



REGIONE LAZIO
CHECK LIST VERIFICHE DOCUMENTALI



SCHEDA ANAGRAFICA OPERAZIONE
Erogazione di garanzia a singoli percipienti finali

LUOGO DELLE VERIFICHE: per le pmi? Ci sarà anche un a check a livello di confidi? Esecutore del controllo: Responsabile Gestione delle Attività:	DATA:
Responsabile dell'Ufficio Controllo (UC):	
PROGRAMMA OPERATIVO: POR FESR Lazio 2007/2013	CCI : 2007IT162PO004
ATTIVITA':	
OPERAZIONE/GRUPPO DI OPERAZIONI:	STRUMENTI DI INGEGNERIA FINANZIARIA
MACROPROCESSO:	EROGAZIONE FINANZIAMENTI E SERVIZI
CODICE OPERAZIONE (MONITORAGGIO):	
CUP:	
Beneficiario:	
Titolo/Definizione dell'operazione:	
Riferimento aggiudicazione/affidamento/atto d'impegno:	

DOCUMENTAZIONE ACQUISITA DURANTE IL SOPRALLUOGO

DATI FINANZIARI E CONTABILI

	Dati operazione	Dati attività
INVESTIMENTO AMMESSO		
GARANZIA CONCESSA (DAL FONDO)		
FINANZIAMENTO AMMESSO		
IMPORTO RESTITUITO DALLA PMI ALLA BANCA		
GARANZIE COLLATERALI		
ACCANTONAMENTO DEL FONDO		
IMPORTO ESCUSSO		
IMPORTO RECUPERATO		

QUOTE DELL'ACCANTONATO A SEGUITO DELLA GARANZIA PRESTATATA

Quota comunitaria		
Quota statale		
Quota regionale		
Quota altri soggetti pubblici		
Quota privata		

ATTESTAZIONE DI SPESA (*)

SPESA ATTESTATE DAL PERCIPIENTE FINALE (Fatture e documenti giustificativi)		
SPESA VALIDATE (a+b)		
SPESA VALIDATE IN OCCASIONE DELLE ATTESTAZIONI PRECEDENTI (a)		
NUOVA VALIDAZIONE DI SPESA (b)		

ANNOTAZIONI

(*) specificare se l'attestazione, attestazione intermedia o finale

RAPPORTO DI CONTROLLO ALLEGATO ALLA CHECK LIST VALIDATA DALL'AUTORITA' DI GESTIONE (attraverso l'ASC) IN DATA (GG/MM/AA)

Erogazioni di finanziamenti e servizi ai singoli Percipienti - Operazioni a regia

Codice Operazione (Monitoraggio): Beneficiario

Attività CUP

Aggiudicazione/affidamento/atto di impegno:

Sintesi dei dati finanziari

COSTO AMMESSO (1)	IMPORTO APPROVATO DEL PROGETTO				SPESA ATTESTATE DAL BENEFICIARIO (FATTURE E DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI) (3)	IMPORTO DELLE SPESE AMMESSE DALL'UFFICIO CONTROLLI DI I LIVELLO						
	CONTRIBUTO CONCESSO (2)	QUOTA NAZIONALE				Spesa del bilancio validata (fatture e documenti giustificativi) (4)	Pagamenti precedenti validati (5)	Nuovi pagamenti validati (6)	TOTALE PAGAMENTI VALIDATI (7)	QUOTA COMUNITARIA	QUOTA NAZIONALE	
		QUOTA COMUNITARIA	QUOTA STATO	QUOTA REGIONALE							QUOTA LOCALE O ALTRA PUBBLICA	QUOTA STATO

Sintesi delle criticità emerse

Tipologia errore o irregolarità (codifica OLAF)	Carattere sistem./non sist.	Descrizione errore/irregolarità	Impatto finanziario dell'irregolarità	Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità	Note	Azioni correttive da intraprendere

Ulteriori commenti /integrazioni:

Ufficio Controlli di I livello	Organismo di appartenenza:	Funzione:	Nome:	Cognome:	Firma:
	Data della compilazione del rapporto di controllo (gg/mm/aa)				
Autorità di Gestione (ASC)	Data della validazione (gg/mm/aa)	Funzione:	Nome:	Cognome:	Firma:

Legenda:
 1) Investimento complessivo approvato
 2) Importo totale del contributo del fondo al programma di investimenti (eccantonamento)
 3) Importo totale del giustificativo a supporto della domanda di finanziamento/garanzia
 4) Importo del giustificativo validato dal Comitato di livello
 5) Quota totale del contributo erogato al Beneficiario (dato non pertinente per i fondi di garanzia)
 6) Nuova quota di contributo validata dal Comitato di I livello (dato non pertinente perché l'accantonamento è effettuato solo all'incasso)
 7) Importo complessivo del contributo validato ed erogato alla data della nuova validazione (5 + 6) - dato non pertinente

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo		Codice Operazione (Monitoraggio): A0057P0001			
<u>Descrizione sintetica del progetto:</u> Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi					
Fase I - Costituzione Fondo					
<i>Istruttoria valutativa</i>					
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
Costituzione Fondo di garanzia	GE1	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e verifica di avvenuto pagamento al Beneficiario gestore trasparente del fondo	copia del bilancio approvato e depositato Bando accordo di finanziamento relazione trimestrale/rendicontazione telematica		Gestore del fondo Direttore generale Data esecuzione verifica Firma
<i>Ulteriori commenti /integrazioni:</i>					

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo		Codice Operazione (Monitoraggio): A0034P0001													
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi															
Fase I - Costituzione Fondo															
Sezione schede OLAF															
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità
					regolare	irregolare	non valutabile					Note	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale	
Costituzione Fondo di garanzia	UC1	Verifica della corretta applicazione della normativa sulla creazione del Fondo	Reg. (CE) n. 1083/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008 Decreto Ministero dello Sviluppo Economico sul tasso di attualizzazione e rivalutazione	- Programma Operativo - accordo di finanziamento tra Regione e Confidi - convenzione tra Confidi -Istituti di credito - Regime di aiuto UE di importanza minore n. 1998/2006 - Template di monitoraggio per la costituzione finanziaria del Fondo - altra documentazione	regolare			Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Responsabile Controllo I livello Firma							
		Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e verifica di avvenuto pagamento al Gestore Verifica delle forme di pubblicizzazione nei confronti degli Istituti di credito e dei percipienti finali	- Reg. (CE) n. 1083/2006 - Reg. (CE) n. 1828/2006 - Reg. (CE) n. 800/2008 - D.M. MISE vigente in materia di tasso di attualizzazione e rivalutazione - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- determinazione di impegno di spesa sul bilancio regionale - proposta di mandato - mandato regionale e data di invio - giornali e brochure informative - Template di monitoraggio per la costituzione finanziaria del Fondo - altra documentazione	regolare			Ufficio Controlli di I livello Data esecuzione controllo Responsabile Controllo I livello Firma							

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo Codice Operazione (Monitoraggio):						
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi						
Fase I - Costituzione Fondo						
Processo	Codice controllo	Autorità di Gestione/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
Costituzione Fondo di Garanzia	ADG1/RGO	Autorità di Gestione/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Verifica della regolarità della Convenzione e di altri atti propedeutici	Programma Operativo - MAPO - avviso per la selezione dei beneficiari - graduatoria dei soggetti gestori dei fondi - parere di coerenza programmatica - Atto di nomina del Responsabile Unico del Procedimento amministrativo - Accordo di finanziamento per la gestione del Fondo di Ingegneria finanziaria - atto aggiuntivo all'accordo di finanziamento per la gestione del Fondo di Ingegneria finanziaria - atto di assegnazione dei fondi		Responsabile gestione attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG1/RGO	Autorità di Gestione/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Verifica di coerenza della Determina di impegno alle finalità del programma	- Programma Operativo - Delibera Regionale di Costituzione del fondo - Determina di impegno - Atto di nomina del Responsabile Unico del Procedimento amministrativo - altra documentazione		Responsabile gestione attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG2/RGO	Autorità di Gestione/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Verifica della correttezza della procedura di assegnazione delle risorse all'operazione (Fondo).	- Programma Operativo - Delibera Regionale di Costituzione del fondo - avviso pubblico		Responsabile gestione attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG2/RGO	Autorità di Gestione/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Verifica della corretta imputazione delle risorse impegnate ai capitolati di bilancio	- Determina di impegno - atto di impegno definitivo di spesa sul bilancio regionale - parere di regolarità amministrativa		Responsabile gestione attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma
	ADG2/RGO	Direzione bilancio finanze e tributi Regione Lazio/Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento regionale e dell'avvenuto pagamento mediante quietanza delle risorse trasferite al Beneficiario gestore del fondo	- accordo di finanziamento - determina di impegno sul bilancio regionale - apertura c/c dedicato - Proposta di mandato regionale - Mandato regionale e data di invio		Responsabile gestione attività Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo						Codice Operazione (Monitoraggio):	
<i>Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi</i>							
Fase I - Selezione imprese							
<i>Istruttoria valutativa</i>							
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo		
Selezione ed approvazione delle operazioni	GE1	Verifica il corretto trasferimento degli importi da parte della Regione Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e verifica di avvenuto pagamento al beneficiario gestore del fondo e verifica di corretta contabilizzazione come "fondo di terzi in amministrazione"	- copia del bilancio approvato e depositato Bando accordo di finanziamento relazione trimestrale/rendicontazione telematica		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
	GE2	Verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità	- Bollettino Ufficiale - pubblicazione estratti dell'avviso pubblico - atti relativi all'avviso pubblico -Circolari informative -portali internet -organizzazione eventi/meeting -brochure informative, locandine, inserzioni, materiale informativo -effettuazione visite promozionali presso PMI laziali		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
	GE3	Verifica della regolarità delle convenzioni con gli Istituti di Credito Verifica della corrispondenza delle convenzioni con l'avviso pubblico	- Mapo - avviso pubblico - accordo di finanziamento - convezioni con gli Istituti di credito		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
	GE4	Verifica delle modalità di ricezione e registrazione delle domande	- Accordo di finanziamento - avviso pubblico - domande ricevute (protocollo, timbri ecc) - documentazione amministrativa del percipiente finale (certificato antimafia, iscrizione CCIAA, business plan)		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
	GE5	Verifica della disponibilità di risorse	- domande e relativi importi - bilancio del gestore e accantonamento contabile		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
	GE6	Verifica tempestiva e corretta comunicazione dell'esito dell'istruttoria	- avviso pubblico - comunicazione dell'esito dell'istruttoria ai percipienti finali della garanzia -comunicazione dell'esito della delibera/pre-delibera agli Istituti di credito		Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma		
Ulteriori commenti /integrazioni:							

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo				
Codice Operazione (Monitoraggio):				
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi				
Fase II - Attuazione Investimento				
Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
Controlli documentali in fase di attuazione fisica e finanziaria				
GE7	<p>Verifica della completezza della documentazione di rendicontazione Verifica della presenza di tutta la documentazione necessaria alla rendicontazione delle spese prima dell'invio all'IRGO per il controllo documentale di primo livello</p> <p>controllo interno sui dati di gestione del Fondo Autocontrollo sui dati di gestione fisico-finanziaria del Fondo trasmessi al IRCA e all'IRAG previo inserimento degli stessi nel sistema di monitoraggio regionale</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi e smobilizzazioni - Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento fisico e procedurale del Fondo - Rapporti bancari - Template di monitoraggio sull'attuazione finanziaria del Fondo 		<p>Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma</p>
GE8	<p>Verifica che siano rispettate le procedure per il rilascio della co/controllo garanzia Verifica che siano rispettate le clausole dell'accordo di finanziamento relative al rilascio della co/controllo garanzia</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Programma Operativo - Accordo di finanziamento - convenzioni tra Confidi - Istituti di credito - Regime di aiuto UE di importanza minore n. 1988/2006 		
GE9	<p>Verifica, mediante visite periodiche o ispezioni mirate, dell'andamento dei finanziamenti</p> <p>Verifica in loco che l'impresa abbia effettuato l'investimento modalità indicate nella decisione dell'Organo deliberante e che eventuali variazioni siano coerenti con le finalità del programma</p> <p>Verifica in loco che la banca stia gestendo il Fondo secondo quanto stabilito nella convenzione con il confidi e nel contratto di finanziamento*</p>	<ul style="list-style-type: none"> contratto di finanziamento relazione documenti attestanti il pagamento delle fatture e delle rate di ammontamento 		<p>Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma</p>

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo

Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Contidi

Fase II - Attuazione investimento

Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità
					regolare	irregolare	non valutabile					Note	sul tor. investimento	sul contabile	
Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni	UC4	<p>Verifica periodica del numero e delle caratteristiche principali delle operazioni (garanzie) in essere</p> <p>Verificare che l'aggiornamento del sistema di monitoraggio informatico dei Contidi sia costante</p> <p>verifiche annuali sull'andamento del fondo</p> <p>verificare la tipologia dei destinatari finali individuati, la procedura per la ammissione dei destinatari finali, la durata del fondo, la copertura di garanzia fornita dal programma del prodotto, il numero dei contratti di garanzia conclusi con i destinatari finali, l'importo dei garanzie erogate, l'importo di garanzia in essere</p> <p>Verificare la copertura di garanzia in relazione ai contratti di garanzia da erogare e nei confronti di garanzia in relazione al valore totale dei prestiti da erogare in relazione ai contratti di garanzia - moltiplicatore previsto (=rispondo della somma bloccata dai contratti di garanzia/valore dei prestiti da erogare in relazione ai contratti di garanzia), somma totale delle garanzie effettivamente impegnate per i prestiti erogati in base ai contratti conclusi - numero dei prestiti effettivamente erogati in relazione ai contratti di garanzia, valore totale dei prestiti effettivamente erogati in relazione ai contratti di garanzia, moltiplicatore effettivo (= rapporto fra il capitale assegnato alle garanzie effettivamente impegnate o fornite per i prestiti erogati/valore dei prestiti effettivamente erogati in relazione ai contratti di garanzia).</p> <p>verificare le movimentazioni contabili dei conti correnti sui quali sono stati accreditati i fondi</p> <p>verifica dei vincoli apposti al fondo in favore degli istituti di credito</p>	<p>Reg. (CE) n. 1033/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 1029/2006</p> <p>Decreto Ministero dello Sviluppo Economico vigente in materia di tasso di attualizzazione e rivalutazione</p> <p>Reg. (CE) n. 1096/2006</p>	<p>- Accanto di Finanziamento</p> <p>- Convenzione Contidi istituti di credito</p> <p>- Indicatori di realizzazione, risultato e impatto (es. quote immobilizzate/immobilizzazioni previste, quote immobilizzate/ garanzie effettive, quote di garanzia/valore dei prestiti, Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento finanziario, fisco e procedure del Fondo</p> <p>- Relazione finale</p>	<p>regolare</p> <p>irregolare</p> <p>non valutabile</p> <p>Note</p>	<p>Ufficio Controlli di I livello</p> <p>Data esecuzione controllo</p> <p>Funzione</p> <p>Nome e Cognome</p> <p>Firma</p>									

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo					
Codice Operazione (Monitoraggio):					
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi					
Fase II - Attuazione investimento					
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutor del Controllo
Attuazione fisica e finanziaria delle operazioni	RG01	Responsabile Gestione Attività Regione Lazio Verifica della completezza della documentazione di monitoraggio e rendicontazione Verifica della documentazione relativa alle richieste periodiche di prelevamento (per il pagamento delle commissioni previste) delle risorse dal Fondo da parte del Confidi.	- Accordo di finanziamento RL - CONFIDI Piano operativo annuale CONFIDI Relazioni periodiche del Confidi - certificazioni bancarie - fatture del Confidi per il pagamento della commissione annuale - pagamenti		Referente Operativo Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma
<i>Ulteriori commenti /integrazioni:</i>					

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo					
Codice Operazione (Monitoraggio):					
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi					
Fase III - Chiusura/Liquidazione Fondo					
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
chiusura operazioni	GE10	<p>Controllo interno in fase di attuazione fisica e finanziaria</p> <p>Verifica delle operazioni in essere alla data del 30-06-2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ammontare delle immobilizzazioni - ammontare delle garanzie per ciascun piano di ammortamento, - ammontare delle escussioni - ammontare delle somme recuperate - ammontare delle commissioni dovute - ammontare delle sopravvenienze attive 	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi rate ammortamento e smobilizzazioni - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento fisico e procedurale del Fondo - Template di monitoraggio sull'attuazione finanziaria del Fondo e sulla chiusura 		<p>Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma</p>
	GE11	<p>Verifica e stima del valore del fondo al 31/12/2015 elaborazione dell'offerta per la liquidazione della Regione</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi e disinvestimenti - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - rapporto statistico e monetizzazione del rischio residuo di insolvenza dei prestiti garantiti 		<p>Gestore del Fondo Data esecuzione verifica Funzione Nome e Cognome Firma</p>
Ulteriori commenti /integrazioni:					

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo										Codice Operazione (Monitoraggio):						
Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi																
Fase III - Chiusura Fondo																
Verifica amministrativa - contabile										Sezione schede OLAF						
Processo	Codice controllo	Attività di Controllo	Riferimento normativo	Documenti oggetto del controllo	Esito controllo di I livello			Note	Esecutore del controllo	Codice irregolarità (1)	Descrizione errore /irregolarità (2)	Carattere sistematico/non sistematico	Impatto finanziario dell'irregolarità (3)			Documentazione dalla quale si evince l'irregolarità
					regolare	irregolare	non valutabile						sul contributo investimento	sul contributo comunitario	sul contributo nazionale	
Chiusura operazioni	UC5	<p>Verifica delle operazioni in essere alla data del 30/06/2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ammontare delle immobilizzazioni - ammontare delle garanzie per ciascun piano di ammortamento, - ammontare delle escussioni - ammontare delle somme recuperate - ammontare delle commissioni dovute - ammontare delle sopravvenienze attive <p>Ufficio Controlli I Livello Regione Lazio</p>	<p>Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 1828/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 800/2008</p> <p>Reg. (CE) n. 1998/2006</p> <p>Decreto Ministero dello Sviluppo Economico vigente in materia di tasso di attualizzazione e rivalutazione</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi rate ammortamento e smobilizzazioni - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento fisico e procedurale del Fondo - Template di monitoraggio sull'attuazione finanziaria del Fondo e sulla chiusura 	<p>regolare</p>	<p>irregolare</p>	<p>non valutabile</p>		<p>Ufficio Controlli di I livello</p> <p>Data esecuzione controllo</p> <p>Funzione</p> <p>Nome e Cognome</p> <p>Firma</p>							
	UC5	<p>Verifica della stima del valore del fondo al 31/12/2015</p> <p>verifica della valutazione dell'offerta per la liquidazione della Regione</p> <p>Ufficio Controlli I Livello Regione Lazio</p>	<p>Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 1828/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 800/2008</p> <p>Decreto Ministero dello Sviluppo Economico vigente in materia di tasso di attualizzazione e rivalutazione</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi e disinvestimenti - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - rapporto statistico e monetizzazione del rischio residuo di insolvenza dei prestiti garantiti 	<p>regolare</p>	<p>irregolare</p>	<p>non valutabile</p>		<p>Ufficio Controlli di I livello</p> <p>Data esecuzione controllo</p> <p>Funzione</p> <p>Nome e Cognome</p> <p>Firma</p>							

1) Inserire codici OLAF

2) Descrizione analitica dell'irregolarità

3) Indicazione dell'ammontare finanziario collegato all'irregolarità

Check list per la verifica degli aspetti procedurali e di spesa relativi ai singoli processi previsti dalle piste di controllo

Codice Operazione (Monitoraggio)

Descrizione sintetica del progetto: Fondo di garanzia a favore delle PMI attraverso i Confidi

Fase III - Chiusura / Liquidazione del Fondo

Processo	Codice controllo	Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	Attività di Controllo	Documenti oggetto del controllo	Note	Esecutore del controllo
chiusura operazioni	RG02	Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	<p>Verifica delle operazioni in essere alla data del 30-06-2015:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ammontare delle immobilizzazioni - ammontare delle garanzie per ciascun piano di ammortamento, - ammontare delle escussioni - ammontare delle somme recuperate - ammontare delle commissioni dovute - ammontare delle sopravvenienze attive 	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi rate ammortamento e smobilizzazioni - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento fisico e procedurale del Fondo - Template di monitoraggio sull'attuazione finanziaria del Fondo e sulla chiusura 		<p>Referente Operativo Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma</p>
chiusura operazioni	RG02	Responsabile Gestione Attività Regione Lazio	<p>Verifica e stima del valore del fondo al 31/12/2015 valutazione dell'offerta per la liquidazione della Regione</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Dati amministrativi e contabili - indicatori di realizzazione, risultato e impatto - rimborsi e disinvestimenti - rapporti bancari - relazione finale sulla gestione del Fondo - <i>rapporto statistico e monetizzazione del rischio residuo di insolvenza dei prestiti garantiti</i> 		<p>Referente Operativo Data esecuzione controllo Funzione Nome e Cognome Firma</p>

Ulteriori commenti /integrazioni:

TEMPLATE DI MONITORAGGIO PER "STRUMENTI DI INGEGNERIA FINANZIARIA (FINANCIAL ENGINEERING INSTRUMENTS-
FEI)

FORMAT II (ai sensi dell'Annex II del COCOF_10-0014-04-EN)

Rapporto di Monitoraggio per la gestione di "Fondi di Garanzia" (Guarantees Funds)	
INFORMAZIONI GENERALI SUL FONDO DI GARANZIA	
A	
A.1	Denominazione e tipologia del Fondo
A.2	Specificare il riferimento esatto all'Art. 44, paragrafo 1 del Reg. (CE) n. 1083/2006 (A), (B) o (C)
A.3	Articolazione territoriale (individuazione territoriale)
A.4	Descrizione sintetica (stato giuridico, strutture titolari ecc.)
A.5	Descrizione sintetica della strategia globale di investimenti (strumenti attuativi, settori target, beneficiari ecc.)
A.6	Ente gestore
A.7	Procedura di selezione dell'Ente gestore
A.8	Data della sottoscrizione (costituzione) del Fondo da parte dell'AdG
B	QUOTE DEL FONDO DI GARANZIA
B.1	CONTRIBUTI DEI PROGRAMMI OPERATIVI
	Importo totale
B.1.1	FESR Importi FESR assegnati (in Euro) Importi FESR effettivamente versati (in Euro)
B.1.2	FSE Importi FSE assegnati (in Euro) Importi FSE effettivamente versati (in Euro)
B.1.3	Quota pubblica nazionale (Stato + Regione) Importi pubblici nazionali assegnati (in Euro) Importi pubblici nazionali effettivamente versati (in Euro), di cui: a) cash b) altro
B.1.4	Quota privata nazionale Importi privati nazionali assegnati (in Euro) Importi privati nazionali effettivamente versati (in Euro), di cui: a) cash b) altro

B.2		ALTRE RISORSE		
	Descrizione		Importo totale	
B.2.1		Importo delle risorse addizionali pubbliche assegnate		
B.2.2		Importo delle risorse addizionali pubbliche effettivamente versate		
B.2.3	Altre risorse (diverse dai contributi dei Programmi Operativi)	Natura ed origine delle risorse addizionali pubbliche		
B.2.4		Importo delle risorse addizionali private assegnate		
B.2.5		Importo delle risorse addizionali private effettivamente versate		
B.2.6		Natura ed origine delle risorse addizionali pubbliche		
B.3		TOTALI		
B.3.1		Dotazione complessiva del Fondo dichiarata nell'Atto di Costituzione	TOTALE	
B.3.2	Volume totale dei prestiti concessi dal Fondo	TOTALE		
C	INFORMAZIONI SULLE GARANZIE FORNITE AI DESTINATARI FINALI			
C.1	Denominazione del Programma o del Prodotto offerto	FONDO DI GARANZIA CON COGARANZIA	PROGRAMMA DI GARANZIA COOP/FIDI	
C.2	Tipologia dei destinatari finali	PMI	PMI	
C.3	Procedura adottata per selezionare i destinatari finali	SPORTELLO	SPORTELLO	
C.4	Data di disponibilità del prodotto offerto	(gg/mm/aaaa)	(gg/mm/aaaa)	
C.5	Importo medio della copertura di garanzia fornita attraverso il Programma/Prodotto	(% sul prestito sottoscritto)	(% sul prestito sottoscritto)	
C.6	Numero dei contratti di copertura sottoscritti con i destinatari finali	TOTALE	TOTALE	
C.7	Importo complessivo delle garanzie previste da contratto con i destinatari finali	TOTALE	TOTALE	
C.8	Numero dei prestiti da erogare in relazione a contratti di garanzia	TOTALE	TOTALE	
C.9	Importo complessivo dei prestiti da erogare in relazione a contratti di garanzia	TOTALE	TOTALE	
C.10	Moltiplicatore previsto (= C.7 / C.9)	%	%	
C.11	Importo complessivo delle garanzie effettivamente assegnate a copertura dei prestiti sottoscritti	TOTALE	TOTALE	
C.12	Numero dei prestiti effettivamente erogati in relazione ai contratti di garanzia	TOTALE	TOTALE	
C.13	Importo complessivo dei prestiti effettivamente erogati in relazione ai contratti di garanzia	TOTALE	TOTALE	
C.14	Moltiplicatore previsto (= C.11 / C.13)	%	%	

denominazioni non ufficiali

RIMBORSI E ROTAZIONE DEL FONDO		PROGRAMMA DI GARANZIA N. 1	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 2
D		TOTALE	TOTALE
D.1	Numero complessivo delle garanzie fornite	TOTALE	TOTALE
D.2	Importo complessivo delle garanzie fornite	TOTALE	TOTALE
D.3	Importo complessivo di tasse e commissioni effettivamente corrisposte al Fondo dal destinatario finale	TOTALE	TOTALE
D.4	Importo complessivo di ogni altro onere corrisposto al Fondo dal destinatario finale	TOTALE	TOTALE
E	COSTI E COMMISSIONI DI GESTIONE	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 1	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 2
E.1	Importo complessivo dei costi e commissioni versate all'Ente gestore del Fondo di Garanzia	TOTALE	TOTALE
F	EROGAZIONI (EXITS) DEL FONDO HOLDING	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 1	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 2
F.1	Importo complessivo delle erogazioni (exits) effettuate ed effettivamente rimborsate all'Autorità di Gestione	TOTALE	
F.2	Importo complessivo delle erogazioni (exits) effettuate ed effettivamente rimborsate ad altri azionisti del Fondo Holding	TOTALE	
G	INDICATORI	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 1	PROGRAMMA DI GARANZIA N. 2
G.1	Numero complessivo di destinatari finali sovvenzionati dal Fondo di Garanzia	TOTALE	TOTALE
G.2	Risultati finanziari conseguiti per ogni Euro di sovvenzione con i fondi pubblici	TOTALE	TOTALE
G.3	Numero di irregolarità riscontrate durante la gestione operativa del Fondo	TOTALE	TOTALE
G.4	Importo complessivo delle risorse addizionali coinvolte nell'attuazione del Programma Operativo (specificare tutte le risorse coinvolte oltre al Fondo)	TOTALE	TOTALE
G.5	Numero di posti di lavoro creati o mantenuti	TOTALE	TOTALE

SMOBLIZZAZIONI?