

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	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. (UE) n. 1304/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- Programma Operativo - QSC	DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, POLITICHE DEL LAVORO, ISTRUZIONE, RICERCA E UNIVERSITA' (DPG) via Bovio - Pescara Stanza_____
		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			
AdG2	Autorità di Gestione	Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014-2020 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	DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, POLITICHE DEL LAVORO, ISTRUZIONE, RICERCA E UNIVERSITA' (DPG) via Bovio - Pescara Stanza_____
		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			
ADG3	Autorità di Gestione	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Regolamento contabile dell'ente		DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, POLITICHE DEL LAVORO, ISTRUZIONE, RICERCA E UNIVERSITA' (DPG) via Bovio - Pescara Stanza_____
		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			
ADG4	Autorità di Gestione	Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa predisposte dai RLA nonché della completezza e della corretta compilazione delle Check list predisposte per i controlli di primo livello	- Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014	- check list - dichiarazione di spesa degli UCO	DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, POLITICHE DEL LAVORO, ISTRUZIONE, RICERCA E UNIVERSITA' (DPG) via Bovio - Pescara Stanza_____
		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			
CDS1	Comitato di Sorveglianza	Verifica di conformità dei criteri di selezione (ammissibilità, valutazione e priorità)	- Reg. (UE) n. 1303/2013	- criteri di selezione delle operazioni - verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di	DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO, POLITICHE DEL LAVORO, ISTRUZIONE, RICERCA E UNIVERSITA' (DPG)
		Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo			
RdA1	Responsabile di Azione	Verifica della disponibilità delle fonti di finanziamento		- atto d'impegno	Responsabile di azione per la Gestione Sede_____
		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			
SVC1	Servizio vigilanza e controllo	Verifica della corretta applicazione della normativa sugli appalti			
		Verifica che, nello svolgimento delle attività preliminari all'apertura dei termini per la presentazione delle offerte, sia stato rispettato quanto prescritto dalla normativa nazionale sugli appalti e in particolare la corretta elaborazione del bando e della relativa modulistica			
SVC2	Servizio vigilanza e controllo	Verifica della documentazione amministrativa e contabile propedeutica all'erogazione dell'anticipazione			
		Verifica coerenza dati anagrafici tra proposta di liquidazione, fattura, scheda beneficiario e coordinate bancarie del destinatario del contributo. E di tutta la documentazione richiesta da convenzione per il corretto avvio del contratto			
SVC3	Servizio vigilanza e controllo	Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica relativa all'acquisizione dei beni/erogazione di servizi e alla loro rispondenza al contratto	- D. Lgs. N. 50/2016 - Reg. (UE) n. 1301/2013 - Reg. (UE) n. 1303/2013 - Reg. delegato (UE) n. 480/2014 - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- contratto di appalto - SAL - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente	Servizio Vigilanza e controllo Sede_____ Indirizzo_____ Ufficio_____ Stanza_____
		Verifica della correttezza e completezza della documentazione afferente alle prestazioni eseguite ai fini del pagamento e della successiva rendicontazione. In particolare l'UCO in qualità di beneficiario dovrà effettuare le seguenti verifiche: - verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile (SAL, fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente, certificati di pagamento, documentazione relativa alle spese progettuali, ecc.) relativa alle prestazioni - verifica del rispetto della normativa civilistica e fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa			
SRG1	Organismo responsabile dell'esecuzione dei pagamenti	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento	- legge regionale 39/01	- impegno definitivo di spesa - mandato/ordine di pagamento	Direzione risorse finanziarie Sede_____ Indirizzo_____ Ufficio_____ Stanza_____
		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			
CDV1	Commissione di valutazione	Verifica della sussistenza dei requisiti amministrativi e tecnico-organizzativi	- D. Lgs. N. 50/2016	- bando - capitolato	Responsabile di azione per la Gestione Sede_____ Indirizzo_____ Ufficio_____ Stanza_____
		Verifica che le competenze tecniche ed organizzative dei candidati siano adeguate allo svolgimento delle prestazioni e corrispondano a quanto previsto dal bando			

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	- 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 _____
		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			
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	- Reg. (UE) n. 1303/2013	- Piano finanziario del Programma Operativo	IGRUE Sede _____ Indirizzo _____ Ufficio _____ Stanza _____
		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			
I3	IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto	- 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 _____
		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)			
ADC1	Autorità di Certificazione	Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa	- 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 _____
		Verifica che le dichiarazioni di spesa dell'ADG nonché le check list dei controlli di I livello siano conformi tra loro e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato			
ADA1	Autorità di audit	Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggettive alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere	- 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 _____
		Verifica della spesa finale dichiarata dall'Autorità di Certificazione diretta a valutare la regolarità delle operazioni e la complessiva fondatezza dell'attestazione di spesa			
ACF1	Amministrazione capofila per fondo	Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento/saldo	- 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	Amministrazione capofila per fondo Sede _____ Indirizzo _____ Ufficio _____ Stanza _____
		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			
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	- 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 _____
		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			