



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
Dipartimento per la
programmazione e la gestione
delle risorse umane, finanziarie e
strumentali
Direzione Generale per gli Affari
Internazionali - Ufficio V



2007-2013
**CON L'EUROPA
INVESTIAMO NEL VOSTRO FUTURO**



Unione Europea
Fondo Sociale Europeo
Fondo Europeo di Sviluppo Regio

PROGRAMMI OPERATIVI NAZIONALI 2007-2013

Obiettivo "Convergenza"

"Competenze per lo Sviluppo" - 2007 IT 05 1 PO 007 F.S.E

"Ambienti per l'Apprendimento" - 2007 IT 16 1 PO 004 F.E.S.R

ALLEGATO 6

Check list Verifica affidabilità del sistema AdG

CHECK LIST

VERIFICA AFFIDABILITA' DEL SISTEMA DELL'ADG

PON FSE - COMPETENZE PER LO SVILUPPO

PON FESR - AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO

Data del controllo:		Note:	
Funzionario responsabile del controllo:		N. Dichiarazione di spesa:	

N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
----	-------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	------

SEPARAZIONE DELLE FUNZIONI

1	Esiste un organigramma che consenta una chiara individuazione degli Uffici o delle persone addette allo svolgimento delle competenze della struttura?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
2	Qualora l'autorità di gestione sia anche beneficiario è stato individuato un organismo che garantisca un'adeguata separazione delle funzioni per effettuare le verifiche di cui all'art. 13 commi 2, 3 e 4 del Reg. 1828/2006?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note

4	E' garantita l'indipendenza funzionale e organizzativa con l'organismo deputato ai controlli di II livello?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			

GESTIONE

5	L'AdG si è dotata di un proprio manuale delle procedure?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
6	Il manuale contiene i modelli per i diversi adempimenti legati all'attuazione dei Programmi?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
7	Le procedure e gli strumenti previsti dal manuale vengono utilizzati?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
8	L'AdG ha predisposto per i beneficiari appositi manuali o linee guida per la corretta gestione e rendicontazione dei progetti?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
9	Le procedure di rimborso sono completamente tracciate in termini di processi e tempi?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
10	Sono definite le procedure per i casi di reintegro di somme legate	Positivo			
		Negativo			

	alla rettifica delle CERT; i processi sono adeguatamente tracciati?	N.A.			
--	---	------	--	--	--

PISTE DI CONTROLLO

11	E' stata predisposta un'adeguata pista di controllo (PdC)?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
12	La PdC è stata comunicata ufficialmente ai vari organismi?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
13	E' stata predisposta una procedura che consenta di individuare i soggetti e gli uffici deputati alla conservazione della documentazione giustificativa di spesa?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note

CONTROLLO SULLE PROCEDURE

Svolto su un campione di quattro CERT la cui documentazione è agli atti rif: verbale del

SELEZIONE E VALUTAZIONE DEI PROGETTI

14	Le procedure per la presentazione dei Piani integrati/progetti sono attuate correttamente?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
15	La verifica della conformità giuridico-amministrativa dei Piani	Positivo			
		Negativo			

	integrati/ progetti è condotta sulla base dei criteri definiti nelle procedure di gestione?	N.A.			
16	Le procedure di valutazione e approvazione dei Piani integrati/progetti sono attuate correttamente?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
17	In caso di operazioni cofinanziate a valere sull'Asse III, in particolare selezione ed individuazione di società o altre forme di diritto civile, essa sarà svolta mediante procedure di evidenza pubblica conformi alla normativa in materia di appalti pubblici?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
18	In caso di operazioni cofinanziate a valere sull'Asse III, in particolare affidamenti diretti ad organismi "in house", l'individuazione di tali soggetti è effettuata con atto dell'AdG, previo decreto del Dirigente Generale per gli Affari Internazionali?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
ATTUAZIONE					
19	La procedura di erogazione degli anticipi è stata attuata correttamente?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
20		Positivo			

	La procedura di erogazione dei rimborsi è stata attuata correttamente? (Solo per FSE)	Negativo N.A.			
RENDICONTAZIONE					
21	E' stato chiaramente stabilito quale documentazione deve essere allegata al S.I.?	Positivo Negativo N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
22	La procedura di erogazione dei saldi è stata attuata correttamente?	Positivo Negativo N.A.			
CONTROLLO					
23	Sono stati previsti strumenti standardizzati per il controllo come <i>check list</i> , verbali etc. ?	Positivo Negativo N.A.			
24	E' prevista una procedura di archiviazione di tali strumenti e tale procedura è adeguatamente descritta nella pista di controllo?	Positivo Negativo N.A.			
25	Le verifiche effettuate su base documentale sono state realizzate/completate prima della certificazione delle spese a cui si riferiscono?	Positivo Negativo N.A.			

26	Esistono procedure scritte per lo svolgimento dei controlli in loco?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
27	Se i controlli in loco vengono realizzati su base campionaria esiste una metodologia di campionamento basata sull'analisi dei rischi formalizzata?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
28	Viene mantenuta la documentazione relativa a ciascuna verifica, indicante il lavoro svolto, la data e i risultati della verifica e i provvedimenti presi in connessione alle anomalie o irregolarità riscontrate?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
29	E' previsto un sistema per la registrazione delle irregolarità e dei follow-up dei controlli effettuati?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
30	Viene tenuta la contabilità degli importi da recuperare?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
SISTEMA INFORMATIVO					
	Il sistema informativo è aggiornato e contiene tutte le informazioni	Positivo			
		Negativo			

	previste?	N.A.			
N.	Controllo Organizzativo	Esito del Controllo	Anomalie Ricontrate	Azione Correttiva	Note
	Il Sistema Informativo è coerente con quanto indicato nel documento descrittivo dei Sistemi di Gestione e Controllo?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
	L'Autorità di Gestione ha trasmesso la documentazione relativa al Sistema Informativo e gli eventuali aggiornamenti della stessa per la verifica delle correttezza dei controlli automatici effettuati sulle CERT?	Positivo			
		Negativo			
		N.A.			
		Negativo			
		N.A.			

Firma del funzionario incaricato del controllo
