DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

Codice controllo	soggetto	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AdG1	*Autorità di Gestione*	**Rispondenza agli orientamenti strategici europei e nazionali, al Quadro Strategico Comune e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014-2020** Verificare che l'intero processo di programmazione e il Programma Operativo siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dal Reg. (UE) n. 1303/2013 e dal QSC	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. (UE) n. 1304/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- Programma Operativo - QSC	***Autorità di Gestione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
AdG2	*Autorità di Gestione*	**Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014-2020 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo** Verifica che la definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi all' attività delle diverse strutture coinvolte nell'attuazione del Programma sia coerente alle prescrizioni della normativa comunitaria in particolare al Reg. (UE) n. 1303/2013, Reg. (UE) n. 1304/2013 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. (UE) n. 1304/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- manuali delle procedure dell'AdG, dell'AdC e dell'AdA e piste di controllo	***Autorità di Gestione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
AdG3	*Autorità di Gestione*	**Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa predisposte dai RA nonché della completezza e della corretta compilazione delle Check list predisposte per i controlli di primo livello** Raccolta e analisi delle dichiarazioni delle spese prodotte dai RdA e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa rispetto al cronoprogramma prestabilito, nonché raccolta e analisi delle check list per il controllo di primo livello per ciascuna operazione	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- check list - dichiarazione di spesa del RdA	***Autorità di Gestione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
CDS1	*Comitato di Sorveglianza*	**Verifica di conformità dei criteri di selezione (ammissibilità, valutazione e priorità)** Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo	Reg. (UE) n. 1303/2013	- criteri di selezione delle operazioni - verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di selezione (ammissibilità, valutazione e priorità)	***Responsabile di azione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
RdA1	*Responsabile di Azione*	**Verifica della disponibilità delle fonti di finanziamento** Verificare la sussistenza e la correttezza dell'atto da cui risulti la disponibilità dei fondi sui conti in entrata rispetto all'impegno finanziario del bando		- atto d'impegno	***Responsabile di azione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
RdA2	*Responsabile di Azione*	**Verifica dell'aderenza delle attività svolte dall'Associazione Tecnostruttura al Programma di Assistenza approvato** Verificare il contenuto della relazione di attività prodotta dall'Associazione Tecnostruttura e dichiara l'aderenza della stessa al progetto di assistenza tecnica affidato per gli anni 2014-2020	Reg. (UE) n. 1303/2013 Programma di assistenza tecnica affidato a Tecnostruttura delle Regioni (Determinazione DPA/302 - DPG/106 del 28/10/2015	Programma di assistenza tecnica affidato a Tecnostruttura delle Regioni (Determinazione DPA/302 - DPG/106 del 28 ottobre 2015	***Responsabile di azione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
SVC1	*Servizio vigilanza e controllo*	**Verifica della documentazione amministrativo-contabile inoltrata da "Tecnostruttura delle Regioni per il FSE" e del verbale di verifica della rendicontazione redatto dal Gruppo Tecnico Ristretto, formato dai soci di Tecnostruttura.** Verifica della presenza delle rendicontazioni trimestrali dell'Associazione e verifica della presenza delle dichiarazioni rese ai sensi del DPR 445 circa la veridicità dei dati rendicontati e l'aderenza delle azioni svolte al progetto di assistenza affidato Verifica della coerenza dei dati anagrafici e delle coordinate bancarie del destinatario del contributo inseriti nelle note di debito	- Reg. (UE) n. 1301/2013 - Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- Certificazione trimestrale delle spese e documentazione annessa (certificazioni e dichiarazioni) - Verbale di rendicontazione sottoscritta dal Gruppo di lavoro Tecnico ristretto - note di debito o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente	***Responsabile di azione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
SVC2	*Servizio vigilanza e controllo*	**Verifica dell'integrale e tempestivo pagamento** Verifica che il beneficiario abbia interamente ricevuto l'importo dovuto nei tempi prescritti	- Reg. (UE) n. 1303/2013	- mandato di pagamento quietanzato	***Responsabile di azione*** ***Sede_____*** ***Indirizzo_____*** ***Ufficio_____*** ***Stanza_____***
SRG1	*Organismo responsabile dell'esecuzione dei pagamenti*	**Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento** Verificare che i dati inseriti nel mandato/ordine di pagamento siano conformi a quanto riportato nell'impegno definitivo con particolare riferimento agli aventi diritto ed all'ammontare del credito	- legge regionale 39/01	- impegno definitivo di spesa - mandato/ordine di pagamento	***Direzione risorse finanziarie*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

Codice controllo	soggetto	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
I1	*IGRUE*	**Verifica del sistema di gestione e controllo ai fini della valutazione di conformità** Verifica che il sistema di gestione e controllo definito dall'Autorità di Gestione sia conforme a quanto previsto dal Reg. (UE) n. 1303/2013 ai manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle attività specifiche delle Autorità e alla Descrizione del sistema di gestione e controllo	- Reg. (UE) n. 1303 art- 122-127 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014 art. 25 e Allegato II - QSC	- manuale operativo contenente le procedure d'esecuzione delle attività - documento di descrizione del sistema di gestione e controllo - relazione sulla valutazione e relativo parere di conformità	***IGRUE*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
I2	*IGRUE*	**Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento alla Regione sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo** Verifica che l'importo erogato dalla Commissione Europea sia conforme a quanto previsto e che si proceda tempestivamente al contestuale accreditamento della quota nazionale e della quota comunitaria alla regione	- Reg. (UE) n. 1303/2013	- Piano finanziario del Programma Operativo	***IGRUE*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
I3	*IGRUE*	**Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto** Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- Programma Operativo (piano finanziario) - dichiarazione certificata di spesa presentata dall'Autorità di Certificazione - domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	***IGRUE*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
ADC1	*Autorità di Certificazione*	**Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione** Verifica che la quota comunitaria e la quota nazionale siano conformi all'importo richiesto - Verificare la corretta contabilizzazione in bilancio con distinzione tra quota nazionale e quota comunitaria	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Regolamento contabile dell'ente		***Autorità di Certificazione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
ADC2	*Autorità di Certificazione*	**Verifica a campione della correttezza e della fondatezza della spesa dichiarata dall'ADG.**	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- dichiarazioni di spesa ADG e RdA - check lists dei controlli di I livello - dati risultanti dal sistema informatizzato	***Autorità di Certificazione*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
ADA1	*Autorità di audit*	**Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggiacenti alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere** Verifica della spesa finale dichiarata dall'Autorità di Certificazione diretta a valutare la regolarità delle operazioni e la complessiva fondatezza dell'attestazione di spesa	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- dichiarazione di spesa dell'autorità di Certificazione	***Autorità di Audit*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
ACF1	*Amministrazione capofila per fondo*	**Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento/saldo** Verifica che la domanda di pagamento presentata dall'Autorità di certificazione contenga tutti i dati necessari per la successiva istruttoria da parte della Commissione Europea e da parte di IGRUE	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delgato (UE) n. 480/2014	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	***Amministrazione capofila per fondo*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*
CE1	*Commissione Europea*	**Verifica della regolarità della domanda di pagamento/saldo e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto** Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale ai sensi del Reg.(UE) 1303/2013	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	***Commissione Europea*** *Sede_____* *Indirizzo_____* *Ufficio_____* *Stanza_____*