y nacionales.

Los procedimientos de verificación serán de dos tipos:

#### Verificaciones administrativas.- se comprobará al menos:

- Que las solicitudes de reembolso son correctas.
- Que el gasto se sitúa dentro del periodo elegible.
- Que el gasto corresponde al proyecto aprobado.
- Que se cumplen las condiciones del programa, incluyendo la conformidad con las tasas de financiación.
- Que se cumplen las reglas nacionales y comunitarias en materia de elegibilidad.
- Que los documentos justificativos se ajustan a una adecuada pista de auditoría.
- Que se cumplen las reglas sobre ayudas de Estado, las reglas medioambientales y las reglas sobre igualdad de oportunidades y no discriminación.
- Que se cumplen las reglas nacionales y comunitarias sobre mercados públicos.
- Que se respetan las reglas sobre publicidad.
- Que hay ausencia de doble financiación con otros programas u otros periodos de programación.

Las verificaciones administrativas tienen que complementarse con las verificaciones sobre el terreno, en las cuales se comprobarán los ámbitos técnico y físico.

#### Verificaciones sobre el terreno.-

Al menos una vez en el desarrollo y ejecución de la operación, se efectuará una visita in situ, coincidiendo con algún hito relevante. Mediante estas verificaciones se comprobarán al menos los siguientes aspectos:

- Que los bienes y servicios están realizados, o se van realizando, de conformidad con la decisión aprobatoria y con los términos del programa.
- Que el grado de avance de las obras y suministros se ajusta a los niveles de gasto declarado y a los indicadores del programa.
- Que las normas nacionales y comunitarias en materia de publicidad han sido respetadas.

Así mismo, efectuará las comprobaciones que estime convenientes dirigidas a confirmar las verificaciones administrativas realizadas.

Fecha y firma




FASE PREVIA\_ DESIGNACIÓN DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVEL  
**-COMUNICACIÓN DE APROBACIÓN DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVEL**

**COMUNICACIÓN DE APROBACIÓN DE CONTROLADOR**

➤ En caso de aprobación de la solicitud de controlador, la DGFC remite al Beneficiario este modelo.

 Sistema FONDOS 2007:

Sección Autorización de Auditor-Apartado  
 Validación de Gastos

 *A partir de ese momento, la Autoridad de Gestión vinculará en Fondos 2007 el auditor con el beneficiario, para que posteriormente, éste pueda acceder a la aplicación y verificar el gasto grabado por el beneficiario.*



**COMUNICACIÓN DE APROBACIÓN DE CONTROLADORES DE PRIMER NIVEL:**

Una vez examinada la información proporcionada por el Beneficiario y el auditor en el 'Documento para la aprobación de un Controlador de Primer Nivel', aprobamos el siguiente organismo.

| Auditor/Controlador |                         |
|---------------------|-------------------------|
| Nombre              | Sir Arthur Conan Doyley |
| Puesto              |                         |
| Organización        | XUNTA DE GALICIA        |
| Dirección           | DIRECCION               |
| Número de teléfono  | TELEFONO                |
| Número de fax       |                         |
| Correo electrónico  | CORREO                  |

Para realizar el control del primer nivel, conforme a los requerimientos del artículo 13 del Reglamento (CE) nº 1828/2006 y en concreto conforme a las Directrices de la Dirección General de Fondos Comunitarios de 31 de julio de 2008:

Para el siguiente programa y socio:

| Proyecto                         |  |
|----------------------------------|--|
| Nombre del proyecto              |  |
| Acrónimo                         |  |
| Clave de identificación          |  |
| Periodo de vigencia del proyecto |  |

| Socio controlado                 |  |
|----------------------------------|--|
| Nombre de la persona de contacto |  |
| Organización                     |  |
| Dirección                        |  |
| Número de teléfono               |  |
| Número de fax                    |  |
| Correo electrónico               |  |

Teniendo presente el plazo establecido en cada Programa Operativo y con el fin de cumplir el plazo señalado en el artículo 16 del Reglamento (CE) nº 1080/2006, el responsable de control debe asegurar que el trabajo se llevará a cabo en un plazo máximo de dos meses.

Madrid,

Dirección General de Fondos Comunitarios  
 Ministerio de Economía y Hacienda



SEMINARIO DE FORMACIÓN-2ª CONVOCATORIA DE PROYECTOS  
**FASES PRIMERA Y SEGUNDA (I). FASES Y ROLES**

**MODELOS A NIVEL DE SOCIO GENERADOS  
EN FONDOS 2007**





**FASE PRIMERA\_BENEFICIARIO  
-MODELO 1**

**1. MODELO 1\_Beneficiario**

- Lo genera cada socio en Fondos 2007 después de introducir todos los gastos
- Se remite al controlador de primer nivel

Sistema FONDOS 2007:

Sección Validación de Gastos- Apartado Validación de Gastos- Fase Beneficiario

✍ El Modelo 1\_Beneficiario deberá **REGISTRARSE en FONDOS 2007 escaneado, firmado y sellado**; además de este modelo se deberá dejar pista de toda la documentación justificativa de gastos y pagos y demás documentación complementaria.

**Documentación complementaria:**

- 1.RR.HH: timesheets, certificados de asignación y método de calculo.
- 2.Gastos Generales: método de cálculo.
- 3.Comunicación: Productos y materiales.
- 4.Ficha contratos.
- 5.Justificación Viajes y Alojamiento.
6. Cualquier otra solicitada por el verificador

Página 1 de 1

**Código del proyecto:** \_\_\_\_\_

**Beneficiario principal:** \_\_\_\_\_

**Área de cooperación:** 6

**Beneficiario:** \_\_\_\_\_

**Eje:** 1

**Validación n°:** 14

| Actividad    | Tipo de gasto | Ref doc | Ref contable | Fecha       |            | Proveedor |              | Descripción   | NUT N° de realización | Valor del gasto     |                     | % Imputación | Gasto a verificar   |
|--------------|---------------|---------|--------------|-------------|------------|-----------|--------------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
|              |               |         |              | Realización | Pago       | Nombre    | CIF          |   |                       | con IVA             | sin IVA             |              |                     |
| 2            | 7             | P75/08  | ADCK 794385  | 12/02/2008  | 23/03/2008 | Difusing  | X349018234 J | Contrato para la difusión de las acciones contra la movilidad | ES114                 | 800.00              | 690.00              | 100.00       | 800.00              |
| 3            | 1             | 05/2009 | ADCK 7808754 | 15/01/2009  | 20/05/2009 | FCC       | X34810994J   | Primera certificación de obra relativa al contrato XXX        | ES114                 | 1,116,000.00        | 1,000,000.00        | 100.00       | 1,116,000.00        |
| <b>Total</b> |               |         |              |             |            |           |              |   |                       | <b>1,116,800.00</b> | <b>1,000,690.00</b> |              | <b>1,116,800.00</b> |

Representante de la entidad  
Firma, sello y FECHA

Representante económico financiero  
Firma, sello y FECHA



# FASE SEGUNDA\_AUDITOR:

## -MODELO 1\_AUDITOR, CHECK-LIST AUDITOR y CERTIFICADO DE GASTOS VERIFICADOS

1. MODELO 1\_AUDITOR.
2. CHECK-LIST AUDITOR.
3. CERTIFICADO DE GASTOS VERIFICADOS

- ¿Los genera el responsable de control
- ¿De dónde se extraen?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007

☞ Sistema FONDOS 2007:  
Sección Validación de Gastos-  
Apartado Validación de Gastos- Fase Auditor

✎ *Estos 3 Modelos deberán figurar en FONDOS 2007 escaneados, firmados y sellados y serán remitidos por el controlador de primer nivel a cada entidad socia a la finalización de la Fase 2ª\_ Validador.*



### MODELO 1\_AUDITOR - LISTADO DE GASTOS PRESENTADOS, VERIFICADOS Y RETIRADOS POR BENEFICIARIO

Página 1 de 1

Código del proyecto:

Área de cooperación: 2

Eje: 3

Beneficiario principal:

Beneficiario:

Validación nº: 1

| Actividad | Tipo de gasto | Ref doc   | Ref contable   | Fecha       |            | Proveedor            |            | Descripción               | NUT III de realización | Valor del gasto |            | % imputación | Gasto a verificar | Gasto verificado por el auditor | Observaciones del auditor  |
|-----------|---------------|-----------|----------------|-------------|------------|----------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------------|------------|--------------|-------------------|---------------------------------|--|
|           |               |           |                | Realización | Pago       | Nombre               | CIF        |                           |                        | con IVA         | sin IVA    |              |                   |                                 |  |
| 2         | 1             | 0001/2009 | ADOK 7600015C9 | 01/12/2008  | 02/03/2008 | Fomento Construcción | X39456615J | 1ª Certificación de Obra- | ES419                  | 150,000.00      | 129,310.00 | 100.00       | 150,000.00        | 150,000.00                      |  |
| 5         | 3             | 2009/01   | ADOK 7600023C9 | 31/03/2009  | 20/06/2009 | AG Consultores       | X14946644W | 1er pago- Contrato de AT  | ES419                  | 2,500.00        | 2,155.00   | 100.00       | 2,500.00          | 2,500.00                        |  |
| 2         | 1             | 0002/2009 | ADOK 7600038C9 | 28/02/2009  | 30/04/2009 | Fomento Construcción | X39456315J | 2ª Certificación de obra- | ES419                  | 500,000.00      | 431,035.00 | 100.00       | 500,000.00        | 500,000.00                      |  |
| 5         | 3             | 2009/02   | ADOK 7600059C9 | 29/06/2009  | 30/06/2009 | AG Consultores       | X14944646W | 2º pago- Contrato de AT   | ES419                  | 2,000.00        | 1,724.00   | 100.00       | 2,000.00          | 0.00                            | A la fecha de la verificación, no se ha aportado justificante del pago. Pendiente para futuras validaciones. |
|           |               |           |                |             |            |                      |            |                           |                        |                 |            |              | 652,500.00        |                                 |  |

#### INFORME DE VERIFICACION DE GASTOS:

Programa:  
Órgano ejecutor:  
Denominación de la operación:  
Importe de la verificación presentada:  
Y fecha de la misma:

Sobre la base de nuestro examen, confirmamos lo que sigue:

1. Las reglas generales de subvencionabilidad han sido observadas comprendiendo, sin carácter limitativo, las relativas a la subvencionabilidad de los gastos, en particular las contenidas en el Reglamento (CE) 1080/2006 del Parlamento y del Consejo, el Reglamento (CE) 1083/2006 del Consejo y el Reglamento 1828/2006 (CE) de la Comisión, así como las reglas descritas en la Notificación de Aprobación, en el Acuerdo entre la Autoridad de Gestión y el Beneficiario Principal y en el documento de descripción de los Sistemas de Gestión y Control.
2. Los ingresos, los pagos y los activos están correctamente registrados en la contabilidad específica del proyecto y los montantes están correctamente indicados en las certificaciones de gasto. La pista de auditoría necesaria existe para todas las operaciones disponiéndose de una localización clara y eficaz de la documentación probatoria de los contratos realizados y de las facturas pagadas. En lo que concierne a los gastos de personal, las cargas indirectas, los gastos generales y las contribuciones en especie así como los justificantes necesarios están respaldados por los correspondientes documentos, horas de trabajo aplicadas, listados de costes y descripciones de los cálculos realizados.
3. Los servicios, suministros y obras han sido realizados sobre la base de procedimientos de contratación acordes a las normativas nacional y comunitaria.
4. El avance de los trabajos de la operación está constatado de manera completa y real en el presente informe. Se han realizado las pruebas necesarias para verificar que las actividades indicadas han tenido lugar y que la prestación de los servicios y entrega de las mercancías han sido realizados.
5. Los beneficiarios de la operación han dado su conformidad a las disposiciones comunitarias relativas a la publicidad, la información, la igualdad de oportunidades y la protección del medio ambiente, así como las otras políticas comunitarias.
6. Las actividades de esta operación han comenzado de conformidad con las estipulaciones del Acuerdo con la Autoridad de Gestión.
7. Los gastos que han resultado irregulares o inexactos a raíz de la verificación previa efectuada, han sido deducidos de la certificación a la que se acompaña este documento.

Confirмо por la presente que soy independiente de la Entidad beneficiaria y de las actividades de gestión de la operación.

Lugar y fecha:

El responsable de control: nombre

Firma:



## FASE SEGUNDA\_VALIDADOR (II)

# -MODELO 1\_ COORDINADOR



### MODELO 1\_COORDINACIÓN - LISTADO DE GASTOS PRESENTADOS, VERIFICADOS Y RETIRADOS POR BENEFICIARIO

Página 1 de 1

Código del proyecto:

Área de cooperación: 2

Eje: 3

Beneficiario principal:

Beneficiario

Validación nº: 1

| Actividad | Tipo de gasto | Ref doc | Ref conable      | Fecha       |            | Valor del gasto |            | % imputación | Gasto a verificar | Gasto verificado por el auditor | Gasto validado por el coordinador | Gasto no subvencionable | Observaciones del coordinador |
|-----------|---------------|---------|------------------|-------------|------------|-----------------|------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|           |               |         |                  | Realización | Pago       | con IVA         | sin IVA    |              |                   |                                 |                                   |                         |                               |
| 2         | 1             | 2001200 | ADOK<br>76000150 | 01/12/2008  | 02/03/2009 | 153.000.00      | 129.310.00 | 100.00       | 150.800.00        | 150.000.00                      | 150.800.00                        | 0.00                    |                               |
| 5         | 3             | 200901  | ADOK<br>76000230 | 31/03/2009  | 20/06/2009 | 2.500.00        | 2.155.00   | 100.00       | 2.500.00          | 2.500.00                        | 2.500.00                          | 0.00                    |                               |
| 2         | 1             | 2002200 | ADOK<br>76000360 | 29/02/2009  | 30/06/2009 | 500.000.00      | 431.135.00 | 100.00       | 500.800.00        | 500.000.00                      | 500.800.00                        | 0.00                    |                               |
| 5         | 3             | 200902  | ADOK<br>76000580 | 29/06/2009  | 30/06/2009 | 2.000.00        | 1.324.00   | 100.00       | 2.800.00          | 0.00                            | 0.00                              | 2.000.00                | Conforme con el auditor       |
| Total     |               |         |                  |             |            | 654.500.00      | 564.224.00 |              | 654.900.00        | 652.500.00                      | 652.900.00                        | 2.000.00                |                               |

### 1. MODELO 1\_ COORDINADOR

- ¿Quién lo elabora?- Dirección General de Fondos Comunitarios
- ¿A quién se remite?- A cada socio
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007: Beneficiario



#### Sistema FONDOS 2007:

Sección Validación de Gastos- Apartado Validación de Gastos-  
Fase Validador



## SEGUNDA ETAPA: VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN. FASE VALIDADOR (II) - CERTIFICADO DE GASTOS VALIDADOS



MINISTERIO DE  
ECONOMÍA Y  
HACIENDA

ANAGRAMA  
DEL  
PROGRAMA

Asunto: Validación de gastos en Primer Nivel, conforme al artículo 16 del Reglamento (CE) nº 1080/2006.

Una vez examinada su solicitud de validación de gastos de fecha X de X de 200\_ y la información proporcionada por el Beneficiario y el auditor,

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>Proyecto</b>         |  |
| Nombre del proyecto     |  |
| Acronimo                |  |
| Clave de identificación |  |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <b>Socio controlado</b>          |  |
| Nombre de la persona de contacto |  |
| Organización                     |  |
| Dirección                        |  |

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>Auditor/Controlador</b> |  |
| Nombre                     |  |
| Organización               |  |

Para verificar los gastos declarados correspondientes a la

- Certificación nº -----:
- Fecha de la certificación:
- Importe certificado por el beneficiario:
- Importe aceptado por el Auditor/Interventor:

Se comunica:

- La aceptación del gasto declarado por importe de:
- El rechazo de gastos declarados por importe de:
- La solicitud de aportación de información o documentación adicional descrita a continuación

Observaciones:

|  |
|--|
| <p>1. Explicación, motivación o justificación del rechazo de gastos.</p><br><br><p>2. Información o documentación adicional solicitada</p> |
|--|

Esta autorización no prejuzga las conclusiones que se deriven de otras operaciones de control

Madrid,

Dirección General de Fondos Comunitarios  
Ministerio de Economía y Hacienda

### CERTIFICADO DE GASTOS VALIDADOS

- ¿Quién lo elabora?- DGFC
- ¿A quién se remite?- A cada socio
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007: Beneficiario

#### Sistema FONDOS 2007:

Sección Validación de Gastos-  
Apartado Validación de Gastos- Fase Validador

## FASE 2\_VALIDADOR -MODELO 2

### MODELO 2

- ¿Quién lo elabora?-DGFC
- ¿A quién se remite?- A cada socio.
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007:Beneficiario

#### Sistema FONDOS 2007:

Sección Validación de Gastos-  
Apartado Validación de Gastos-  
Fase Validador

#### MODELO 2 - GASTO ELEGIBLE REALIZADO POR BENEFICIARIO POR ACTIVIDAD Y ANUALIDAD

Código del proyecto:

Área cooperación: 6

BF (JF):

Eje: 1

Socio nº:

Nº validación: 14

| Actividad 2   |       |            |             |
|---------------|-------|------------|-------------|
| Tipo de gasto | Gasto | Programado | % Ejecución |
| 7             | 0     | 125,000.00 | 0.00        |

| Actividad 3   |         |            |             |
|---------------|---------|------------|-------------|
| Tipo de gasto | Gasto   | Programado | % Ejecución |
| 1             | 1116000 | 0.00       | 0.00        |

| TOTAL ACTIVIDADES |              |            |             |
|-------------------|--------------|------------|-------------|
| Tipo de gasto     | Gasto        | Programado | % Ejecución |
| 1                 | 1,116,000.00 | 0.00       | 0.00        |
| 7                 | 0.00         | 125,000.00 | 0.00        |

| Anualidad 20-0 |              |
|----------------|--------------|
| Tipo de gasto  | Gasto        |
| 1              | 1,116,000.00 |
| 7              | 0.00         |

| TOTAL ANUALIDADES |              |
|-------------------|--------------|
| Tipo de gasto     | Gasto        |
| 1                 | 1,116,000.00 |
| 7                 | 0.00         |

**FASE 2\_CIERRE BENEFICIARIO  
-MODELO 3**

**MODELO 3\_DECLARACIÓN DE GASTO POR BENEFICIARIO**

- ¿Quién lo elabora? -cada socio
- ¿A quién se remite?- A cada Jefe de Fila (Beneficiario Principal), junto con el resto de modelos de la Fase Auditor y Validador.
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007:- cada socio.

 **Sistema FONDOS 2007:**

Sección Validación de Gastos- Apartado Validación de Gastos- Fase Cierre Beneficiario.

**NOTA DE INTERÉS.**

*Debe venir firmado y sellado tanto por el representante de la entidad como por el responsable financiero (=Modelo 1\_Beneficiario)*



**MODELO 3 - DECLARACIÓN DEL GASTO REALIZADO POR BENEFICIARIO**

|                     |                                 |                                |                                 |                                |
|---------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| CÓDIGO DEL PROYECTO | AREA COOP                       | <input type="text" value="6"/> | EJE                             | <input type="text" value="1"/> |
| INSTITUCIÓN         |                                 |                                |                                 |                                |
| VALIDACIÓN Nº       | <input type="text" value="14"/> | FINAL?                         | <input type="text" value="No"/> |                                |

**RESUMEN DE LOS GASTOS DEL BENEFICIARIO POR TIPOLOGÍA DE GASTO Y POR ACTIVIDAD**

| Tipo de gasto               | 161  | 162          | TOTAL        |
|-----------------------------|------|--------------|--------------|
| 7 - Promoción y divulgación | 0,00 |              | 0,00         |
| 1 - Infraestructuras        |      | 1.116.000,00 | 1.116.000,00 |
| <b>TOTAL</b>                | 0,00 | 1.116.000,00 | 1.116.000,00 |

**RESUMEN DE LOS PAGOS DEL BENEFICIARIO POR TIPOLOGÍA DE GASTO Y ANUALIDAD**

| Tipo de gasto               | 2009         | TOTAL        |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 7 - Promoción y divulgación | 0,00         | 0,00         |
| 1 - Infraestructuras        | 1.116.000,00 | 1.116.000,00 |
| <b>TOTAL</b>                | 1.116.000,00 | 1.116.000,00 |

**GASTO ELEGIBLE DECLARADO POR EL BENEFICIARIO**

|                | De solicitudes anteriores | Relativo a la solicitud | Acumulado    |
|----------------|---------------------------|-------------------------|--------------|
| GASTO ELEGIBLE | 2,005,822.00              | 1,116,000.00            | 3,121,822.00 |
| FEDER          | 1,504,366.50              | 837,000.00              | 2,341,366.50 |
| FEDER(%)       |                           |                         | 75.00        |



**MODELOS A NIVEL DE BENEFICIARIO  
PRINCIPAL GENERADOS EN FONDOS 2007**



## FASE TERCERA\_CERTIFICACIÓN -MODELO 4\_ SOLICITUD DE PAGO

### MODELO 4\_ SOLICITUD DE PAGO

- ¿Quién lo elabora? –cada Jefe de Fila (BP)
- ¿A quién se remite?- Al Secretariado Técnico Conjunto del Programa.
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007: -cada Jefe de Fila.

 **Sistema FONDOS 2007:**  
Sección Validación de Gastos- **Apartado Certificaciones de Operación (opción Jefe de Fila)**

#### GASTO ELEGIBLE DECLARADO DEL PROYECTO

|                | De solicitudes anteriores | Relativo a la solicitud | Acumulado    |
|----------------|---------------------------|-------------------------|--------------|
| Gasto elegible | 889,406.00                | 1,116,000.00            | 2,005,406.00 |
| % FEDER        | 75.00                     | 75.00                   | 75.00        |
| FEDER          | 667,054.50                | 837,000.00              | 1,504,054.50 |

#### RESUMEN DEL GASTO ELEGIBLE DECLARADO POR BENEFICIARIO (SOCIO)

| Beneficiario  | FEDER      | Contrapartida |              |       |      |         |              | TOTAL        |
|---|------------|---------------|--------------|-------|------|---------|--------------|--------------|
|   |            | Central       | Regional     | Local | Otra | Privada | Total        |              |
| (J.F.) D.X. FORMACIÓN E COLOCACIÓN (GA)                                       | 837,000.00 | 0.00          | 1,116,000.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 1,116,000.00 | 1,116,075.00 |
| IEFP - Instituto do Emprego e Formação Profissional                           | 0.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 0.00         | 75.00        |
| Consejería de Empleo- Servicio Andaluz de Empleo - Junta de Andalucía         | 0.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 0.00         | 75.00        |
| Consejería de Igualdad y Empleo - Junta de Extremadura                        | 0.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 0.00         | 75.00        |
| Servicio Público de Empleo de Castilla y León- ECYL- Junta de Castilla y León | 0.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 0.00         | 75.00        |
|   | 837,000.00 | 0.00          | 1,116,000.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00    | 1,116,000.00 | 1,116,000.00 |

D.  
en calidad de Jefe de fila  
y como representante legal del Beneficiario Principal, confirma la veracidad de los datos incluidos en la solicitud de pago, que son conformes al proyecto aprobado y están reflejados en documentos contables válidos y registrados en la contabilidad del proyecto

Fecha, firma y sello

Código del proyecto

Solicitud de pago Nº 16

Final No

Eje Cooperación y Gestión Conjunta para el Fomento de la Competitividad y la Promoción del Empleo

#### RESUMEN DE LOS GASTOS DEL PROYECTO POR TIPOLOGÍA DE GASTO Y POR ACTIVIDAD

|                         |      |
|-------------------------|------|
| Tipo de gasto           | 2    |
| Promoción y divulgación | 0.00 |
| Total                   | 0.00 |

|                  |              |
|------------------|--------------|
| Tipo de gasto    | 3            |
| Infraestructuras | 1,116,000.00 |
| Total            | 1,116,000.00 |

| Tipo de gasto                          | Programado total | Total        | % Ejecución |
|--|------------------|--------------|-------------|
| Infraestructuras                       | 0.00             | 2,005,326.00 | 0.00        |
| Adquisición de materiales/Equipamiento | 99,000.00        | 80.00        | 0.00        |
| Viajes y alojamiento                   | 289,000.00       | 0.00         | 0.00        |
| Gastos generales                       | 5,000.00         | 0.00         | 0.00        |
| Gastos de personal                     | 607,600.00       | 0.00         | 0.00        |
| Prestaciones de servicios              | 1,034,200.00     | 0.00         | 0.00        |
| Promoción y divulgación                | 245,500.00       | 0.00         | 0.00        |
| Total                                  | 2,280,300.00     | 2,005,406.00 | 87.94       |





# FASE TERCERA\_CERTIFICACIÓN

## -MODELO 5\_ COMPROMISO DE PAGO A LOS BENEFICIARIOS

### MODELO 5\_ COMPROMISO DE PAGO A LOS BENEFICIARIOS

- ¿Quién lo elabora? –cada Jefe de Fila (BP)
- ¿A quién se remite?- Al Secretariado Técnico Conjunto del Programa.
- ¿De dónde se extrae?- FONDOS 2007
- Registro modelo en FONDOS 2007: -cada Jefe de Fila.



#### Sistema FONDOS 2007:

Sección Validación de Gastos- [Apartado Certificaciones de Operación \(opción Jefe de Fila\)](#)



#### **ATENCIÓN:**

*Aunque hay que cumplimentar este modelo generado del sistema Fondos 2007; en realidad, en POCTEFEX es el Beneficiario Principal el encargado de transferir a las cuentas bancarias de los beneficiarios del partenariado la ayuda FEDER que éstos han declarado en cada período de certificación.*

*POR ELLO, EN CADA INFORME DE EJECUCIÓN, EL BENEFICIARIO PRINCIPAL DEBERÁ CONFIRMAR QUE HA PROCEDIDO A REALIZAR ESTOS INGRESOS.*



#### MODELO 5 - AUTORIZACIÓN DE PAGO A LOS BENEFICIARIOS

Código del proyecto

Beneficiario principal

Solicitud de pago nº 1

Área de cooperación

AN Área de Cooperación del Estrecho

Eje

D./D<sup>a</sup>

en calidad de

y como representante legal del Beneficiario Principal del proyecto autorizo a la Autoridad de Certificación del Programa Operativo de PROGRAMA DE COOPERACIÓN TRANSFRONTERIZA ESPAÑA - FRONTERAS EXTERIORES 2008 a que proceda a efectuar la transferencia a las cuentas bancarias de los beneficiarios del proyecto, de acuerdo con las cantidades correspondientes que se detallan a continuación

| BENEFICIARIO |              | FEDER |
|--------------|--------------|-------|
| Nº           | DENOMINACIÓN |       |
|              |              |       |



# PROGRAMA DE COOPERACIÓN TRANSFRONTERIZA ESPAÑA - FRONTERAS EXTERIORES



**Unión Europea**

Fondo Europeo de Desarrollo Regional

"Invertimos en su futuro"