

REGIONE MOLISE

PIANO SVILUPPO E COESIONE DELLA REGIONE MOLISE

delibere del CIPESS n. 2/2021 e n. 20/2021

Risorse FSC

CHECK LIST – VERIFICHE SUGLI ORGANISMI INTERMEDI/SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE

CODICEPSCMOLISE

CODICE INTERVENTO _____

TITOLO INTERVENTO

AREA TEMATICA	
Sezione PSC	<i>Inserire riferimento a Sezione ordinaria o Sezione speciale 1- contrasto effetti Covid-19</i>
Settore di intervento	
Titolo del progetto:	<i>Inserire titolo del progetto</i>
CUP	
Data	
Incaricato del controllo	

Il Responsabile del controllo, ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del D.P.R. n.445 del 28 dicembre 2000, consapevole della responsabilità penale prevista in caso di dichiarazioni mendaci, dichiara, per proprio conto, di essere a conoscenza dell'articolo 61 del Regolamento UE n.1046 del 2018 e che non sussistono situazioni a lui riferibili, anche potenziali, di conflitto di interesse (derivante da motivi familiari, affettivi, da affinità politica o nazionale, da interesse economico o da qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto) rispetto agli interventi oggetto della presente verifica. Si impegna altresì a mantenere riservati tutti i documenti e le informazioni che gli sono stati trasmessi, che ha rinvenuto o preparato nel corso o a seguito della verifica e conferma che tali informazioni e documenti verranno utilizzati solo ai fini della presente check list e non verranno divulgati a terzi. Si impegna inoltre a non conservare copie scritte delle informazioni fornite e a non fare alcun uso pregiudizievole delle informazioni di cui verrà a conoscenza.

Data_____

L'incaricato del controllo _____

Struttura	Tel.	Indirizzo	e-mail	Responsabile
Ufficio competente per l'intervento			-	
Responsabile del procedimento			-	
Responsabile di Attuazione			-	
Responsabile controlli di I livello			-	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - FUNZIONI, ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
1	Esiste un accordo in cui sono state definite le funzioni e i compiti dell'OI/Soggetto "delegato"?	Verificare l'esistenza dell'accordo ArPSC-OI/Soggetto delegato sottoscritto dai due soggetti		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
2	Esiste un organigramma che descriva l'assegnazione delle funzioni delle diverse unità organizzative e che dia evidenza del rispetto del principio di separazione delle funzioni?	Organigramma/funzionigramma.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
3	Esiste evidenza del numero di persone assegnate alle funzioni delegate?	Verificare documento di organizzazione dell'OI/Soggetto "delegato"		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
4	Esiste un'identificazione delle responsabilità delle persone indicate nell'organigramma?	Verificare gli atti di nomina e/o le lettere di incarico del personale in cui sono indicate le responsabilità attribuite.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
5	La struttura organizzativa designata è qualitativamente adeguata rispetto alle funzioni e alle responsabilità delegate: le competenze professionali delle persone incaricate delle funzioni sono adeguate?	La valutazione qualitativa deve essere effettuata in considerazione delle esperienze maturate dal personale e dalle competenze possedute come evincibili dai CV o dai Piani di lavoro del personale.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - FUNZIONI, ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
6	Sono applicate le norme che garantiscono il corretto esercizio delle funzioni assegnate nel rispetto di: L. 241/1990, art. 6bis; D.Lgs. 165/2001, art. 53; L. 190/2012; L. 39/2013, Codice di comportamento dei dipendenti pubblici dell'ente?	Nel caso in cui l'OI/Soggetto "delegato" sia una PA o comunque un soggetto tenuto all'applicazione delle norme citate, dette norme si considerano applicate senza la necessità di una ulteriore verifica laddove l'OI/Soggetto "delegato" sia un soggetto non tenuto alla loro applicazione occorre considerare se esiste una politica sul conflitto di interessi. Il responsabile del procedimento e i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri o le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali e il provvedimento finale devono astenersi in caso di conflitto di interessi, segnalando ogni situazione di conflitto, anche potenziale (art. 6bis, L. 241/1990)? Esiste una regolamentazione interna in merito alle incompatibilità, al cumulo di impieghi e agli incarichi? l'OI/Soggetto "delegato" adempie alle principali disposizioni in		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - FUNZIONI, ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
6	Sono applicate le norme che garantiscono il corretto esercizio delle funzioni assegnate nel rispetto di: L. 241/1990, art. 6bis; D.Lgs.165/2001, art. 53; L. 190/2012; L. 39/2013, Codice di comportamento dei dipendenti pubblici dell'ente?	materia di anticorruzione e trasparenza? l'OI/Soggetto "delegato" si è dotato di un codice di codice comportamento per il proprio personale?		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
7	Sono previste procedure e criteri di selezione del personale chiaramente definiti?	Se l'OI/Soggetto "delegato" è una pubblica amministrazione le procedure e i criteri di selezione sono definiti in sede di normativa nazionale (in primis il D.Lgs. 165/2001 e s.m.i.); se l'OI/Soggetto "delegato" non è una pubblica amministrazione occorre acquisire eventuali disposizioni interne per la selezione del personale.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
8	Sono previste procedure di valutazione del personale?	Se l'OI/Soggetto "delegato" è una PA le procedure di valutazione del personale sono definite dalla normativa di riferimento; se l'OI/Soggetto "delegato" non è una pubblica amministrazione verificare che vengano assegnati obiettivi al personale e che vengano compiute valutazioni in merito al raggiungimento degli stessi.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - FUNZIONI, ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
9	Nel caso di ricorso a personale esterno, l'OI/Soggetto "delegato" ha verificato l'eventuale presenza di personale qualificato all'interno dell'Ente?	l'OI/Soggetto "delegato" deve produrre la documentazione attestante la verifica effettuata		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
10	Nel caso di ricorso a personale esterno, l'OI/Soggetto "delegato" ha verificato le competenze relative in rapporto alle attività da svolgere?	Deve risultare, dalla documentazione in possesso dell'OI/Soggetto "delegato", che sono state valutate le competenze del personale esterno incaricato attraverso il CV o mediante la somministrazione di prove (come nel caso dell'attivazione di una procedura selettiva).		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
11	Sono previste azioni di rafforzamento delle competenze e di aggiornamento del personale coinvolto nella gestione delle funzioni e dei compiti oggetto della delega?	Verificare che esistano piani per la realizzazione di azioni formative e/o di rafforzamento delle competenze per il personale coinvolto nella gestione delle funzioni e dei compiti oggetto della delega.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
12	Esiste l'evidenza che la documentazione più significativa (documento di descrizione delle funzioni e delle procedure - manuali, ecc.) sia trasmessa al personale coinvolto nell'attuazione del Piano di Sviluppo e Coesione?	Verificare se la documentazione indicata è stata trasmessa al personale interessato (es. e-mail di invio, circolare interna, ecc.).		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - FUNZIONI, ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
13	Esiste l'evidenza della diffusione e dell'informazione sistematica delle regole che il personale è tenuto ad applicare nel contesto dell'esercizio delle funzioni e dei compiti oggetto della delega?	Verificare se l'OI/Soggetto "delegato" si è dotato di una procedura per garantire che gli eventuali aggiornamenti dei documenti relativi al sistema di gestione e controllo e tutte le informazioni utili allo svolgimento di attività relative a compiti e funzioni attribuiti all'OI/Soggetto "delegato" siano trasmessi al personale dedicato.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - SELEZIONE E APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
14	Viene applicato il vigente documento relativo alle procedure e ai criteri di selezione delle operazioni approvato dal CdS?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato": sono ripresi i criteri di selezione approvati dal CdS? La procedura di selezione è conforme alle indicazioni stabilite dall'ArPSC?		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
15	E' data evidenza nel bando/avviso pubblico della coerenza con quanto previsto dal PSC?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
16	E' stata data adeguata pubblicità al bando/avviso pubblico e alla documentazione relativa e conseguente (es. aggiudicazione, approvazione graduatoria, ecc.)?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
17	Il bando/avviso pubblico specifica i termini e le condizioni del finanziamento?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
18	E' stata rispettata la normativa in materia di informazione e comunicazione?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
19	Sono stati rispettati i termini previsti per la presentazione delle offerte/domande?	La verifica viene condotta su		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - SELEZIONE E APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI					
N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
19	Sono stati rispettati i termini previsti per la presentazione delle offerte/domande?	un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
20	Esistono delle procedure di registrazione e protocollo delle domande/offerte ricevute?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
21	Nel caso di appalto la procedura di gara include un processo trasparente di apertura delle buste e disposizioni di sicurezza adeguate per le offerte chiuse?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
22	I documenti relativi alla selezione delle operazioni sono correttamente conservati nel rispetto della normativa di riferimento?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
23	Esiste un atto di nomina formale dei componenti della commissione di valutazione?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
24	In caso di costi reali, esiste per ciascuna domanda di contributo un piano dei conti?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
25	In caso di appalto, l'OI applica il principio di rotazione nella composizione delle commissioni di aggiudicazione?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato": verificare che i componenti delle commissioni non siano sempre gli stessi (in particolare sulle stesse		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - SELEZIONE E APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI					
N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
25	In caso di appalto, l'OI/Soggetto delegato applica il principio di rotazione nella composizione delle commissioni di aggiudicazione?	tipologie di bandi)		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
26	Esistono evidenze che per i componenti della commissione di valutazione sono rispettate le norme in materia di inconferibilità e incompatibilità previste dal D.Lgs. 39/2013?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato": verifica della presenza delle dichiarazioni rese dai componenti della commissione.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
27	I componenti della commissione vantano adeguate esperienze e/o professionalità rispetto alle materie oggetto del bando/avviso pubblico?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato". verifica del CV o di altro documento attestante le competenze dei componenti della commissione.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
28	E' data evidenza ai candidati dell'accettazione/rigetto della domanda?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
29	Il processo di selezione dei beneficiari include le verifiche dei documenti presentati e delle dichiarazioni rilasciate?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
30	Il processo di selezione si avvale di una preventiva conoscenza del beneficiario attraverso la procedura di accreditamento vigente a livello regionale (MOSEM)?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato".		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI / SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE - GESTIONE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
31	La procedura seguita prevede che la documentazione sia correttamente conservata conformemente alla normativa di riferimento e possa essere resa disponibile per finalità di controllo?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto "delegato": negli avvisi pubblici/bandi è contenuta la specifica dei tempi di conservazione?		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
32	L'OI/Soggetto "delegato" ha acquisito i disciplinari sottoscritti dai beneficiari prima dell'avvio delle attività?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
33	Esistono procedure che consentano di effettuare controlli sullo stato di avanzamento delle attività realizzate dai beneficiari?	Verificare come vengono organizzati i controlli in itinere.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
34	Il personale coinvolto nella gestione possiede adeguati livelli di professionalità ed esperienza in relazione alle operazioni che prevedono aiuti di Stato?	Verifica del CV o di altro documento attestante le competenze del personale.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
35	Il personale che interviene nel processo di acquisizione di beni e servizi è chiaramente individuato e possiede un'esperienza e una professionalità adeguate in relazione ai compiti da svolgere?	Verificare se esiste un referente per gli appalti. Verifica del CV o di altro documento attestante le competenze del personale indicato.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
36	Il personale coinvolto nella gestione possiede professionalità in grado di presidiare i temi: non discriminazione; politiche di parità; pari opportunità; disabilità?	Verificare se esiste uno o più referenti per tali temi. Verifica del CV o di altro documento attestante le		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – PISTA DI CONTROLLO

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
36	Il personale coinvolto nella gestione possiede professionalità in grado di presidiare i temi: non discriminazione; politiche di parità; pari opportunità; disabilità?	competenze del personale indicato.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
37	Esiste evidenza che l'OI/Soggetto "delegato" abbia adottato le piste di controllo predisposte dall'ArPSC ovvero predisposte dall'OI/Soggetto "delegato in conformità a quelle dell'ArPSC?	Verificare che l'OI//Soggetto "delegato utilizzi le piste di controllo predisposte dall'ArPSC (ovvero predisposte dall'OI/Soggetto "delegato in conformità a quelle dell'ArPSC), laddove tenuto ad applicarle.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
38	E' possibile "accedere" alla documentazione relativa alle operazioni finanziate e confrontare/giustificare gli importi di spesa certificati al DPCoe con i documenti contabili (ove pertinenti) e i documenti giustificativi in base a quanto previsto dalla pista di controllo?	Verificare se l'OI/Soggetto "delegato, nell'applicare le piste di controllo, ha l'effettiva possibilità di "accedere" alla documentazione relativa alle operazioni finanziate e di confrontare/giustificare gli importi di spesa certificati alla DPCoe da parte dell'AdC con i documenti contabili (ove pertinenti) e i documenti giustificativi.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
39	L'OI/Soggetto "delegato assicura una corretta registrazione circa l'identità e l'ubicazione dei soggetti che detengono i documenti giustificativi relativi alle attività previste dalla pista di controllo?	Verificare che tali dati siano registrati sui sistemi informativi. Verifica su un campione di operazioni se è indicato il soggetto responsabile della		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI / SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – PISTA DI CONTROLLO

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
39	L'OI/Soggetto “delegato assicura una corretta registrazione circa l'identità e l'ubicazione dei soggetti che detengono i documenti giustificativi relativi alle attività previste dalla pista di controllo?	detenzione dei documenti e il luogo in cui tali documenti sono conservati.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
40	Esiste un sistema adeguato per l'archiviazione dei documenti (con l'indicazione della tipologia dei documenti che devono essere archiviati, il periodo di archiviazione, il formato in cui i documenti devono essere conservati)?	Verificare il sistema in uso.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
41	Esiste un documento con il quale l'OI/Soggetto “delegato ha fornito ai beneficiari istruzioni sulla conservazione dei documenti relativi alle operazioni finanziate?	Il documento potrebbe essere l'avviso pubblico/bando, il disciplinare di concessione, eventuali disposizioni di dettaglio.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
42	Esiste evidenza della riconciliazione dei valori complessivi certificati alla Commissione con i documenti contabili dettagliati e i documenti giustificativi conservati dall'OI/Soggetto “delegato e dai beneficiari riguardo alle operazioni cofinanziate dal PSC?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni al fine di controllare la piena aderenza tra gli importi certificabili, i documenti contabili e i relativi documenti giustificativi. L'OI/PSC deve dare evidenza della corrispondenza tra quanto contenuto nei documenti contabili e quanto inserito a livello procedurale. Gli importi/dati registrati in procedura sono corrispondenti a quanto contenuto nei documenti cartacei?		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – PISTA DI CONTROLLO

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
43	Esiste, ove necessario, evidenza che i dati contabili delle operazioni siano mantenuti ad un livello gestionale appropriato e forniscano informazioni dettagliate circa le spese effettivamente pagate dal beneficiario per ogni operazione?	La verifica è condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
44	Esiste evidenza dell'effettivo pagamento del contributo pubblico al beneficiario e del rispetto del principio relativo all'integrità dei pagamenti in base a quanto previsto dalla pista di controllo?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
45	Esiste evidenza dell'applicazione dei criteri di selezione stabiliti dal Comitato di Sorveglianza?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni e ha ad oggetto i provvedimenti di attribuzione del contributo.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
46	Esiste evidenza delle specifiche tecniche, del piano finanziario, della documentazione riguardante le procedure di affidamento/di aggiudicazione degli appalti, dei rapporti di avanzamento e dei rapporti dei controlli condotti sulle operazioni?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni e ha ad oggetto il progetto, i SAL, ecc.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
47	Esistono procedure finalizzate a garantire che tutte le verifiche previste dalle piste di controllo siano effettivamente svolte?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni e ha ad oggetto la documentazione relativa alle verifiche effettuate.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – SISTEMA CONTABILE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
48	L'OI/Soggetto “delegato” controlla che i beneficiari abbiano istituito e mantengano un sistema di contabilità separata o una codificazione contabile adeguata per tutte le movimentazioni relative a ciascuna operazione?	La verifica viene condotta su un campione di avvisi pubblici/bandi dell'OI/Soggetto “delegato” rispetto al fatto che tali documenti contengano detta prescrizione.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
49	L'OI/Soggetto “delegato” assicura la corretta alimentazione dei sistemi informativi messi a disposizione dall'ArPSC?	Verifica effettuata mediante il sistema informativo.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
50	I dati relativi a ciascuna operazione sono disponibili all'interno di un sistema di raccolta, registrazione e conservazione informatizzata degli stessi?	Se l'OI/ Soggetto “delegato” utilizza i sistemi informativi messi a disposizione dall'ArPSC, l'item di controllo si intende soddisfatto. Se l'OI/ Soggetto “delegato” non utilizza tali sistemi verificare a campione che il sistema informativo adottato garantisca quanto previsto dal presente item.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
51	Vengono adottati i dispositivi adeguati per l'accesso, la validazione e la trasmissione dei dati mediante i sistemi informatici messi a disposizione dall' ArPSC?	Verificare come sono state individuate le persone autorizzate ad operare sui SI - per l'inserimento, validazione e trasmissione dati, controllare le procedure interne.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO/VERIFICHE DI GESTIONE

N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
51	Vengono adottati i dispositivi adeguati per l'accesso, la validazione e la trasmissione dei dati mediante i sistemi informatici messi a disposizione dall' ArPSC?	finalizzate ad assicurare la corretta trasmissione i dati		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
52	L'OI/Soggetto "delegato" utilizza i manuali predisposti dall'ArPSC (ovvero predisposti dall'OI/Soggetto "delegato" conformemente a quelli dell'ArPSC) riguardanti procedure e strumenti per la corretta esecuzione delle verifiche di gestione/controlli di primo livello?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
53	Esiste l'evidenza che i manuali sulle verifiche di gestione/controlli di primo livello e i loro aggiornamenti siano stati trasmessi agli uffici preposti al controllo?	Verificare se la documentazione indicata è stata trasmessa al personale		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
53	Esiste l'evidenza che i manuali sulle verifiche di gestione/controlli di primo livello e i loro aggiornamenti siano stati trasmessi agli uffici preposti al controllo?	stata trasmessa al personale interessato (es. e-mail di invio, circolare interna, ecc.).		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
54	L'OI/Soggetto "delegato" applica le procedure relative alle verifiche amministrative per ciascuna domanda di rimborso presentata dai beneficiari e alle verifiche in loco delle operazioni secondo quanto stabilito nel SIGECO e relativa manualistica?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
55	È previsto che l'OI/Soggetto "delegato" registri per ogni controllo il lavoro svolto: la data, i risultati di tale verifica e le misure adottate rispetto alle irregolarità riscontrate?	La verifica viene condotta rispetto alle procedure interne, alle caratteristiche del sistema informativo su cui vengono registrati i controlli e su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	
56	L'OI/Soggetto "delegato" utilizza procedure volte a raccogliere, analizzare e validare le check list relative a ogni singola operazione?	Verificare come sono strutturati i controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO/VERIFICHE DI GESTIONE					
N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
57	L'OI/Soggetto “delegato” applica il metodo di campionamento per i controlli in loco definito dall'ArPSC?	Verificare come sono strutturati i controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
58	Esistono procedure scritte e approvate che indichino chiaramente quale o quali soggetti all'interno dell'OI/Soggetto “delegato” sono responsabili delle verifiche di gestione/controlli di primo livello?	Verificare come sono strutturati i controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
59	Nel caso in cui l'OI/Soggetto delegato sia beneficiario nell'ambito del PSC, l'organizzazione delle verifiche di gestione/controlli di I livello è assicurata da un audit interno o esterno?	Verificare come sono strutturati i controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
60	Nel caso in cui l'OI/Soggetto “delegato” sia anche un beneficiario nell'ambito di del PSC e le verifiche di gestione/controlli di I livello siano svolte mediante un audit interno è assicurata un'adeguata separazione delle funzioni?	Verificare come sono strutturati i controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE – IRREGOLARITA' E RECUPERI					
69	Esiste l'evidenza della diffusione e dell'informazione sistematica al personale dell'OI/Soggetto “delegato” delle disposizioni stabilite dall'ArPSC (e eventualmente recepite dall'OI/Soggetto “delegato” in documenti propri) sulle irregolarità, inclusi i casi di frode?	Verificare se la relativa documentazione è stata trasmessa al personale (es. e-mail di invio, circolare interna, ecc.).		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
70	L'OI/Soggetto “delegato” applica le disposizioni stabilite dall'ArPSC (e eventualmente recepite dall'OI in documenti propri) sulle irregolarità, inclusi i casi di frode?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
71	La procedura di segnalazione delle irregolarità e di attivazione dei recuperi è definita sulla base del Sistema di Gestione e Controllo del PSC?	Verificare la procedura interna definita.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE -- IRREGOLARITA' E RECUPERI					
N	ELEMENTI DI ANALISI	DOCUMENTAZIONE OGGETTO DI VERIFICA	APPLICABILITÀ SI/NO/N.A.	ESITO CONTROLLO	PRESCRIZIONI
72	Nel caso sia stata riscontrata una irregolarità l'OI/Soggetto "delegato" ha rimosso le cause di irregolarità, ha recuperato il vantaggio indebitamente erogato e gli interessi di mora e provveduto alla relativa registrazione?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni che presentano irregolarità.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
73	Nel caso sia stata riscontrata una irregolarità sistemica l'OI/Soggetto "delegato" ha esteso le proprie indagini per accertare il grado di sistematicità e per mitigare il rischio?	La verifica viene condotta sulle eventuali irregolarità sistemiche riscontrate. Se non sono state riscontrate irregolarità sistemiche l'item è non applicabile.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
74	Nel caso sia stata riscontrata una irregolarità sistemica, l'OI/Soggetto "delegato" ha provveduto alla segnalazione all'ArPSC, affinché quest'ultima possa eventualmente apportare correttivi al sistema di gestione e controllo finalizzati ad evitare il ripetersi di tali eventualità?	La verifica viene condotta sulle eventuali irregolarità sistemiche riscontrate. Se non sono state riscontrate irregolarità sistemiche l'item è non applicabile.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
75	L'OI/Soggetto "delegato" ha comunicato, nel rispetto delle modalità e dei termini definiti dall'ArPSC, le irregolarità e i follow up dei casi segnalati?	La verifica viene condotta su un campione di operazioni		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	
ORGANISMI INTERMEDI /SOGGETTI CON FUNZIONI DELEGATE -- GESTIONE DEI RISCHI					
	L'OI/Soggetto "delegato" applica la procedura di gestione del rischio predisposta dall'ArPSC?	Verificare se l'OI/Soggetto "delegato" osserva i termini e le modalità di gestione dei rischi predisposte dall'ArPSC, nello specifico verificare se applica la procedura di estrazione di un campione di operazioni e realizza i relativi controlli.		<input type="checkbox"/> positivo <input type="checkbox"/> parzialmente positivo <input type="checkbox"/> negativo	

L'incaricato del controllo

VISTO
Il Direttore del Servizio
Rendicontazione, Controllo e Vigilanza
