







## Allegato 3 Check list per test di conformità (AdA che non impiegano MyAudit)

## Check list per test di conformità

DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA:	
NUMERO DEL PROGRAMMA:	
AUTOR	RITA' DI GESTIONE / ORGANISMI INTERMEDI
INFORMAZIONI GENERALI	
Struttura di riferimento:	
Indirizzo:	
Nominativo referente:	
Contatti:	
Altri Enti/Organismi coinvolti	
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI	VERIFICA
Periodo di audit:	
Data:	
Luogo:	
Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali):	
1. Auditor:	
2. Auditor:	

Categoria 1  Funziona bene.  Sono necessari solo piccoli miglioramenti	Categoria 2 Funziona, ma sono necessari alcuni miglioramenti	Categoria 3 Funziona parzialmente, sono necessari sostanziali miglioramenti	Categoria 4 Sostanzialmente non funziona
Meno del 10% di eccezioni	Meno del 25% di eccezioni	Meno del 40% di eccezioni	Più del 40% di eccezioni

In fase di esecuzione dei test di conformità, finalizzati a raccogliere informazioni sull'efficace funzionamento del Sistema di Gestione e Controllo, l'AdA registra, per le operazioni campionate nell'ambito del singolo RC l'esito del singolo punto di controllo (positivo, negativo, n.a.). Ogni esito "negativo" pesa nel calcolo delle eccezioni in relazione al RC in esame per arrivare a valutare lo stesso sulla base della tabella sopra riportata (es. un RC con un livello di carenza del 40% deve essere classificato in categoria 4).

Si ricorda che le soglie di rilevanza devono essere definite in fase di pianificazione dell'audit e comunque prima dell'esecuzione del test.

						C	HECK LIST p	er i test di co	onformità										
					REQL	IISITO CHIA	VE 2: Sele	zione appr	opriata del	le operazioni									
										ESITI TEST DI CO	ONFORMITÁ	(1)							
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test 2	Esito Test 3	Esito Test 4	Esito Test 5	Esito Test 6	Esito Test 7	Esito Test 8	Esito Test         Esito Test         Esito Test           9         10         11	Esito Test 12	Esito Test Es 13	to Test Esito Te 14 15	st Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test Numero T 20 negativ	
2.1	L'AdG stabilisce, per l'approvazione del comitato di sorveglianza, una metodologia e criteri di selezione appropriati che: - garantiscano che le operazioni da selezionare siano prioritarie al fine di massimizzare il contributo del finanziamento dell'Unione al raggiungimento degli obiettivi del programma; - siano non discriminatori e trasparenti; - garantiscano l'accessibilità alle persone con disabilità, assicurino l'uguaglianza di genere e tengano conto della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea, del principio dello sviluppo sostenibile e della politica dell'Unione in materia di ambiente, conformemente all'articolo 11 e all'articolo 191, paragrafo 1, del TFUE Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																		
2.1.1	Sono stati rispettati i Criteri di selezione approvati dal CdS?																	0	0,00%
2.1.1.3	Tali criteri di selezione garantiscono l'accessibilità alle persone con disabilità, assicurano la parità di genere e tengono conto della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea, del principio dello sviluppo sostenibile e della politica dell'Unione in materia di ambiente, conformemente all'articolo 11 e all'articolo 191, paragrafo 1, del TFU??																	0	0,00%
2.1.1.4	Tali criteri di selezione assicurano la scelta di operazioni che ricadono nei tipi di azione compatibili o compatibili a determinate condizioni con il principio DNSH?																	0	0,00%
2.1.2	Sono attuate modalità per assicurare che la selezione delle operazioni avvenga conformemente ai criteri applicabili al Programma e in conformità alle pertinenti norme UE e nazionali (es. pareri contabili e di conformità alla normativa UE, ecc.)?																	0	0,00%
2.1.3	Sono in atto adeguate procedure di verifica sul rispetto dei principi orizzontali in fase di selezione?																	0	0,00%
2.1.4	Sono in atto adeguate procedure per la verifica delle norme relative agli aiuti di Stato in fase di selezione?  Nota: con riguardo al presente punto, si raccomanda di compilare e conservare una checklist per test di conformità, in modo da poter approfondire le specificità delle pertinenti tipologie di aiuti di Stato. I principali elementi che è utile considerare sono riepilogati nelle Sezioni da 1 a 9 (a seconda della tipologia di aiuto) della Checklist per l'Audit di operazioni relative ad aiuti di Stato.																	0	0,00%
2.1.5	Il provvedimento di finanziamento è corretto e contiene tutti gli elementi essenziali?																	0	0,00%
2.1.6	L'operazione è conforme alle regole e rientra nell'area del Programma?																	0	0,00%
2.1.7	L'operazione e le sue successive modifiche sono state approvate dall'AdG/OI?																	0	0,00%
2.3	Tutte le domande ricevute sono registrate al momento della ricezione ed inserite nel sistema di scambio elettronico dati dell'AdG. La prova di ricezione viene consegnata a ciascun richiedente e vengono conservate registrazioni elettroniche dello stato di approvazione di ciascuna domanda.  Ai sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																		
2.3.1	Tutte le candidature pervenute entro i termini previsti (ove fissati) sono state registrate all'atto di ricezione nel sistema di scambio elettronico dei dati?																	0	0,00%
2.3.2	A ciascun candidato è stata consegnata una conferma di ricezione (prova di recapito) ?																	0	0,00%
2.3.3	I documenti relativi allo stato di approvazione di ciascuna candidatura sono adeguatamente conservati?																	0	0,00%
2.3.4	Quando le domande vengono restituite per correzioni o per documentazione mancante, i motivi della restituzione sono giustificati e documentati?							_					_					0	0,00%

										FSIT	I TEST DI CO	NEORMITÁ (	1								
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test	1 Esito Test 2	Esito Test Esi			•	Esito Test Es	ito Test Esito T		Esito Test	Esito Test 18	Esito Test E		ro Test						
2.4	Tutte le domande vengono valutate in conformità con i criteri applicabili. Il processo di valutazione garantisce che le operazioni selezionate non abbiano ricevuto sostegno da altri Fondi o programmi per la stessa spesa preventivata, evitando così il doppio finanziamento. La valutazione è applicata in modo coerente e non discriminatorio. I criteri e le regole di attribuzione dei punteggi utilizzati sono conformi a quelli approvati dal comitato di sorveglianza e indicati nell'invito/bando.  Nel valutare le domande, l'AdG/OI garantisce che i valutatori possiedano le competenze e l'indipendenza richieste, compreso l'obbligo di dichiarare l'assenza di conflitti di interesse. L'AdG verifica a campione l'assenza di conflitti di interesse. L'AdG esamina specifictamente se sono soddisfatte le condizioni da a) a j) elencate nell'art. 73, par. 2.  Ai sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023				-	3		,	0	3 10	, "	12	13	14   10	10	, , , ,	10	19	20 1109	ativi jec	ezioni
2.4.1	Per la valutazione delle candidature/progetti è stata correttamente nominata un'apposita Commissione, in conformità alla normativa vigente?	1																		0 (	0,00%
2.4.2	Nel valutare le domande o i progetti, i componenti della Commissione dispongono della necessaria competenza e indipendenza? Per quest'ultima i componenti della Commissione hanno rilasciato le relative dichiarazioni di assenza di conflitto di interesse?																			0 (	0,00%
2.4.3	I criteri di valutazione ed i punteggi utilizzati sono conformi ai criteri applicabili, ovvero quell approvati dal Comitato di Sorveglianza e indicati nell'invito a presentare la candidatura (Avviso) pubblicato?	i )																		0 (	0,00%
2.4.4	Esiste documentazione adeguata dell'istruttoria svolta per la selezione delle domande (Att verbali, ecc.) in cui vengano altresì specificate le verifiche svolte, il numero delle candidature presentate e quelle escluse nonché il motivo dell'esclusione?																			0 (	0,00%
2.4.5	Esistono griglie standard per la valutazione delle candidature dalle quali risultano i puntegg assegnati?  La valutazione è stata condotta in maniera coerente e non discriminatoria?	1																			0,00%
2.4.7	Sono state effettuate le seguenti verifiche:																				0,00%
2.4.7.1	strategie, e forniscano un contributo efficace al conseguimento degli obiettivi specifici del																				0,00%
2.4.7.2	- che le operazioni rientrino nel campo di applicazione di una condizione abilitante e che siano coerenti con le corrispondenti strategie e con i documenti di programmazione redatti per il soddisfacimento di tale condizione abilitante																				0,00%
2.4.7.3	- che le operazioni presentino il miglior rapporto tra l'importo del sostegno, le attività intraprese e il consequimento degli obiettivi																			0 (	0,00%
2.4.7.4	- che l'operazione selezionata rientri nell'ambito di applicazione del Fondo o dei Fondi interessati e possa essere attribuita a una categoria di operazione;																			0 (	0,00%
2.4.7.5	- che il Beneficiario abbia la capacità amministrativa, finanziaria e operativa per soddisfare le condizioni necessarie per l'erogazione del sostegno;																			0 (	0,00%
2.4.7.6	<ul> <li>che, ove l'operazione sia avviata prima della presentazione di una domanda di finanziamento, sia stato osservato il diritto applicabile pertinente per l'operazione;</li> </ul>	,																		0 (	0,00%
2.4.7.7	che nell'operazioni non rientrino attività che erano parte di un'operazione oggetto di delocalizzazione ai sensi dell'art. 66 o che costituirebbero trasferimenti di un'attività produttiva ai sensi dell'art. 65?																			0 (	0,00%
2.4.7.8	- che le operazioni garantiscano l'immunizzazione dagli effetti del clima degli investimenti in infrastrutture la cui durata attesa è di almeno 5 anni?																			0	0,00%
2.4.7.9	- che le operazioni rientrino nell'ambito di applicazione della direttiva 2011/92/UE del Parlamento EU e del Consiglio e siano soggette a una valutazione dell'impatto ambientale o a una procedura di screening e che si sia tenuto debito conto delle alternative prescritte dalla predetta direttiva																			0 (	0,00%
2.4.7.10	- che le operazioni selezionate appartengono ai tipi di azione considerati conformi o conformi a determinate condizioni al principio DNSH?																			0 (	0,00%
2.4.8	è stato verificato l'obbligo di dichiarazione di assenza di conflitto di interessi da parte dei componenti della commissione valutatrice?																			0 (	0,00%
2.4.9	L'AdG/OI ha verificato a campione l'assenza di conflitti di interesse della commissione valutatrice?																			0 (	0,00%
2.4.10	è stato verificato che le operazioni selezionate non siano direttamente interessate da un parere motivato della Commissione in merito a un'infrazione ai sensi dell'art. 258 del TFUE che metta a rischio la legittimità e la regolarità delle spese o l'esecuzione delle operazioni?	: 1																			
2.4.11	è stato verificato che, ove l'AdG abbia selezionato un'operazione di importanza strategica, questa abbia informato la Commissione entro un mese dalla stessa, fornendo tutte le informazion pertinenti?																				
2.4.12	Tutte le fasi di verifica in precedenza indicate sono opportunamente documentate?																			0 (	0,00%
2.4.13	I verbali di valutazione sono correttamente conservati?																			0 (	0,00%
2.4.14	Esiste un atto conforme e giuridicamente vincolante per l'Amministrazione di approvazione della graduatoria progetti ammessi ed esclusi, con le motivazioni dell'esclusione?	1																	-		0,00%
2.4.15	Per gli affidamenti in house, sono rispettati i requisiti previsti dalla normativa vigente?	i																		0 (	0,00%
2.4.16	L'AdG, in presenza di operazioni rientranti tra gli Aluti di Stato, ha previsto una procedura di trasmissione dei dati nel RNA (Registro Nazionale degli Aluti) istituito presso il MISE conforme a quanto previsto dalla normativa di riferimento (Legge n. 234/2012, Decreto Interministeriale 115/2017 e D.D. MISE del 28/07/2017)?	a																		0 (	0,00%
2.4.17	Nel processo di valutazione sono attuate procedure per prevenire il doppio finanziamento delle attività nell'ambito del Programma?																			0 (	0,00%

Anti-ordinary and present state and a signature of any state of the control of									ESITI TE	ST DI CON	NFORMITÁ (1	L)							
According of an account of support close prices in succession of a companie of support close prices in succession of a companie of support close prices in succession of a companie of support close prices and succession of a companie of support close prices in succession of a companie of support close prices in succession of a companie of succession		Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1 Esito Test 2 Esi																
Commentation of Assistance o	2.5	persona debitamente autorizzata nell'AdG/OI (o con decisione del CdS, per i Programmi Interreg), i risultati sono notificati per iscritto in un accordo o in una decisione (o in un documento analogo) al richiedente e le ragioni dell'accettazione o del rifiuto sono chiaramente esposte. La procedura di ricorso e le relative decisioni sono pubblicate. L'AdG pubblica un elenco delle operazioni in linea con i requisiti dell'articolo 49, par. 3 del Regolamento UE 2021/1060, che viene aggiornato almeno ogni 4 mesi. Ai sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio		3 4	5	6	,	8 .	9  10	11	12	13	14   15	16	17	18	19   20	negativi	eccezioni
According to complete an extraction represents a complete or com	2.5.1.																		
2.5.3	2.5.2																	0	0,00%
Action   A	2.5.3	comunicate al candidato per iscritto in un accordo o in una decisione (o documento analogo) e																0	0,00%
2.5   Visid to published between date operations or compression and support of many compress	2.5.4																	0	0,00%
Set to independ of and trag 2021/1000 c. this quantum control and procedure of excitorion relative interpretations and procedure of excitorion and procedu	2.5.5	<u> </u>																0	0,00%
Easte un'desputation della registration complications all procedure di selections complications all procedure di selections della registration della procedure di selections della registration della procedure di selections del selections del procedure di selections del procedure di selections del selections del procedure di selections del selections del procedure di selections del selections del selections del procedure di selections del sele	2.5.5																	0	0,00%
2.6.1 La documentacioner conservota del aposedura de solucione à completa la tuttile di seccione?  2.6.2 La documentacioner conservota dis copicione à completa la tuttile di seccione?  (1) Possibili selli Test: Postifivo Megativo N.a. N.v.  Tipicigia di litera presoni in esame al fini del Test di conformità (es. Avvisi / operazioni / controlli di livelio / ecc.): XXX  Cutatter/stica 3 Item: XXX  Cutatter/stica 4 Item: XXX  Cutatter/stica 4 Item: XXX  Cutatter/stica 4 Item: XXX  Cutatter/stica 4 Item: XXX  Cutatter/stica 3 Item: XXX  Cutatter/stica 4 Item:	2.6	all'approvazione delle operazioni. La documentazione consente di verificare l'applicazione dei criteri di selezione da parte dell'AdG. Ai sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio																	
2.8.3 La documentazione consente di acquiaire comprova del rispettio dei orieni di selazione?  (1) Possibili estit Test: Positivo Negativo N.a. N.v.  Tipologia di Item presoli in esame al fini del Test di conformità (es. Avvisi) / operazioni / controlli di livelio / ecc); XXX  V. tistico dentificativo item (es. Tirolo progetto / Avviso)  Catatteristica 1 Item; XXX (es. CUP / DOR Avviso)  Catatteristica 2 Item; XXX  Catatteristica 3 Item; XXX  Catatteristica 4 Item; XXX  Catatteristica 5 Item; XXX  Catatteristica 9 Item; XXX  Cat	2.6.1																	0	0,00%
(1) Possibili esili Tost: Positivo Negativo N.a. N.v.  Tipologia di Item presori in esame al fini dei Test di conformità (es. Avvisi / operazioni / controlli di I livello / esc.): XXX  N. test conformità Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)  Catatteristica 1 Item: XXX (es. Cur / DGR Avviso)  Avviso)  Catatteristica 2 Item: XXX Catatteristica 3 Item: XXX Catatteristica 4 Item: XXX Catatteristica 4 Item: XXX Catatteristica 5 Item: XXX Catatteristica 9 Item: XXX Ca	2.6.2	La documentazione relativa alla procedura di selezione è completa in tutte le sue parti?																0	0,00%
Tipologia di Item presoli in esame al fini dei Test di conformità (es. Avvisi / operazioni / controlli di I livello / ecc.): XXX   N. test conformità  Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)  Avviso)  Catatteristica 2 Item: XXX  Catatteristica 3 Item: XXX  Catatteristica 4 Item: XXX  Catatteristica 5 Item: XXX  Avviso)  Fig. 1  F	2.6.3	La documentazione consente di acquisire comprova del rispetto dei criteri di selezione?																0	0,00%
N. test conformità   Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)   Catatteristica 1 Item: XXX (es. CUP / DGR Avviso)   Catatteristica 2 Item: XXX   Catatteristica 4 Item: XXX   Catatt		(1) Possibili esiti Test:	Positivo Negativo N.a.	N.v.															
confirmità         iontimicativo item (es. Ilio)o progetto / AVVSo)         Catatteristica 2 lem: XXX         Catatteristica 3 lem: XXX         Catatteristica 4 lem: XXX         Catatteristica 4 lem: XXX         Catatteristica 3 lem: XXX         Catatteristica 3 lem: XXX         Catatteristica 3 lem: XXX         Catatteristica 4 lem: XXX         Catatteristica 4 lem: XXX         Catatteristica 3 lem: XXX			Tipologia	di item preso/i in es	same ai fini de	ei Test di cor	nformità (es.	Avvisi / operazioni	/ controlli di I livel	lo / ecc.): XX	х								
3		Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)		DGR	Catatte	eristica 2 Itei	m: XXX		Catatt	eristica 3 Ite	m: XXX		Ca	itatteristica 4 lt	em: XXX		Catatter	istica 5 Item: XXX	
4         5         6         7         8         9         10         11         12         13         14         15         16         17         18         19         19         10         11         12         13         14         15         16         17         18         19	2																		
5         6         7         8         9         10         11         12         13         14         15         16         17         18         19																			
7 8 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9	5																		
No.																			
10       11         11       12         13       14         15       15         16       17         18       18         19       19																			
12       13       14       15       16       17       18       19																			
13       14       15       16       17       18       19							·												
15       16       17       18       19	13																		
17       18       19																			
18 19 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1																			
	18																		
40																			
	20	1		<u>l</u>				<u> </u>											

									i conformità												
		REQU	ISITO CHIA	VE 3: Info	rmazioni a	deguate a	i Beneficia	ari sulle co	ndizioni applicabili			erazioni seleziona ONFORMITÁ (1)	te								
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test 2	Esito Test 3	Esito Test 4	Esito Test 5	Esito Test 6	Esito Test 7	Esito Test 8 9	Esito Test 10	Esito Test 11	Esito Test Esito T	est Esito Te 14	st Esito Test	Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19		Numero Test negativi	% eccezioni
2.1	Sono stati predisposti sistemi e procedure adeguati per garantire che i beneficiari abbiano accesso alle informazioni necessarie e pertinenti e ricevano indicazioni adeguate suile condizioni applicabili per il sostegno (ad esempio, opuscoli, libertal, seminari, vorkshop, stil web, helpdesk, ecc.) Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio																				
3.1.1	2023 El stata formalizzata e correttamente attuata una procedura strategia atta a garantire che i Beneficiari abbiano accesso alle informazioni necessarie e ricevano orientamenti di livello adequato?																			0	0,00%
3.1.2	Concretamente i Beneficiari hanno accesso alle informazioni necessarie (condizioni specifiche relative ai prodotti/servizi da fornire, al piano di finanziamento, ai termini per l'esecuzione, alle modalità di conservazione dei documenti, ecc.)?																			0	0,00%
3.1.3	è stata verificata l'effettiva pubblicazione dell'invito a presentare proposta (comprensiva di data e luogo di pubblicazione)?																				
3.1.4	Concretamente i Beneficiari hanno accesso ad un appropriato livello di guida (volantini, libretti, seminari, workshop, siti web)?																			0	0,00%
3.2	Gli inviti a presentare proposte sono pubblicati. Per raggiungere tutti i potenziali beneficiari. (AGGA parquisopos, entro finesi dalla decisione di approvamono edi programma, un sito web in cui sono disponibili informazioni sui programmi di sua competenza, che riguardano gii obbettivo del programma, te attivia, i su opportunita di finanziamento disponibili i risultati sono di programma, se attivia, i suo opportunita di manaziamento disponibili i risultati una chiari descrizione della procedura di selezione utilizzata e dei dimiti a diveri dei beneficiari sa rea geografica coperta dall'imivito a presentare proposte; b. obiettivo politico obbettivo specifico interessato c. tipo di richiedenti ammissibili di megnot rotale dei sostagno per Tirvito; La regole di ammissibilità del programma sono comunicate al beneficiari (ad esempio, attreverso i loine golida per la formaziono). Al sensi didriAllegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1960 e. Nota Area (2023)3757159 del 31 maggio 2023.																				
3.2.1	Gli inviti a presentare le candidature (Avvisi) sono stati pubblicati su siti istituzionali, GURI/BUR, quotidianiecc?																			0	0,00%
3.2.3	Imezzi utilitzati per la pubblicazione degli inviti sono adeguati ovvero sono in grado di rivolgersi a a tutti i potenziali Beneficiari, senza compiere alcuna discriminazione? Gli inviti a presentare le candidature (Avvisi) contengono una descrizione chiara della procedura di selezione utilizzata?																			0	0,00%
3.2.5	Gli inviti a presentare le candidature contengono almeno le seguenti informazioni: area geografica coperta dall'invito, obiettivo politico/specifico interessato, tipo di richiedenti ammissibili, importo totale del sostegno, data di inizio e fine del bando?																				
3.2.6	Gli inviti a presentare le candidature (Avvisi) contengono una descrizione chiara dei diritti e degli obblighi dei Beneficiari?																				
3.2.7	L'AdG ha pubblicato sul sito web un calendario degli inviti a presentare proposte che sono stati planificati a norma dell'art. 49 par. 2 del Reg. (UE) n. 1060/2021?																			0	0,00%
	Sono state comunicate ai beneficiari le regole di ammissibilità del Programma,ad esempio attraverso linee guida per la formazione?																			0	0,00%
3.3	documento che stabilitace la condizioni per il sostegno), in particolare con riferimento alle income di ammissibilità applicabili il programma, alle nome applicabili in materia di siuti di Stato, alle condizioni apecifiche per il sostegno e il pagamento di ciscuna operazione, alle condizioni relative al prodetti oi a servizi di sfortire nel'ambibio dell'operazione, al piano di finanziamento e, se del caso, al metodo applicato per determinare il costi dell'operazione, al termine per l'ascustrono dell'operazione a e requisibi per rifuzzo di un sistema di contabilità durata sono chiaramente spegati e comunicati ai beneficiari. Inoltre, ai beneficiari e potenziali beneficiari viene comunicati di dirito di presentare reclami (particolo 65, paregrafo 7, del Regolamento UE 2021/1060). Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																				
3.3.2	L'AdG/OI ha adeguatamente comunicato ai Beneficiari i seguenti argomenti:																			0	0,00%
3.3.2.1	- i loro diritti e obblighi;																			0	0,00%
3.3.2.2	<ul> <li>le norme di ammissibilità nazionali stabilite per il Programma e le norme dell'Unione applicabili in materia di ammissibilità;</li> <li>le condizioni specifiche per il sostegno di ciascuna operazione riguardanti i prodotti o i servizi</li> </ul>																			0	0,00%
3.3.2.4	- le Contazioni specimine per il possegni di dascuna operazione rigualdani il prodota di servizi da fornire nell'ambito dell'operazione;  - il piano finanziario;																			0	0,00%
3.3.2.4	- il piano tinanziano; - il metodo applicato per determinare i costi dell'operazione																			0	0,00%
3.3.2.6	- il termine per l'esecuzione;																			0	0,00%
3.3.2.7.	- i requisiti riguardanti la contabilità separata o i codici contabili adeguati;																			0	0,00%
3.3.2.8	- le informazioni da conservare e comunicare;																			0	0,00%
3.3.2.9	- gli obblighi in materia di informazione, comunicazione e visibilità (tenendo conto anche del Reg. (UE, EURATOM n. 1046/2018)?																			0	0,00%
3.3.2.10	- il diritto ai beneficiari/potenziali beneficiari di poter presentare reclami?																			0	0,00%
3.3.2.11	- le condizioni o misure mitiganti, ove previste, per assicurare il rispetto del principio DNSH																			0	0,00%
3.3.3	E' stato stipulato un contratto/accordo/convenzione con l'assegnatario del finanziamento (oppure un atto di concessione)?																			0	0,00%
3.3.3.1	Se si all'interno dello stesso sono riportati tutti gli elementi indicati al punto 3.3.2?																			0	0,00%
3.1.4	Tutti i Beneficiari sono informati in merito alle modalità attraverso cui devono essere presentate le Domande di Pagamento/Rimborso?  (1) Possibili esiti Test:	Positivo	Negativo	N.a.	N.v.															0	0,00%
	(1) rossum esta test:					same ai fini c	lei Test di co	onformità (e	. Avvisi / operazioni / co	ontrolli di I liv	vello / ecc.):	xxx									
N. test conformità	Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)	Catatteristic	ca 1 Item: XX DGR Avviso)	X (es.CUP /		Catatte	ristica 2 Iten	n: XXX		Catatte	eristica 3 Iter	m: XXX		Catat	eristica 4 Ite	m: XXX		C	atatteristica 5	Item: XXX	
2 3 4																					
5																					
7 8 9	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·																				
10 11																					
12 13 14 15																					
16 17 18 19																					
20																					

						CI	HECK LIST po	er i test di co	nformità														
					RE	QUISITO (	CHIAVE 4: \	Verifiche d	i gestione :	adeguate	ESITI.	TEST DI C	ONFORMIT	X (1)									
	Punti di controllo oggetto di test	Test 1 Esi	to Test 2	Esito Test 3	Esito Test 4	Esito Test	5 Esito Test 6	Esito Test	7 Esito Test 8	Esito Test 9			Esito Test 12		Esito Test 14	Esito Test 15	Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test 20	Numero Test negativi	% eccezioni
4.1	Esistono procedure appropriate e adeguatamente utilizzate per garantire che la frequenza e la portata delle verifiche di gestione (sia amministrative che in loco) condotte dall'Add o dal suo Ol siano basate sul rischle e proporzionate ai rischi delmificati ex ante e per lacritto, tenendo conto di fattori quali il numero, il tipo, le dimensioni e il contenuto delle operazioni attuate, il tipo di beneficiario, il valoro degli articoli, nonche i risuttati di precedenti verifiche di gestione e audit. Esistono procedure adeguate per garantire un aggiornamento regolare del rischi, ad esempio sulla base del risuttati degli audit de delle verifiche di gestione precedenti. Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1080 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																						
4.1.1	Sono adeguatamente descritte le procedure connesse allo svolgimento dell'analisi del rischio ex ante collegato alle verifiche di gestione sia amministrative che in loco? ?																					0	0,00%
4.1.2	Nella descrizione delle procedure connesse allo svolgimento dell'analisi del rischio ex ante sono stati tenuti in considerazione fattori quali il numero, il tipo, le dimensioni e il contenuto delle operazioni attuate, il tipo di beneficiario, il valore degli articoli, nonché i risultati di precedenti verifiche di gestione e Auditt'è stata verificata la ponderazione dei criteri di rischio applicati?																					0	0,00%
4.1.3	Se del case, è stata verificata che la valutazione del rischio sia stata regolarmente aggiornata e convalidata per tenere conto dei risultati delle precedenti verifiche amministrative e in loco effettuate, delle risultanze del lavoro di altri organismi di controllolaudit (AA, revisori CE e CCE) e del fattori esterni che potrebbero avere un impatto sulla realizzazione delle operazioni?																					0	0,00%
4.2	L'AdG o il suo o i suoi Ol effettuano verifiche di gestione basate sul rischio, prima della presentazione dei conti alla Commissione, che comprendono: a. Verifiche amministrative relative alle domande di pagamento presentate dai beneficiari, che comprendono un esame della domanda stessa e della relativa documentazione di supporto, tenendo conto dei rischi dentificati. La gamma e il tipo di documentazione di supporto da richiedere al beneficiari pri a verifica si basa su una valutazione dei rischio; e incendi addi AdG. La verifiche in loco veragione effottuare quando il progetto è ben avviato, alia in termini di progressi fistici che finanziari qual essempio per le misure di formazione).  Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																						
4.2.1	La procedura definita per le Richieste di Rimborso dei Beneficiari è adeguatamente attuata?																					0	0,00%
4.2.2	Le verifiche di gestione (amministrative e in loco) sono effetbuate prima della presentazione dei conti alla Commissione, conformemente all'articolo 98 del Reg. 2021/10607																					0	0,00%
4.2.3	In caso di verifiche amministrative basate sul rischio, sono stati considerati i seguenti punti:  Sono state documentate le risultanze, nella fase di selezione delle operazioni, legate si vari livelli di rischio																					0	0,00%
4.2.3.1	Solté state foculteritaté en insuanze, rena rase di senzone uses operazioni, regiser ai vari aveni ul riscrito per le singile perazioni?  E' stata svolta una verifica del rischio ex ante prima di svolgere la verifica di gestione?																					0	0,00%
4.2.3.3	a situation un refinita de inscholo de nie primir di avvigere a retinud di gesionier.  Juarinere la valuazione di ristorio a riverio ai Operazioni sono siata presi in consisierazione in particolare i fattori elenciati nel Reflection Paper - Nota Area (2023)3757156 del 31 maggio 2023 (se. operazioni con un budget significativo, operazioni complesses, operazioni gli avviste prima della seleziono o qualici completate al momento della selezione, operazioni stratate in luoghi diversi, operazioni formate da più progetti, operazioni stratifica di sotti diverse, operazioni stratigaziono peri primar volta nuovo poerazioni entre deversori finanziamenti da fonti diverse, operazioni stratigaziono peri primar volta nuovo.																					0	0,00%
4.2.3.4	Durante la valutazione di rischio a livello di beneficiari sono stati presi in considerazione in particolare i tattori elencati in el Reflection Paper» - Nota Ares (2023)375/156 el 31 maggio 2023 (es. mancanza di esperienza del beneficiario nell'attuazione di progetti finanziati dall'UE, cambio del beneficiario durante fattuazione, livelo di rischio di potenziali confiliti di interesse, ecc.)?																					0	0,00%
4.2.3.5	Durante la valutazione del rischio a livello di beneficiari sono stati consultati i sistemi informatici di scambio di dati nazionali per consultare i dati necessari poter verificare il potenziale rischio associato (es.																					0	0,00%
4.2.3.6	E' stata redatta una pianificazione delle verifiche di gestione amministrative ed in loco indicative per ogni anno contabile?																					0	0,00%
4.2.3.7	E' stato emesso un giudizio professionale sull'estensione sufficiente della legittimità e regolarità delle spese verificate sulla base della valutazione del rischio?																					0	0,00%
4.2.3.8	Nella valutazione ex ante sono stati definiti dall'AdG chiari e definiti criteri di valutazione del rischio associato alle singole tipologie di spesa delle domande di pagamento (es. spese del personale, articoli acquistati, ecc.)?																					0	0,00%
4.2.3.9	Ai fini della selezione delle voci di costo da sottoporre a verifica, nell'ambito delle verifiche amministrative, sono state prese in considerazione le tipologie di spesa più a rischio secondo i criteri stabiliti dall'AdG?																					0	0,00%
4.2.3.10	E' stato emesso un giudizio professionale sull'estensione sufficiente della legittimità e regolarità delle spese verificate sulla base della valutazione del rischio?																					0	0,00%
4.2.3.11	Nel caso in cui la documentazione giustificativa non sia essminata al 100%, la gamma e il tipo di documenti giustificativi da richiedere al Beneficiari a fini della verifica dipendono da una valutazione dei rischi di ciascon tipo di dissolodo o di Beneficiario, in coerenza con la Nota EGESIF 14-0012-02 e la Reflection Paper - Nota Area (2023)37371097																					0	0,00%
4.2.4	Durante la valutazione di rischio a livello di operazioni sono stati presi in considerazione in particolare i fattori elenci Reflection Paper - Nota Ares (2023)3757150 del 31 maggio 2023 (es. operazioni in cui precedenti verifiche amministrative di gestione o Audit hanno individuato problemi di avanzamento/indicontazione, operazioni che dovrobbene ossere completate/distinate entro Tesercizio contabile e che non sono state verificate in loco in preceden operazioni con problemi identificati dall'AdG/OI durante il monitoreggio, ecc.)?																						
4.2.4.1	Durante la valutazione di rischio a livello di operazioni sono stati presi in considerazione in particolare i fattori elenci. Reflection Paper - Nota Area (2023)379/159 del 37 maggio 2023 (se. operazioni in cui precedenti verificire amministrative di gestione o Audit harmo individuale proteine di avanzamenti/oredicorizazione, operazioni che diverbibori essare completale-listuale entro l'aerazioni contabile e che non sono state verificate in loco in preceden operazioni con problemi desefficate dell'AGGOI durante il montrolaggio, ecci.																						
4.2.4.2	La frequenza e la portata delle verifiche in loco sono proporzionali rispetto: 1. all'ammontare del contributo pubbli un'operazione: 2. al livelto di rischio individuato dall'AGO o dai suoi OI attraverso le rispettive verifiche amministrara al livelto di rischio individuato dall'AGA attraverso i suoi Audit per il SIGECo nel suo complesso? (documentare)	co per ive; 3.																					
4.2.4.3	L'effettivo dimensionamento del campione di progetti da sottoporre a controllo in loco è adeguato e tiene conto dei r dei controlli?	sultati																					
4.2.4.4	Le verifiche in loco sono eseguite quando il progetto è ben avviato sia sul piano della realizzazione materiale quello finanziario?	sia su																					
4.2.4.5	Vengono effettuali controlli in loco in itinere?																						
4.2.4.6	Vengono effettuali controlli in loco ex-post?																						

										ESITI	TEST DI CO	ONFORMIT	Á (1)									
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test	Esito Test 3 Esito Test 4	Esito Test	Esito Test 6	Esito Test 7	Esito Test 8	Esito Test 9	Esito Test 10	Esito Test 11	Esito Test 12	Esito Test 13	Esito Test 14	Esito Test 15	Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test 20	Numero Test negativi	% eccezioni
4.2.5	Sono formalizzati dei verbali di campionamento che descrivano il metodo di campionamento utilizzato, l'anal svolta e che identifichino le operazioni selezionate?	isi del rischio																				
4.2.6	La metodología per la scelta delle operazioni da sottoporre a verifica amministrativa e in loco è stata rispetta	a?																				
4.2.7	L'analisi dei rischi viene rivista periodicamente (annualmente o altra periodicità)?																					
4.2.8	Vengono effettuale verifiche di conformită alla normativa nazionale e UE?																					
4.2.9	Vengono effettuale verifiche di regolarità finanziaria?																					
4.2.10	Vengono effettuale verifiche di regolarità dell'esecuzione?																					
4.2.11	La documentazione probatoria delle spese selezionate da sottoporre a verifica in base alla valutazione del acquisita? (se no, specificare se viene acquisito l'elenco dettagliato delle spese o altro)	rischio viene																				
4.2.12	Viene garantito il rispetto delle condizioni cumulative per gli aritopi, di cui all'articolo 91, comma 5 del Regolamento (UP) n. 2021/1060 (1), e, in caso tali condizioni non risultino rispettate, la successiva Domanda di Pagamento è rettificata di conseguenza? (1) Overe: si falle attigità piano goggetti a una parantis fortate di una bace sa di qualunque ship attituzione finanzini abbilità nello Stato e gli falle attigità piano goggetti a una parantis fortate di parantis di un erro pubblico quito differe membro. Il sull'astrictioni processoro di all'ità differenzo consorona all'ità dell'astrico accomposa all'ità																					
4.2.13	Viene monitorata la data di scadenza delle fideiussioni?																					
4.2.17	El stato verificato l'obbligo di dichiarazione di assenza di conflitto di interessi per i soggetti incaricati delle verifiche di gestione?																					
4.3	Par le verifiche di gestione vengono utilizzate procedure e liste di controllo scritte e le conclusioni sono documentare. Tall liste di controllo includono, come minimo, verifiche che: 1) i produtti e i servizi cofinanziati siano stati consegnati (la realtà dei progetto, compresa l'effettiva consegna del produtto o del servizio pi) (2) l'operazione sia conforme alla legge applicabile, al programma e alle condizioni di sostegno dell'operazione, in particolare per quanto riguarda.																					
4.3.2	E' nominato formalmente il responsabile della verifica?																				0	0,00%
4.3.3	In merito al soggetto verificatore, ricorrono le condizioni di separatezza tra le funzioni di controllo e le funzioni di gestione?																				0	0,00%
4.3.9	Le checklist effettivamente compilate durante i controlii di I livello sono esaustive, al fine di rilevare eventuali inesattezze rilevanti e includono almeno le seguenti verifiche:																				0	0,00%

										ESI <u>T</u> I	TEST DI C	ONFORMIT	à (1)									
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test 2	Esito Test 3 Esito Test 4	Esito Test 5	Esito Test 6	Esito Test	7 Esito Test 8	Esito Test 9	Esito Test 10	Esito Test 11	Esito Test 12	Esito Test 13	Esito Test 14	Esito Test 15	Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test 20	Numero Test negativi	% eccezioni
4.3.9.1	a. la correttezza della Domanda di Rimborso;																				0	0,00%
4.3.9.2	b. il periodo di ammissibilità;																				0	0,00%
4.3.9.3	c. la conformità al progetto approvato, comprese le verifiche relative al rispetto dei termini e delle condizioni del documento che stabilisce le condizioni per il sostegno																				0	0,00%
4.3.9.4	d. la conformità al tasso di finanziamento approvato (laddove applicabile);																				0	0,00%
4.3.9.5	e.1. la conformità alle pertinenti norme in materia di ammissibilità																				0	0,00%
4.3.9.6	e.2. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di appati pubblici Nota: con riguardo al presente punto, si raccomanda di compilare e conservare una checklist per test di conformità, in modo da poter approfondire le secificità delle particolari procedure di appatto esainate. Al esempio, spunti su principal elementi che è ulle considerare sono forniti nelle Sezioni proprie della procedura di appatto ed esecuzione del contratto delle Checklist per l'Audit di operazioni relative ad appatti pubblici.																				0	0,00%
4.3.9.7	a.3. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di Aluti di Stato Nota: con riguardo al presente punto, si raccomanda di compilare e conservare una checklist per test di conformità, in moto da poter approfondire le sedificial delle pertinenti spologie di aluti di Stato. A essengio, spunte sul principal elementi che e lutile considerere sono formir nelle Statoni de 1 a 9 (a seconda della spologia di auth) della Checklist per l'audit di operazioni relative ad aluti di Stato.																				0	0,00%
4.3.9.8	a.4. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di Strumenti Finanziari, compreso il rispetto degli debliphi per gli organismi di attuazione prevetti dall'Accordo di finanziamento/Contratto. Notac con riginario a presente punto, si raccomanda di compilare e conservare una checidist per testi di conformità, in modo da poter approfondire le specificità delle diverse lipologie di Strumenti Finanziari e Fondi di Fondi. A esempio, spunti su principali elementi che è utile considerare sono formiti dalle Checklisti per l'audit di operazioni per gli Strumenti Finanziari.																				0	0,00%
4.3.9.9	a. 5. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di ambiente e sviluppo sostenibile Nota: con riguardo al presente punto, si raccomanda d' compilare e conservare una checkist per test di conformità. A esempio, spunti sui principali elementi che è utile considerare sono forniti dalla Checkist per l'audit di operazioni relativa al principio orizzontale di sviluppo sostenibile.																				0	0,00%
4.3.9.10	e. E. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di pari opportunità e non discriminazione Nota: con riguardo al presente punto, si raccomanda di compilare e conservare una checidist per test di conformità. A esempio, spunti sui principali elementi che è utile considerare sono forniti dalla Checklist per l'audit di operazioni relativa ai principi orizzontali di pari opportunità e non discriminazione.																				0	0,00%
4.3.9.11	e.7. la conformità alle norme nazionali e dell'Unione in materia di pubblicità (di cui all'art. 50, comma 1, lett. b) e c) e Allegato IX del Regolamento UE 2021/1060)																				0	0,00%
4.3.9.12	f. la concretezza del progetto, compresi i progressi nella realizzazione materiale del prodotto o servizio e la conformità ai termini e alle condizioni della convenzione di sovvenzione e agli indicatori di produzione e di risultato;																				0	0,00%
4.3.9.13	g. la spesa dichiarata nonché l'esistenza e la conformità della pista di controllo in relazione ad una serie di voci di spesa;																				0	0,00%
4.3.9.14	h. Il sistema di contabilità separata o un codice contabile adeguato per tutte le transaziori relative a un'operazione nel caso di operazioni rimbonata sulla base dei costi ammissibili effettivamente sostenuti. Trale sistema di contabilità separata oi codici contabilità desputati devono consontro di venificare (1) la corretta ripartizione delle spese che si riferiscono solo in parte al'operazione cofinanziata e (2) determinati ligi di spesa che sono considerati ammissibili soltanto entro determinati limiti o proporzionalmente ad altri costi.																				0	0,00%

											ESITI '	TEST DI CO	ONFORMIT	i (1)									
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test 2	Esito Test 3	Esito Test 4	Esito Test 5	Esito Test 6	Esito Test	7 Esito Test 8	Esito Test 9	Esito Test 10	Esito Test 11	Esito Test 12	Esito Test 13	Esito Test 14	Esito Test 15	Esito Test 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test 20	Numero Test negativi	% eccezioni
4.3.9.15	i. la correttezza delle procedure di individuazione di eventuali risorse esterne e l'assenza di doppio finanziamento																					0	0,00%
4.3.9.16	I.  1. qualora i cost debbano essere rimborsati ai sensi dell'articolo 53, primo comma, lettera a), ovvero ac costi reali, che l'importo della spesa dichiarata dai Beneficiari in relazione a tali cost sia stato pagato;  1.2) nel caso di costi rimborsati a norma dell'articolo 53, primo comma, lettere da b) a f), che siano state rispettate le condizioni per il rimborso della spesa al Beneficiario.																					0	0,00%
4.3.9.17	m.) il verificarsi delle condizioni di rimborso o il raggiungimento dei risultati qualora le spese siano rimborsate in base al finanziamento non collegato ai cost;																						
4.3.9.18	n. attuazione delle condizioni o misure mitiganti previste dalla Convenzione/Contratto per il rispetto del principio DNSH																						
4.3.9.19	o. che il beneficiario abbia dichiarato le spese sostenute e pagate per l'attuazione delle operazioni																						
4.3.9.20	o. che le spese siano state sosterute tra la data di presentazione del Programma alla CE o dal 1 gennaio 2021, a seconda di quale data sia precedente, e il 31 gennaio 2029;																						
4.3.9.21	<ul> <li>p. che le operazioni selezionate siano state fisicamente completate o completamente attuati prima della presentazione della domanda di finanziamento nell'ambito del programma (progetti retrospettivi non ammissibili)</li> </ul>																						
4.3.9.22	q, che le operazioni non abbiano ricevuto sostegno da altri fondi UE e se non sussista un doppio finanziamento																						
4.3.9.23	r. che la spesa sia correlata agli interessi sul debito (tranne in relazione alle sovvenzioni concesse sotto forma di abbuono di interessi o abbuono di commissioni di garanzia)?																						
4.3.9.24	s. verifiche sui costi non ammissibili se sono stati acquistati terreni (edificati e non edificati) per un importo superiore al 10% della spesa totale ammissibile per l'operazione in questione (per siti dismessi ed ex adibiti a scopi industriali – 15%)																						
4.3.9.25	t. che le spese siano relative all'IVA recuperabile per operazioni superiori a 5 milioni (IVA inclusa)																						
4.3.9.26	u. che ii prodotti e i servizi cofinanziati siano stati forniti																						
4.3.9.27	v. che i dettagli delle fatture e dei contratti (numero di serie dei macchinari, ecc.) degli articoli selezionati corrispondano ai beni selezionati																						
4.3.9.29	w. che la spesa pubblica sia stata pagata integralmente al beneficiario, senza detrazioni ingiustificate e entro 80 giorni dalla presentazione della richiesta di pagamento																						
	x. Nel caso di OSC:																						
	i. la verifica dell'applicazione delle OSC nel caso in cui il costo totale di un'operazione non superi i 200.000 euro																						
4.3.9.29	ii. Nel caso di OSC rimborsate sulla base dell'articolo 94 del Reg. (UE) 1060/2021, la verifica della corretta applicazione della metodologia approvata dalla Commissione nell'appendice 1 del programma																						
	iii. In caso di opzioni semplificate in costi applicate tramite sovvenzioni concesse dagli Stati membri ai beneficiari, la verifica che il calcolo delle opzioni semplificate di costo sia conforme all'art. 53 par. 3 del Reg. (UE) 1060/2021																						
	v. La verifica della corretta applicazione: delle disposizioni di cui all'art. 54 del Reg. (UE) 1060/2021 in caso di tasso forfettario dei costi indiretti di una operazione: delle disposizioni di cui all'art. 55 del Reg (UE) 1060/2021, nel caso di copertura dei costi diretti del personale; delle disposizioni di cui all'art. 55 del Reg (UE) 1060/2021, nel caso di finanziamenti a tasso forfettario dei costi ammissibili diversi dal costi diretti per i personale.																						
4.3.9.30	y. la verifica del rispetto delle disposizioni in materia di comunicazione e visibilità da parte del beneficiario di cui all'art. 50 del Reg. (UE) 1060/2021																						
4.3.10	Le chacklist relative alle verifiche di gestione di cui ai punti precedenti, sono adeguatamente compilate o documentate, riportano la data, il nominativo e la firma di cri ha effettuato la verifica e sono disponibili nel sistema elettronico?																					0	0,00%
4.4	Solo per i programmi che applicano le modalità proporzionate migliorate: a) Se l'autorità di gestione applica le procedure azionali per effettures le verifiche di gestione, tali procedure sono rispettate. b) se l'autorità di gestione si affida a verifiche effettuate da organismi esterni, dispone di prove sufficienti della competenza di tali organismi. Al sensi dell'Allegiato XI del Reg. (UPI. p. 2021/1060 e Nota Ares (2023)3757159 del 31 maggio 2023																						
4.4.1	Sono state verificate le condizioni per cui l'AdG ha applicato le modalità proporzionate migliorate, di cui all'art. 84 del Reg. (UE) 2021/1060?																					0	0,00%
4.4.2	Verificare se le opzioni notificate alla Commissione per l'applicazione modalità proporzionate migliorate sono quelle effettivamente applicate.																					0	0,00%
4.4.3 4.4.4	L'AdG ha applicato procedure nazionali per effettuare le verifiche di gestione in caso di applicazione delle modalità proporzionate migliorate? Le procedure di cui al punto precedente sono state rispettate?																					0	0,00%
4.4.5	Se l'AdG si affida a verifiche effettuate da organismi estemi, è stata verificata la competenze e la qualità del lavoro di tali organismi tramite l'analisi di apposita documentazione (es. cv, dichiarazioni COI, adeguato numero di risorse umane, ecc.);																					0	0,00%
	(1) Possibili esiti Test:	Positivo			N.v. reso/i in esar	me aj fini dei	Test di conf	ormità (es. ^	vvisi / oper~	zioni / control	li di I livello	ecc.): YYY											
N. test conformità	Identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)	Catatterist	ica 1 Item: XX DGR Avviso)	X (es.CUP /	cudi		eristica 2 Ite		pord			eristica 3 Iter	m: XXX			Catatt	eristica 4 Ite	m: XXX		C	atatteristica	5 Item: XXX	
3 4 5																							$\equiv$
6 7 8																							
9																							
11 12 13																							
14 15 16																							$\equiv$
17 18																							
19 20																							

		F.:		<i>"</i>			K LIST per i 1														
	REQUISITO CHIAVE 5									ESITI 1	EST DI CO	NFORMIT	Á (1)							Numero	
	Punti di controllo oggetto di test	Esito Test 1	Esito Test 2	Esito Test 3 Esito Te	st Esito Test 5	Esito Test 6	Esito Test 7	Esito Test 8	Esito Test 9	Esito Test 10	Esito Test 11	Esito Test 12	Esito Test 13	Esito Test 14	Esito Test 15 Esito Tes 16	Esito Test 17	Esito Test 18	Esito Test 19	Esito Test 20	Toet	% eccezioni
5.1	Sono in atto sistemé a procedure adequati per garantire che tutti d'ocumenti richiesti per la pita di controlle di cui all'Alligato XIII del Regolamento LE 2021/1606 siamo encaranti al livello appropriato e procedornità ai requisiti dell'Articolo 32 del Regolamento LE 2021/1606 sulla disponibilità dei documenti. Tutta la documentazione di base per i dati richiesti nell'Allegato XVII del Regolamento LE 2021/1606 e la registrazioni richieste nell'Allegato XVIII del Regolamento LE 2021/1606 sono disponibili. NE: CUANDO SI ESTIA OLESTO CO COCCORRE PRESTARE ATTEXZONE ANCHE AI CV.2 S. 4 S RELATIVI ALLA PISTA DI CONTROLLO DELL'AUDIT Al sensi dell'Allegato XI del Reg. (UE) n. 2021/1660 e Nota Ares (2023)3757/159 del 31 maggio 2023																				
5.1.1	I documenti contabili e i documenti giustificativi delle operazioni sono conservati al livello di di dirgenza appropriato?																			0	0,00%
5.1.2	La pista di controllo consente di verificare l'applicazione dei criteri di selezione stabiliti dal Comitato di Sorveglianza del Programma?																			0	0,00%
5.1.3	Per le sovvenzioni che assumono le forme di cui alle lettere da a) a e) dell'art. 53, comma 1 del Reg. UE 2021/1000, è stato verificato che esistano tutti gi elementi obbligatori della pista di controllo di cui all'allegato XIII del medesimo REgolamento?																			0	0,00%
5.1.4	Per gli strumenti finanziari, la pista di controllo comprende i documenti giustificativi di cui all'Allegato XIII, paragrafo 2 del Regolamento 2021/10607																			0	0,00%
5.1.5	Per Il rimborso del contributo dell'Unione da parte della Commissione ai sensi dell'art. 94 del Reg. 2021/1060 è stato verificato che lutti gi elementi obbligatori della pista di controllo di cui all'allegato XIII del Reg. 2021/1080 siano conservati a livello di AdGIOT																			0	0,00%
5.1.6	Gli elementi obbligatori della pista di controllo per il rimborso del contributo dell'Unione da parte della Commissione ai sensi dell'art. 95 del Reg. 2021/1080 sono conservati a livello di autorità di gestione/organismo intermedio?																			0	0,00%
5.1.7	Relativamente ai costi determinati a norma degli artt. 54-57 del Regolamento (UE) n. 2021/1080, la pista di controllo dimostra e giustifica il metodo di calcolo, ove ciò sia applicabile, nonche ila base per la fissazione dei tassi fortettari o i costi diretti ammissibili o i costi diriarati nell'ambito di altre categorire prescelte cui si applica il tasso fortettario.																			0	0,00%
5.1.8	Relativamente ai costi determinati a norma dell'articolo 63 Regolamento (UE) 2021/1080, par. 3 lettere b), c) e d), la pista di controllo consente di verificare che il metodo di calcolo utilizzato dall'Autorità di Gestione sia conforme all'articolo 53, comma 3, letterra a)?																			0	0,00%
5.1.9	La pista di controllo consente la verifica del pagamento del contributo pubblico al Beneficianto?																			0	0,00%
5.1.10	Per ogni operazione, la pista di controllo comprende, a seconda dei casi: le specifiche tencinhe e il piano di finanziamento; i documenti riguardanti la domanda, fesame, la selezione e l'approvazione della sovvenzione; la documentazione relativa alle procedure di aggiudicazione degli appali pubblici (in particolare il capitolato d'oneri; il progressi computi rispetto alle restizzazione ai risultat, ir erlazioni del Beneficiario e sugli audit effettuale; ni opri caso, gli elementi obbligatori indicati all'Allegato XIII del Recolamento Lie 2021/1680?																			0	0,00%
5.1.11	La pista di controllo comprende informazioni sulle verifiche di gestione e sugli audit effettuati sull'operazione?																			0	0,00%
5.1.12	La pista di controllo consente la riconciliazione tra i dati relativi agli indicatori di output dell'operazione e i target finali, i dati comunicati e il risultato del Programma, ai sensi																			0	0,00%
5.1.13	dell'articolo 42 e dell'Allegato VII del Regolamento (UE) n. 2021/1060?  Il sistema contabile consente l'identificazione sia dei Beneficiari sia degli altri Organismi coinvolti e la giustificazione del pagamento?																			0	0,00%
5.1.14	Sono correttamente attuate procedure che assicurano che tutti i documenti necessari per giarantire una pista di controlo adeguata siano conservati in conformità con fallegalos XVId et Reg. (UE). n. 2021/10097? Nello specifico, fatte salve le norme in materia di aiuti di Stato, l'Autorità di Gestione giarantisce che tutti i documenti giustificativi riguadanti un operazione esostenuta dai fondi siano conservata il ivello opportuno per un periodo di cinque anni a decorrere dal 31 dicembre del Fanno in cui e fifettatulo fullumo pagamento dell'autorità di gestione ai beneficiario. Il periodo di cui S anni si interrompe in caso di procedimento giudiziario o su richiesta della Commissione.																			0	0,00%
5.1.15	L'Autorità di Gestione informa i Beneficiari della data di inizio del periodo in cui è																			0	0,00%
5.1.16	sostenute?  L'AdG assicura che i documenti siano conservati sotto forma di originali o di copie autenticate, o su supporti per i dati comunemente accettati, comprese le versioni elettroniche di documenti originali o i documenti esistenti esclusivamente in versione elettronica.																			0	0,00%
5.1.17	L'AG assicura che i documenti siano conservati in una forma tale da consentire l'identificazione delle persone interessate solo per il periodo necessario al conseguimento delle finalità per le quali i dati sono rilevati o successivamente trattati?																			0	0,00%
5.1.19	Sono stati predisposi degli indici e procedure per la conservazione della su indicata documentazione?																			0	0,00%
5.1.20	Esistono disposizioni e procedure per garantire che tutti i documenti richiesti per la pista di controllo di cui all'allegato XIII siano conservati in conformità ai requisiti di cui all'articolo 82 del Reg. (UE) 1060/2021?																			0	0,00%
	(1) Possibili esiti Test:	Positivo	Negativo	N.a. N.v. Tipologia di item pr	eso/i in esame	ai fini dei Te	st di conforn	nità (es. Avvi	isi / operazio	ni / controlli	di I livello / e	ecc.): XXX									
N. test conform	identificativo Item (es. Titolo progetto / Avviso)	Catatteris	tica 1 Item: XX DGR Avviso)	XX (es.CUP /	Catatt	eristica 2 Ite	m: XXX			Catatte	eristica 3 Iten	n: XXX			Catatteristica 4 It	em: XXX		(	Catatteristica	5 Item: XXX	
3 4																					
5 6 7 8 9																					
10 11 12																					
13 14 15 16 17 18																					
19 20															-						