

PR CAMPANIA FESR 2021 - 2027
CHECK LIST DI CONTROLLO
VERSAMENTO ALLO SF

1. INFORMAZIONE ANAGRAFICA

Programma Operativo	
Asse	
Obiettivo Specifico	
Azione	
Responsabile di Obiettivo Specifico	
Responsabile unico di procedimento	
Responsabile per il controllo di I Livello	
Denominazione dello Strumento finanziario	
Soggetto gestore	
Titolo operazione	
Codice identificativo progetto	
CUP	
Natura del soggetto beneficiario	<input type="checkbox"/> Privato <input type="checkbox"/> Pubblico <input type="checkbox"/> Altro (specificare)_____
Sede legale	
Localizzazione di realizzazione dell'operazione	
Luogo di archiviazione della documentazione	
Importo risorse del PR impegnate nello SF	
Quota FESR	
Importo liquidato	
Quota FESR	
Importo certificato UE	
Quota FESR	
Stato di attuazione dello SF	<input type="checkbox"/> Avviato <input type="checkbox"/> Concluso

2. VERIFICA DELLE PROCEDURE DI INDIVIDUAZIONE DELLO SF

Documentazione		SI	NO	N/A	Estremi della documentazione probatoria	Note
2.1	Verificare l'atto di decisione della Regione o dell'AdG alla costituzione del SF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atto formale di costituzione del Fondo (delibera GR)	
2.2	Verificare che lo SF sia stato costituito in conformità a quanto previsto dall' Art.59 RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atto formale di costituzione del Fondo (delibera GR)	
2.3	Verificare l'avvenuta Valutazione Ex Ante (VEA) per l'istituzione del Fondo da parte dell'AdG	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.4	Verificare che la VEA comprenda almeno gli elementi di cui all'Art. 58(3) RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	VEA	
2.5	La Valutazione è stata completata prima dell'erogazione del contributo allo SF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atto adozione VEA e Atto di erogazione delle risorse del PR	
2.6	Verificare la compatibilità del sostegno fornito allo SF con le norme che regolano gli aiuti di stato (indicare la eventuale norma applicabile in materia di aiuti di stato)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	VEA, Accordo di Finanziamento, Dispositivo che disciplina il sostegno ai DF	

3. VERIFICA DELLE PROCEDURE DI SELEZIONE SOGGETTO GESTORE

Documentazione		SI	NO	N/A	Estremi della documentazione probatoria	Note
3.1	Verificare la conformità della selezione dell'organismo che attua lo SF con le disposizioni di cui all'Art. 59(2) e (3) RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
3.2	Verificare, che nel caso di strumenti finanziari attuati sotto la responsabilità dell'AdG lo stessi assuma una delle forme seguenti: a) investimento di risorse del programma nel capitale di una persona giuridica; b) blocchi separati di conti finanziari o fiduciari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
3.3	Verificare, ove ricorre, nel caso in cui l'organismo gestore del Fondo di Fondi abbiano affidato parte dell'attuazione a intermediari finanziari, che questi siano stati selezionati con procedure aperte trasparenti e non discriminatorie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
3.4	Verificare, in caso di selezione del SG tramite appalto, il rispetto delle procedure previste dal D. Lgs. n. 36/2023	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Procedura di affidamento ai sensi del D. Lgs. 36/2023	
3.5	Verificare, nel caso di affidamento diretto a enti in house, il rispetto delle condizioni di cui all'Art. 12 della direttiva 2014/24/UE	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atto di affidamento al soggetto in house	
3.6	Verificare il rispetto delle disposizioni dell'Accordo di finanziamento tra l'AdG e Soggetto Gestore del Fondo di Fondi sulla valutazione e la selezione dell'IF da parte del Fondo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF	

4. ATTUAZIONE DELLO SF

Documentazione		SI	NO	N/A	Estremi della documentazione probatoria	Note
4.1	Verificare, nel caso di SF attuati sotto la responsabilità dell'AdG, la sottoscrizione dell'Accordo di Finanziamento (AF) in conformità con l'Allegato X RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF	
4.2	Verificare che il sostegno erogato allo SF è depositato su conti presso istituti finanziari domiciliati negli Stati membri ed è gestito secondo le regole della gestione attiva della tesoreria e il principio della sana gestione finanziaria	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF e Documentazione contabile Gestore	
4.3	Verificare la presenza di una contabilità separata o un codice contabile adeguato atti a distinguere le risorse PR investite nello SF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.4	Verificare che la spesa certificata rispetti le condizioni di cui all'Art. 92 RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.5	Verificare che l'utilizzo di Interessi e altre plusvalenze generate dal sostegno del PR allo SF avvenga in conformità con le disposizioni di cui all'Art. 60 RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.6	Verificare se sono indicate le disposizioni su calcolo e pagamento dei costi di gestione sostenuti o delle commissioni di gestione dello SF in conformità con le disposizioni di cui all'Art. 68(4) RDC e con l'AF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.7	Verificare che i costi di gestione e commissioni siano adeguatamente documentati e giustificati, nel rispetto del periodo di eleggibilità del PR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.8	Verificare per lo SF che i costi di gestione addebitati e maturati possono essere considerati adeguati (ad esempio, basati su costi effettivi e assegnati pro rata alle operazioni secondo un metodo debitamente giustificato, corretto ed equo)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.9	Verificare la predisposizione di un'adeguata relazione sulle attività dello SF all'AdG che fornisca evidenza di tutte le risorse impiegate e dei costi di gestione e commissioni, in coerenza con l'Accordo di finanziamento e con il fabbisogno informativo di cui all'Allegato VII Tab. 2 per la periodica trasmissione dei dati alla CE ai sensi dell'Art. 42 RDC.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
4.10	Verificare la presenza di una exit policy del contributo del PR dallo SF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF	
4.11	Verificare se sono stati prefissati i risultati che lo strumento finanziario dovrebbe raggiungere per contribuire agli obiettivi specifici e ai risultati della priorità	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF	
4.12	Verificare che siano adottate disposizioni che assicurino che la selezione dei destinatari finali è trasparente e non dà luogo a conflitti di interessi	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AF Si.Ge.Co. SG Dispositivo di selezione dei DF	

5. PROCEDURE DI GESTIONE E CONTROLLO DEL SF

5.1. SELEZIONE DEI DESTINATARI FINALI (DF)

Documentazione		SI	NO	N/A	Estremi della documentazione probatoria	Note
5.1.1	Verificare che le procedure di selezione dei DF dello SF effettivamente attuate siano coerenti con la Strategia di investimento e con il PR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.2	Verificare che la selezione dei destinatari finali sia avvenuta prontamente, nei tempi concordati per l'avvio degli investimenti del fondo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.3	Verificare, se previste, le attività promozionali volte a diffondere la conoscenza dello SF ai destinatari finali	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.4	Verificare l'avvenuta pubblicazione dell'avviso per la selezione dei destinatari finali del SF nel rispetto di quanto all'Art. 50 RDC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.5	Verificare il rispetto delle norme in materia di aiuti di stato: nel caso le misure a favore dei destinatari ricadano nell'ambito di applicazione dell'Art. 107(1) TFUE, indicare la norma in base alla quale l'aiuto viene concesso dall'IF.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.6	Verificare, nel caso di applicazione di norme in materia di aiuti di stato, o in de minimis, il rispetto delle condizioni previste dalla base giuridica per la concessione dell'aiuto	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.7	Verificare la conformità delle procedure di selezione dei DF con i contenuti dell'AF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.1.8	Verificare il funzionamento del Si.Ge.Co. del SG relativamente ai meccanismi di controllo e monitoraggio degli investimenti effettuati dai DF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Si.Ge.Co. SG	
5.1.9	Verificare le modalità di controllo in loco da parte del SG: modalità di estrazione del campione sulla base di un'analisi dei rischi e modulistica di controllo in loco (check list e verbali)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Si.Ge.Co. SG	

5.2. EROGAZIONI DEL SOGGETTO GESTORE

Documentazione		SI	NO	N/A	Estremi della documentazione probatoria	Note
5.2.1	Verificare che i documenti disponibili del SG forniscano adeguate garanzie e informazioni dettagliate sulla destinazione delle somme percepite dai destinatari Finali e l'assenza del doppio finanziamento	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.2.2	Verificare che, in caso di inadempienze o perdite, siano attivate le necessarie azioni di recupero delle somme indebitamente investite dal Fondo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.2.3	Verificare il corretto monitoraggio dei progetti ammessi con particolare riferimento ai casi in cui siano presenti inadempienze o perdite dall'investimento e se queste siano registrate e incluse nei rapporti che il SG è tenuto a produrre all'AdG	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
5.2.4	Verificare il rispetto del doppio finanziamento	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		