

REGIONE CAMPANIA

**POR
FESR 2014-2020**

**CHECK LIST CONTROLLI DI SISTEMA DELL'AdG:
PROCEDURE ATTUATE TRANNE STRUMENTI FINANZIARI**

POR Campania FESR 2014-2020		
SCHEDA ANAGRAFICA PROCEDURA		
Asse Prioritario		
Azione		
Tipologia Procedura di selezione		
Titolo Procedura		
Responsabile di Obiettivo Specifico (ROS)		
Responsabile Controlli di Primo Livello (RCP)		
Tipologia di Soggetti Beneficiari		
Denominazione del Soggetto che ha effettuato il controllo (QR)		
Tipologia di controllo effettuato (barrare casella corrispondente)	Documentale	
	In loco (*)	
Referente/i della struttura di gestione e controllo dell'Azione presente/i al controllo in loco		
Data/e in cui è stato effettuato il controllo (gg/mm/aa)		

(*) Per controllo in loco si intende il controllo effettuato dal QR presso il ROS, i Responsabili della Struttura di Missione Controlli, oggetto di controllo di sistema

Codice controllo	Tipologia controllo (CD, CL)	Descrizione Attività di Controllo	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione presa a riferimento per lo svolgimento dei controlli	Commenti
A		VERIFICA DELLA CHIARA DESCRIZIONE E RIPARTIZIONE DELLE FUNZIONI			
1	CD	E' stato nominato il ROS?			
2	CD	E' stato nominato il Responsabile dei Controlli di Primo Livello?			
3	CD	In caso di OI, è stata valutata da parte del ROS di riferimento la coerenza del Sigeco e ha avuto esito positivo ?			
4	CD/CL	In caso di delega di funzioni ad un Organismo Intermedio, esiste un Atto scritto con cui è stata effettuata la designazione formale all'Organismo Intermedio a svolgere le attività delegate ai sensi dell'art. 123 par. 6 o 7 del RDC?			
5	CD	Nell'Atto scritto di cui al punto precedente risulta chiara la definizione delle responsabilità e degli obblighi dell'OI?			
6	CD/CL	Per lo svolgimento delle funzioni delegate, l'OI adotta le procedure definite nel SiGeCo (e relativi manuali) dell'AdG?			
7	CD	E' assicurata la ripartizione delle funzioni e, ove richiesta (nel caso in cui la Regione/OI sia anche Beneficiario), la netta separazione delle funzioni?			
B		VERIFICA DELL'ESISTENZA DI MODALITA' PROCEDURALI CONFORMI ALLE NORME VIGENTI			
8	CD	L'atto con il quale sono approvati gli elementi essenziali del bando/altra procedura è quello previsto dalla norma applicabile alla fattispecie?			
9	CD	Gli elementi essenziali del bando/avviso recepiscono i criteri di selezione e valutazione delle operazioni precedentemente approvati dal CdS del POR?			
10	CD	Il bando pubblico/altra procedura di accesso alle risorse del POR è stato pubblicato e messo a disposizione dei potenziali beneficiari attraverso adeguate procedure di informazione/comunicazione?			
11	CD	In caso di riprogrammazione dell'Azione si è osservata la non retroattività di eventuali spese ammissibili di nuovo inserimento nel POR?			
12	CD	E' stata effettuata una verifica della corretta applicazione dei criteri di selezione e valutazione approvati dal Comitato di Sorveglianza			
13	CD	Nel caso di operazioni che richiedevano il calcolo delle entrate nette (artt. 61 e 65 par. 8 del Reg. 1303/2013 e s.m.i.), è disponibile la documentazione inerente la procedura del calcolo delle entrate nette effettuata ed i relativi risultati?			
14	CD/CL	La procedura per il calcolo delle entrate nette è stata impostata sulla base della metodologia prevista dai regolamenti comunitari sui Fondi SIE?			
15	CD/CL	Nel caso in cui sia finanziato un Grande Progetto ai sensi dell'art.100 del RDC sono state adottate procedure conformi a quelle previste dai regolamenti comunitari per il FESR?			
16	CD	Le modalità per le richieste di rimborso da parte dei Beneficiari e per l'erogazione del contributo pubblico agli stessi sono state prioritariamente definite (ad es. nei Bandi, Contratti, Decreti di concessione, ...)?			
17	CD	Si è provveduto a informare i Beneficiari degli obblighi che i medesimi devono assolvere in tema di gestione, rendicontazione, monitoraggio, controllo, valutazione e informazione e pubblicità?			
18	CD	E' stato sottoscritto/o la convenzione/contratto per ogni progetto ammesso e finanziato dall'Azione e/o adottato l'atto di concessione del contributo pubblico?			
19	CD	I Beneficiari sono stati informati dei loro diritti e doveri in ordine alla concessione del contributo pubblico del POR?			

Codice controllo	Tipologia controllo (CD, CL)	Descrizione Attività di Controllo	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione presa a riferimento per lo svolgimento dei controlli	Commenti
20	CD	Sono definite procedure/modalità specifiche affinché i Beneficiari ricevano quanto prima il pagamento degli importi del contributo pubblico corrispondente dovuti e comunque entro e non oltre 90 giorni dalla data di presentazione della domanda di pagamento da parte del Beneficiario stesso?			
21	CD	Sono garantite le procedure necessarie per le eventuali restituzioni dei contributi da recuperare presso i Beneficiari ai sensi della normativa comunitaria e/o nazionale e delle disposizioni previste dal SiGeCo?			
22	CD	Sono stati effettuati recuperi o revoche di finanziamenti concessi?			
23	CD	Nel caso degli aiuti di Stato, ove siano inclusi nella domanda di pagamento gli anticipi versati ai Beneficiari, sono rispettate le condizioni previste dall'art.131 par. 4 del Reg. 1303/2013 e s.m.i.?			
24	CD	Si verifica il rispetto, da parte dei Beneficiari, delle norme relative alle azioni informative e comunicazione previste dal Reg. 1303/2013 e s.m.i. e dalle disposizioni adottate dall'AdG (uso del logo, cartelloni fissi in loco, targhe commemorative, ecc.)?			
25	CD	L'invio alle scadenze previste dei dati di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale, avviene nei limiti temporali definiti dall'AdG?			
26	CD	E' svolto dal ROS il controllo della qualità dei dati di monitoraggio fisico e procedurale prima dell'invio all'AdG ad ogni scadenza prevista?			
27	CD	E' svolto dal RCP il controllo della qualità dei dati di monitoraggio finanziario prima dell'invio all'AdG ad ogni scadenza prevista?			
C		ISTRUTTORIA, VALUTAZIONE E SELEZIONE DELLE OPERAZIONI			
28	CD/CL	La documentazione relativa alla procedura di istruttoria, selezione ed approvazione dell'operazione (verbali, punteggi, ecc.) è correttamente archiviata e consultabile?			
30	CD	E' stata verificata la capacità amministrativa, finanziaria ed operativa dei Beneficiari?			
31	CD	E' stato verificato che le operazioni selezionate per il sostegno del POR non includano attività che facevano parte di un'operazione che è stata o dovrebbe essere stata oggetto di una procedura di recupero a norma dell'articolo 71 del RDC, a seguito della rilocalizzazione di un'attività produttiva al di fuori dell'area interessata dal POR?			
32	CD	E' stato verificato che non sono state selezionate per il sostegno del POR FESR operazioni portate materialmente a termine o completamente attuata prima che la domanda di finanziamento nell'ambito del POR sia presentata dal Beneficiario, a prescindere dal fatto che tutti i relativi pagamenti siano stati effettuati dal Beneficiario?			
33	CD	E' stata effettuata la verifica delle autocertificazioni presentate dal Beneficiario in sede di domanda di partecipazione al bando, secondo le modalità ed i termini previsti dal bando/altra procedura di assegnazione delle risorse?			
34	CD	E' disponibile l'esito della verifica delle autocertificazioni presentate dai Beneficiari?			

Codice controllo	Tipologia controllo (CD, CL)	Descrizione Attività di Controllo	Positivo (Si)/ Negativo (No)/ Non applicabile (N/A)	Documentazione presa a riferimento per lo svolgimento dei controlli	Commenti
D		AMMISSIBILITA' DELLA SPESA ED EROGAZIONE DEL CONTRIBUTO PUBBLICO			
35	CD	E' disponibile copia del contratto/convenzione sottoscritto tra Regione/OI con i Beneficiari oppure gli atti di ammissione al contributo pubblico?			
36	CD/CL	Per ciascuna domanda di rimborso presentata dal Beneficiario è presente la documentazione prevista dal bando/procedura di selezione?			
37	CD/CL	I dati di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale, inviati dal Beneficiario sono completi di tutte le informazioni previste dal Sistema Informatico SURF?			
E		VERIFICA DEL SISTEMA DEI CONTROLLI E DEL TRATTAMENTO DEI CASI DI IRREGOLARITA' E DI FRODE:			
38	CD/CL	E' stata predisposta la pista di controllo e si provvede a mantenerla aggiornata ?			
39	CD/CL	Si redigono le Check List ed i Report per i controlli di 1° livello documentali ed in loco?			
40	CD/CL	Tali Check List ed i Report sono adeguatamente compilati?			
41	CD	I controlli di 1° livello documentali sono effettuati per la totalità delle domande di rimborso dei Beneficiari?			
42	CD	I controlli in loco di 1° livello svolti a campione, sono svolti secondo la metodologia di campionamento definita dall'AdG?			
43	CD/CL	Tali Check List e Report sono archiviati nel Sistema informatico SURF?			
44	CD	Le conclusioni delle attività di controllo svolte sono sufficienti per esprimere un giudizio finale sulla verifiche effettuate?			
45	CD	Si provvede periodicamente alla comunicazione da parte del ROS delle schede di rilevazione e comunicazione delle irregolarità (incluse le frodi sospette e/o accertate) nei termini previsti dalle procedure adottate dall'AdC e dall'AdG?			
46	CD/CL	Nel caso in cui siano state rilevate irregolarità (inclusi i casi di frode sospetti e/o accertati), tali casi sono stati opportunamente trattati, in particolare apportando le necessarie modifiche finanziarie?			
47	CD	La notifica di avvio del controllo ai soggetti sottoposti a verifica in loco è stata correttamente effettuata?			
48	CD/CL	I documenti del Beneficiario verificati durante le verifiche in loco (ove acquisiti in copia) sono stati adeguatamente archiviati?			
49	CD	Le conclusioni del controllo in loco sono adeguate e il lavoro svolto è sufficiente per esprimere un giudizio finale sulla verifica in loco svolta?			
Eventuale rilevazione di malfunzionamenti e/o irregolarità					
<i>(Descrivere eventuali malfunzionamenti e irregolarità riscontrate - Le informazioni di dettaglio inerenti eventuali malfunzionamenti e/o irregolarità riscontrate vengono riportate nel Verbale dei controlli di sistema)</i>					