

**MACROPROCESSO: EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI E SERVIZI A SINGOLI BENEFICIARI**

**OPERAZIONI A REGIA**

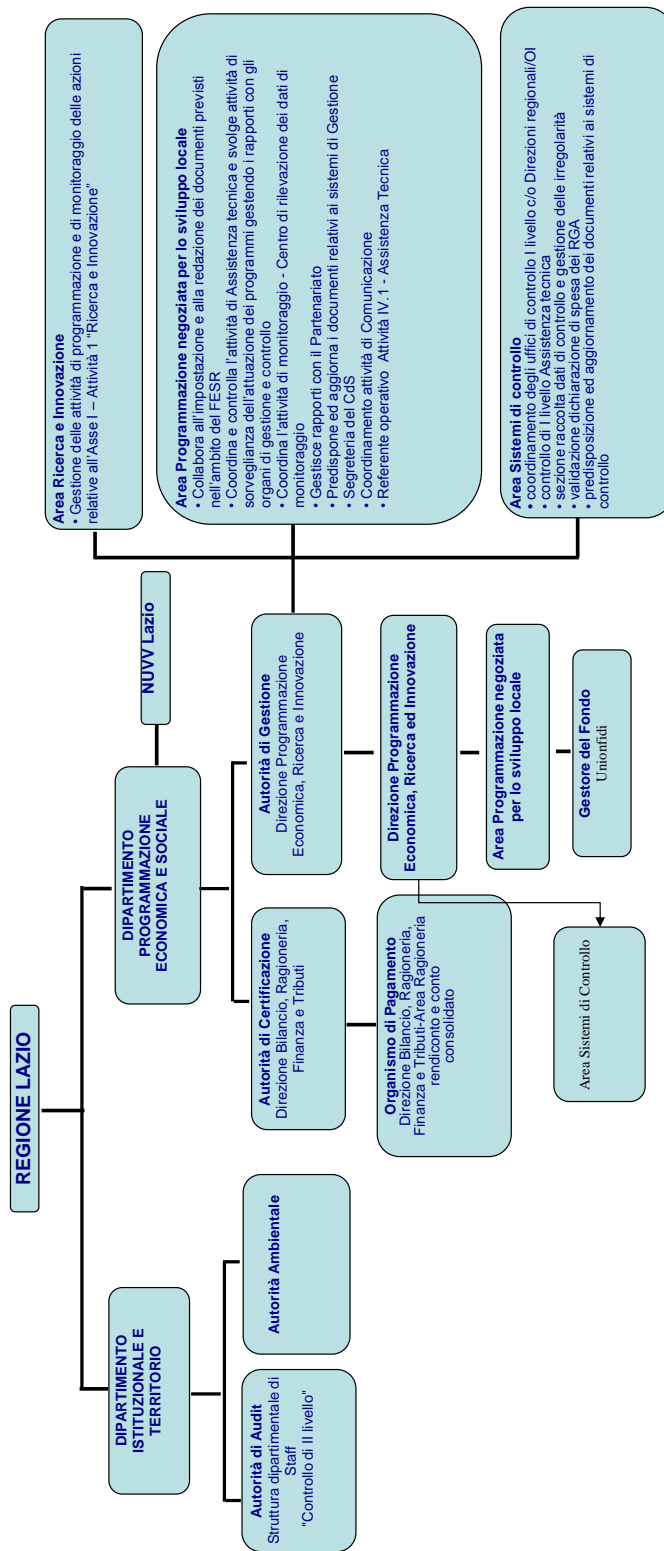
**INGEGNERIA FINANZIARIA Reg. CE n. 1828/2006 art 43 cc 2-3**

**ATTIVITA' I.5 FONDO DI GARANZIA "AIUTI ALLE PMI INTERESSATE DA PLUS"**

**SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO**

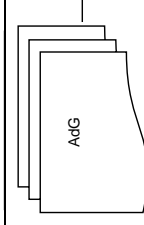
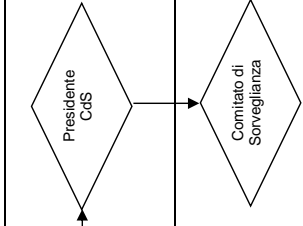
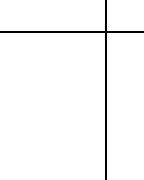
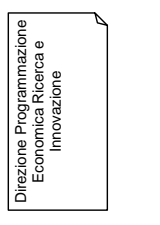
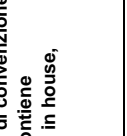
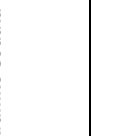

<b>OBIETTIVO</b>	COMPETITIVITA' REGIONALE E OCCUPAZIONE
<b>PROGRAMMA</b>	PROGRAMMA OPERATIVO COFINANZIATO DAL FESR 2007-2013 REGIONE LAZIO
<b>OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI</b>	ATTIVITA' 1.5
<b>MACROPROCESSO</b>	EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI E SERVIZI A SINGOLI BENEFICIARI - INTERVENTI A REGIA
<b>IMPORTO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE COME DA PROGRAMMA OPERATIVO</b>	2.500.000
<b>AUTORITA' DI GESTIONE</b>	DIREZIONE PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, RICERCA E INNOVAZIONE
<b>AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE</b>	DIREZIONE BILANCIO, RAGIONERIA, FINANZA E TRIBUTI
<b>AUTORITA' DI AUDIT</b>	DIPARTIMENTO ISTITUZIONALE E TERRITORIO-STRUTTURA DIPARTIMENTALE DI STAFF "CONTROLLO DI 2° LIVELLO SULLA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI COMUNITARI"
<b>RESPONSABILE DELLA GESTIONE</b>	DIREZIONE PROGRAMMAZIONE ECONOMICA, RICERCA E INNOVAZIONE
<b>REFERENTE OPERATIVO</b>	AREA PROGRAMMAZIONE NEGOTIATA PER LO SVILUPPO LOCALE
<b>GESTORE DEL FONDO</b>	UNIONFIDI LAZIO
<b>PERCIPIENTI FINALI</b>	PMI

**ORGANIZZAZIONE**



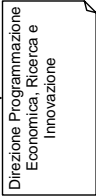

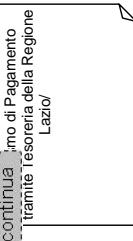
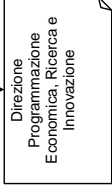
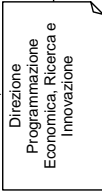
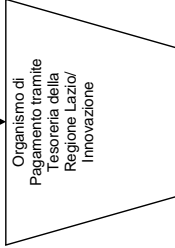
## Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria

## Fondo di garanzia PMI - Procedura affidamento diretto (in house)

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Altri soggetti	Attività di controllo
Definizione dei criteri di selezione dell'Attività I.5 "Sostegno all'accesso al credito delle PMI attraverso i Confidi e i Fondi di garanzia e altre forme di credito innovative della Regione Lazio" Trasmissione dei criteri al CdS - seduta dell'11/06/2009				
Verifica e approvazione dei criteri di selezione tramite seduta dell'11/06/2009				
Adozione dell'atto di indirizzo programmatico di costituzione del nuovo fondo di garanzia a favore delle PMI interessate dai P.L.U.S. e di approvazione del relativo schema di convenzione. L'atto approva le politiche di investimento e contiene l'indicazione del RGO e del Gestore del Fondo- in house, (DGR 212 del 18/05/2012)				
Predisposizione della Determina Dirigenziale di impegno delle risorse da trasferire al Gestore del Fondo				
Stipula della convenzione con il Gestore del Fondo				
Emissione del parere di coerenza programmatica				

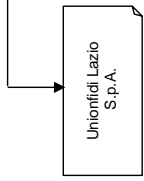
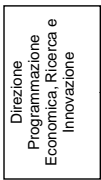



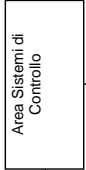
Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria

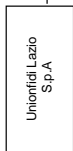







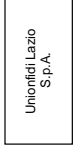
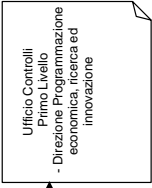
Fondo di garanzia PMI - Procedura affidamento diretto (in house)

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Altri soggetti	Attività di controllo
Emissione del parere di regolarità amministrativa				
Emissione del parere di regolarità contabile da parte dell'Organismo di Pagamento				
Emissione dell'impegno definitivo di spesa				
Predisposizione e invio del mandato di pagamento relativo al trasferimento delle risorse dell'operazione				
Erogazione delle risorse finanziarie per la costituzione del Fondo				

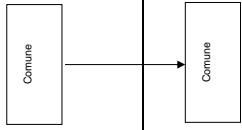
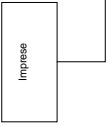
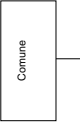
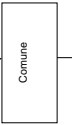
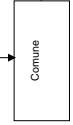




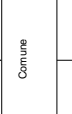
Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria

Fondo di garanzia PMI - Procedura affidamento diretto (in house)

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Altri soggetti	Attività di controllo
Ricezione delle risorse finanziarie				
Comunicazione di avvenuto pagamento al RGA/Gestore del Fondo				
Trasmisione della documentazione relativa alla costituzione del fondo alla Sezione Controlli di I Livello del Gestore del Fondo				
Validazione e Certificazione del Fondo				

Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria					
SELEZIONE DEGLI INTERVENTI - ISTRUTTORIA - Fondo di garanzia PMI - Procedura affidamento diretto (in house)					
Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Percipiente Finale	Altri soggetti	Attività di controllo
Definizione, predisposizione e attuazione delle azioni informative preliminari - invito ad aderire					
Organizzazione dei servizi per la ricezione delle domande (sportello/servizio postale, protocollo, archiviazione domande, ecc.).					
Adesione all'invito					
Presenza d'atto dell'adesione					
Trasmissione degli atti all'Ufficio Controlli Primo Livello attestanti la procedura di selezione					

Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria  
 SELEZIONE DEGLI INTERVENTI - ISTRUTTORIA - Imprese destinatarie - Procedura valutativa

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Percipiente Finale	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Predisposizione dell'Avviso per la presentazione di progetti e della relativa modulistica per l'percipazione degli aiuti in regime de minimis. L'avviso pubblico deve recepire i criteri di ammissibilità e di priorità e viene approvato con atto amministrativo del comune titolare del P.L.U.S.</p>					
<p>Pubblicazione dell'Avviso per la presentazione di progetti sul Burl.</p>					
<p>Predisposizione e presentazione delle domande di contributo concordate dalla relativa modulistica (progetto d'investimento, relativo piano finanziario etc)</p>					
<p>Ricezione e protocollo delle domande.</p>					
<p>Pre-selezione o istruttoria dei progetti.</p>					
<p>Elenco in ordine cronologico/graduatoria delle domande ammissibili al contributo e delle domande non idonee</p>					
<p>Eventuale produzione di ricorsi</p>					
<p>Ricezione ricorsi ed eventuale pubblicazione</p>	<p>continua</p>				
<p>Comunicazione all'impresa, entro i termini previsti dall'Avviso, degli esiti della valutazione e dei relativi adempimenti</p>	<p>continua</p>				

SELEZIONE DEGLI INTERVENTI - ISTRUTTORIA - Imprese destinatarie - Procedura valutativa

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Percipiente Finale	Altri soggetti	Attività di controllo
Stipula dell'atto di impegno/contratto					
Invio al Gestore delle domande ammissibili finanziabili e non finanziabili immediatamente					
Valutazione del merito creditizio delle Pmi richiedenti la garanzia. Ammissione alle garanzie del Fondo ed invio delle richieste agli Intermediari Finanziari					
Eventuale esclusione dalle garanzie del Fondo					
Eventuale rinuncia dell'impresa al contributo					
Valutazione tecnica da parte dell'I.F. e delibera sull'ammissibilità del prestito					
Eventuale esclusione da parte dell'Intermediario Finanziario					
Eventuale rinuncia dell'impresa al contributo					
Stipula dell'atto di impegno/contratto					



**Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria**  
**ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI - Imprese destinatarie**

Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Percipiente Finale	Altri soggetti	Attività di controllo
Erogazione del finanziamento					
Eventuale produzione di controversie					
Risoluzione delle controversie e applicazione degli esiti con atto ufficiale					
Conclusione dell'investimento ed avvio restituzione del prestito					
Monitoraggio e gestione dell'investimento					
Validazione e Certificazione del Fondo					

Erogazione di finanziamenti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a regia - Ingegneria finanziaria			
CHIUSURA FONDO - ISTRUTTORIA - Fondo di garanzia PMI			
Attività	Struttura di gestione	Gestore del Fondo	Altri soggetti
Restituzione somme non utilizzate alla data del 1 Luglio 2015		<p>Unifondit S.p.a.</p>	
Comunicazione dell'avvenuta Restituzione delle risorse non utilizzate	<p>Direzione Programmazione Economica Ricerca e Innovazione</p>		<p>Area Sistemi di Controllo</p>
Verifica delle spese ammissibili alla chiusura del Programma Operativo			<p>Area Sistemi di Controllo</p>

PERSONALIZZAZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO STANDARD-MACROPROCESSO EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A TITOLARITA' REGIONALE		note
Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Documenti
	Riferimenti normativi	
RL1	<p>Responsabilità agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSN e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2007 - 2013</p> <p>Verificare che l'intero processo di programmazione e il Programma Operativo siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dal titolo III del Reg. n. 1083/2006 e dal QSN</p>	<p>- Programma Operativo</p> <p>- QSN</p>
RL2	<p>Responsabilità alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2007 - 2013 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo</p> <p>Verifica che l'attività di nomina delle Autorità/Organismi deputati alla gestione e al controllo e la successiva definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi alla loro attività sia coerente alle prescrizioni della normativa comunitaria in particolare al Reg. (CE) n. 1083/2006 al Reg.(CE) n. 1828/2006 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo</p> <p>Verifica di conformità dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)</p> <p>Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo e pertinenti alla tipologia di operazioni a cui si applicano</p>	<p>- Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 1080/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 1828/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 1083/2006</p>
CDS1	<p>Verifica di coerenza dell'avviso pubblico e dell'impegno contabile alle finalità del programma</p>	<p>- MAPO</p> <p>- Programma Operativo</p> <p>- avviso per la selezione dei beneficiari</p> <p>- graduatoria dei soggetti gestori dei fondi</p> <p>- parere di coerenza programmatica</p> <p>- Atto di nomina del Responsabile Unico del Procedimento amministrativo</p> <p>- Accordo di finanziamento per la gestione del Fondo di Ingegneria Finanziaria</p> <p>- atto aggiuntivo all'accordo di finanziamento per la gestione del Fondo di Ingegneria Finanziaria</p> <p>- atto di assegnazione dei fondi</p>
ADG1/RGO	<p>Verifica di coerenza dell'avviso pubblico e dell'impegno contabile alle finalità del programma</p> <p>Verificare che la costituzione dei fondi di garanzia siano conformi a quanto stabilito nel Programma Operativo</p> <p>coordinamento delle azioni di pubblicizzazione dei fondi di garanzia</p>	<p>- Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>- DLGS 31 marzo 1998, n. 123</p>
ADG2/RGO	<p>Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione</p> <p>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</p>	<p>- Reg. (CE) 1083/2006</p> <p>- legge regionale 25/2001</p> <p>- accordo di finanziamento tra Regione Lazio e beneficiari gestori del fondo</p>
ASC1	<p>Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa predisposte dal RGA nonché della completezza e della corretta compilazione delle Check list predisposte dall'Ufficio Controlli Primo Livello</p> <p>Verificare che le dichiarazioni di spesa predisposte dal RGA e le check list predisposte dall'Ufficio Controlli Primo Livello a seguito dell'attività di controllo di livello siano compilate in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro</p>	<p>- Reg. (CE) 1083/2006</p> <p>- Reg. (CE) 1828/2006, art. 13</p>
UC1	<p>Verifica della corretta costituzione del fondo</p> <p>Verifica della corretta applicazione della normativa sulla creazione del Fondo</p> <p>Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento e verifica di avvenuto pagamento al Gestore</p>	<p>Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 1828/2006</p> <p>Reg. (CE) n. 800/2008</p> <p>Decreto MISE sul tasso di rivalutazione ed attualizzazione</p>
UC2	<p>Verificare il rispetto del principio della pubblicità e parità di accesso degli istituti di credito e dei percipienti finali all'opportunità di ottenere la garanzia del fondo</p> <p>Verificare le forme di pubblicizzazione nei confronti degli istituti di credito.</p> <p>Verificare il rispetto dei requisiti dei percipienti finali nella fase di erogazione della garanzia e del finanziamento.</p>	<p>- Reg. (CE) n. 1083/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 1828/2006</p> <p>- Reg. (CE) n. 800/2008</p> <p>- Estremi pubblicazione Avviso</p> <p>- documenti che attestino le diverse forme di pubblicità</p> <p>- Accordo di finanziamento tra Regione Lazio e Gestore del Fondo</p>
	<p>Verificare la missione alla garanzia dei percipienti finali sia coerente con la strategia di investimento e con gli obiettivi del PO, che le PMI (i percipienti finali) siano ammissibili e quindi non siano imprese in difficoltà, siano regolarmente iscritte nel registro delle imprese, siano in regola con la normativa de minimis, etc.</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> <p>Reg. (CE) n. 1998/2006</p>
	<p>Verifica della coerenza della convenzione tra Gestore del fondo e Istituto di credito con le condizioni previste nell'accordo di finanziamento</p> <p>Verifica della coerenza del contratto di garanzia tra PMI e Confid con le condizioni previste nella convenzione tra Confid e Istituto di credito</p>	<p>Programma operativo / Mapo</p> <p>- Accordo di finanziamento</p> <p>- convenzione Confid - Istituto di credito</p> <p>- contratto di garanzia PMI / Confid</p> <p>- certificato di garanzia</p> <p>- contratto di finanziamento PMI/ Istituto di credito</p> <p>- certificazioni bancarie da cui risulti l'importo complessivo del finanziamento.</p>


RG02	Responsabile Gestione dell'Operazione (RO)	Verifica, alla scadenza dell'operatività del fondo, dell' totale degli accantonamenti e quindi delle commissioni a saldo da trasferire ai Confidi. Verifica dell'ammontare delle risorse non utilizzate Verifica del valore del fondo	Reg. (CE) n. 800/2008 Reg. (CE) n. 1998/2006	certificazioni bancarie	
GE1	Gestore del Fondo	<b>Verifica il corretto trasferimento degli importi da parte della Regione</b> 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"	- Reg. (CE) n. 1053/2006 - Reg. (CE) n. 1050/2006 - Reg. (CE) n. 1828/2006 - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- copia del bilancio approvato e depositato Bando accordo di finanziamento relazione trimestrale/rendicontazione telematica	
GE2	Gestore del Fondo	<b>Verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità</b> Verifica che gli annunci rispettano le misure preliminari (media, affissioni, ecc.), al fine di consentire ai potenziali beneficiari di venire a conoscenza dell'iniziativa intrapresa dall'Amministrazione.	DLGS 31 marzo 1998, n. 123	forme di pubblicità es.: brochure informative, locandine, inserzioni, news su portali internet,	
GE3	Gestore del Fondo	<b>Verifica della regolarità delle convenzioni con gli Istituti di Credito</b> Verifica della corrispondenza delle convenzioni con l'avviso pubblico	- Reg. (CE) n. 1053/2006 - Reg. (CE) n. 1050/2006 - Reg. (CE) n. 1828/2006 - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- Mappe - avviso pubblico - accordo di finanziamento - convenzioni con gli Istituti di credito	
GE4	Gestore del Fondo	<b>Controllo interno del gestore del fondo: verifica delle modalità di ricezione e di registrazione delle domande</b> Verifica che la documentazione presentata sia conforme alla normativa nazionale e comunitaria e contenga tutte le informazioni necessarie ad individuare diritti e doveri dei contraenti in relazione alla esecuzione del provvedimento di erogazione della garanzia	- DLGS 31 marzo 1998, n. 123	- avviso pubblico - Accordo di finanziamento - domande ricevute (protocollo, timbri, ecc) - documentazione amministrativa del percipiente finale (certificato antimafia, iscrizione alla CCHAA, business plan, piano degli investimenti)	
GE5	Gestore del Fondo	<b>Verifica della disponibilità delle risorse</b> Verifica dell'ammontare di risorse disponibili rispetto agli importi da immobilizzare per l'erogazione della garanzia al fine di determinare le domande ammissibili	- Testo unico bancario - DLGS 31 marzo 1998, n. 123	domande e relativi importi Template di monitoraggio sulla gestione/attuazione finanziaria del Fondo	
GE6	Gestore del Fondo	<b>Verifica tempestiva e corretta comunicazione alla PMI dell'esito dell'istruttoria</b>	- Testo unico bancario - DLGS 31 marzo 1998, n. 123	- avviso pubblico - comunicazione della graduatoria e dell'esito dell'istruttoria ai Beneficiari - comunicazione dell'esito della delibera dei confidi e della delibera dell'istituto di credito ai Beneficiari	
GE7	Gestore del Fondo	<b>Verifica della completezza della documentazione di rendicontazione</b> Verifica della presenza di tutta la documentazione necessaria alla rendicontazione delle movimentazioni del fondo prima dell'invio all'IRGO per il controllo documentale di primo livello. <b>controllo interno sui dati di gestione del Fondo</b> Autocollaborazione sui dati di gestione fisico-finanziaria del fondo trasmessi al RGA e all'A4G previo inserimento degli stessi nel sistema di monitoraggio regionale	- Reg. (CE) 1053/2006 - Reg. (CE) 1050/2006 - Reg. (CE) 1828/2006 - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- 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	
GE8	Gestore del Fondo	<b>Verifica che siano rispettate le procedure per il rilascio della cocontro garanzia</b> Verifica che siano rispettate le clausole dell'accordo di finanziamento relative al rilascio della cocontro garanzia	Reg. (CE) n. 1053/2006 Reg. (CE) n. 1828/2006 Reg. (CE) n. 800/2008	- Programma Operativo - Accordo di finanziamento - convenzioni tra Confidi - Istituti di credito - Regime di aiuto UE di importanza minore n. 1998/2006	
GE9	Gestore del Fondo	<b>Verifica, mediante visite periodiche o ispezioni mirate, dell'andamento dei finanziamenti</b> Verifica in loco che l'impresa abbia effettuato l'investimento modality indicate nella decisione dell'Organo deliberante e che eventuali variazioni siano coerenti con le finalità del programma Verifica in loco che la banca stia gestendo il Fondo secondo quanto stabilito nella convenzione con il confidi e nel contratto di finanziamento	- Reg. (CE) n. 1053/2006 - Reg. (CE) n. 1828/2006 - Reg. (CE) n. 800/2008 - Normativa civilistica e fiscale nazionale - Regolamento di contabilità dei confidi - Regime di aiuto di stato (n.722/2010)	contratto di finanziamento relazione documenti attestanti il pagamento delle fatture e delle rate di ammortamento	

GE10	Gestore del Fondo	<p><b>Verifica delle risorse non impegnate sui fondi al 30 giugno 2012</b>          Verifica delle operazioni in essere alla data del 30-06-2012:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ammontare delle immobilizzazioni</li> <li>- ammontare delle garanzie per ciascun piano di ammortamento,</li> <li>- ammontare delle escussioni</li> <li>- ammontare delle somme recuperate</li> <li>- ammontare delle commissioni Coste</li> <li>- ammontare delle sopravvenienze attive</li> </ul>	<p>Reg. CE 1083/06          Reg. CE 1828/06          accordo di finanziamento          convenzioni con gli istituti di credito</p>	<p>- Relazione finale sulla gestione del Fondo          - Piano operativo pluriennale del Fondo          - Relazioni semestrali/annuali relative all'avanzamento fisico e procedurale del Fondo          - Template di monitoraggio sull'attuazione finanziaria del Fondo e sulla chiusura          - Rapporti bancari</p>	
GE11	Gestore del Fondo	<p><b>Verifica e stima del valore del fondo al 31/12/2015</b>  <b>elaborazione dell'offerta per la liquidazione della Regione</b></p>	<p>Reg. CE 1083/06          Reg. CE 1828/06          accordo di finanziamento          convenzioni con gli istituti di credito</p>	<p>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>	
CT1	servizi degli Istituti di credito	<p><b>Verifica del merito creditizio e della completezza delle domande</b>          Verifica del possesso da parte dei richiedenti del merito creditizio e delle condizioni prestabilite dalla convenzionelico per l'ottenimento dei finanziamenti, verifica del lasso da applicare in ragione dei rating</p>	<p>Testo Unico bancario          Reg. CE 1083/06          Reg. CE 1828/06          accordo di finanziamento          convenzioni con gli istituti di credito</p>	<p>- convenzione Confidi/Istituto di credito          - domande          - business plan          - altra documentazione</p>	
H	IGRUE	<p><b>Verifica del sistema di gestione e controllo ai fini della valutazione di conformità</b>          Verifica che il sistema di gestione e controllo definito dall'Autorità di Gestione sia conforme a quanto previsto dagli art. 58-62 del Reg. (CE) n. 1083/2006; ai fini di cui sono contenute le procedure di esecuzione del sistema di gestione e controllo ex art. 21 e allegato XI del Reg. (CE) 1828/2006</p>	<p>- Reg. (CE) n. 1083/2006 art. 58-62          - Reg. (CE) n. 1828/2006 art. 21 e Allegato XII          - QSN</p>	<p>- 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</p>	

12	IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo	- Reg. (CE) n. 1083/2006	- Programma Operativo - dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	
13	IGRUE	Verifica che l'importo erogato dalla Commissione Europea sia conforme all'importo richiesto e che si proceda tempestivamente al consueto accreditamento della quota nazionale e della quota comunitaria all'Amministrazione titolare	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- Programma Operativo (piano finanziario) - dichiarazione certificata di spesa presentata dall'Autorità di Certificazione - domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	
ADC1	Autorità di Certificazione	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza 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. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazioni di spesa AdG e RGA - check lists dei controlli di I livello - dati risultanti dal sistema informatizzato ex art. 60 lettera c)	
ADC2	Autorità di Certificazione	Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa Verifica che le dichiarazioni di spesa dell'AdG e del RGA nonché le check list dei controlli di I livello siano conformi tra loro e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato di cui all'art. 60 lettera c) del Regolamento 1083/2006, in particolare verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato di cui all'art. 60 lettera c): - gli importi dei singoli documenti giustificativi di spesa - l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello - il valore della garanzia - l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello - l'importo dell'AdG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazioni di spesa AdG e RGA - check lists dei controlli di I livello - documenti giustificativi di spesa presentati dal Beneficiario	
ADA1	Autorità di audit	Verifica della legalità e regolarità delle transazioni sottostanti alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere Verifica a campione delle operazioni (per le quali l'Autorità di certificazione attesta la spesa finale diretta a valutare la regolarità delle operazioni e la complessiva fondatezza dell'attestazione di spesa)	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- documentazione amministrativa e di spesa tenuta dall'Autorità di Gestione - verifiche in loco	
ACF1	Amministrazione capofila per fondo	Trasferimenti CE: Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento/saldo	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	
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 (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	

## **SEZIONE DOSSIER DI OPERAZIONE**



**PROGRAMMA OPERATIVO OBIETTIVO CRO - FONDO FESR**

*Dossier di Operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006*

**Gruppo di operazioni** \_\_\_\_\_

**Operazione** \_\_\_\_\_

**Codice Monitoraggio** \_\_\_\_\_

**Macroprocesso** \_\_\_\_\_

**Importo finanziario dell'operazione come da Lista Progetti** \_\_\_\_\_

**Importo della quota fondo strutturale approvata per l'operazione** \_\_\_\_\_

**Importo della quota spesa pubblica nazionale** \_\_\_\_\_

**Importo della quota privata (se presente)** \_\_\_\_\_

**Responsabile Gestione delle Attività** \_\_\_\_\_

**Gestore del Fondo** \_\_\_\_\_

**Percipiente finale** \_\_\_\_\_



**PROGRAMMA OPERATIVO OBIETTIVO CRO - FONDO FESR**  
*Dossier di operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006, lettera c)*

**Operazione**

**Codice Monitoraggio** XXXXXXXXXX

Allegare:

- l'Atto di adozione della Lista progetti da parte dell'Autorità di Gestione
- la graduatoria da cui risulti l'applicazione dei criteri di selezione relativi al Programma Operativo

**PROGRAMMA OPERATIVO OBIETTIVO CRO - FONDO FESR**

*Dossier di operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006, lettera d)*

**Operazione**

**Codice Monitoraggio** XXXXXXXXXX

Allegare:

Copia della seguente documentazione tecnica e finanziaria

- *Macroprocesso erogazione di finanziamenti o servizi a singoli Beneficiari*

Atto di concessione del contributo al Beneficiario e Atto di adozione della Lista progetti quali documenti di approvazione della sovvenzione

Eventuale atto di aggiudicazione dell'appalto di servizi all'Organismo Intermedio (per il macroprocesso a regia)

Convenzione con il Beneficiario da cui risulti il piano di spesa o di sviluppo imprenditoriale, il piano di finanziamento e l'importo del contributo

Eventuali modifiche/integrazioni alla convenzione che modifichino il piano di spesa o di sviluppo imprenditoriale, il piano di finanziamento e l'importo del contributo

- Copia delle check list per il controllo di primo livello (verifiche amministrative e eventuali verifiche in loco) o di altra documentazione di controllo o audit che riguardi l'operazione

- Copia dei rapporti di monitoraggio relativi all'operazione