Allegato 45: Controlli di sistema dell’ADG sui CDR/OI: Check-list di controllo – ver. 2.0

|  |  |
| --- | --- |
| **Centro di Responsabilità/OI** |  |
| **Funzionario addetto al controllo** |  |
| **Soggetti presenti al controllo** |  |
| **Luogo del controllo** |  |
| **Data del controllo** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Elementi di controllo** | **SI** | **NO** | **NA** | **Note** |
| * **AMBIENTE INTERNO** | | | | |
| **a.1) La delega delle funzioni** | | | | |
| * Le funzioni svolte dai diversi uffici all’interno del CdR/OI coinvolti nella gestione delle operazioni sono debitamente formalizzate? |  |  |  |  |
| * Esiste un atto formale di attribuzione delle funzioni al personale responsabile dei diversi uffici coinvolti? |  |  |  |  |
| **a.2) La struttura organizzativa** | | | | |
| * Esiste un organigramma dettagliato che garantisce il rispetto del principio di separatezza delle funzioni? |  |  |  |  |
| **a.3) Le procedure di rendicontazione e sorveglianza** | | | | |
| * Esistono adeguate ed efficienti procedure di rendicontazione e sorveglianza per il trattamento delle irregolarità e il recupero degli importi indebitamente versati? |  |  |  |  |
| **a.4) Il piano per l’assunzione delle risorse umane** | | | | |
| * Esiste un adeguato piano per l’assegnazione delle risorse umane ai diversi uffici all’interno del CdR, ai vari livelli e funzioni, compatibilmente con le relative competenze tecniche? |  |  |  |  |
| * **GESTIONE DEL RISCHIO** | | | | |
| **b.1) Gestione dei rischi** | | | | |
| * E’ assicurata un adeguata gestione dei rischi, soprattutto in caso di modifiche significative delle attività? |  |  |  |  |
| * **GESTIONE E CONTROLLO** | | | | |
| **c.1) La selezione delle operazioni** | | | | |
| * La selezione e la valutazione delle operazioni è avvenuta conformemente alla normativa di riferimento vigente a livello comunitario, nazionale e regionale? |  |  |  |  |
| * E’ rispettata la normativa esistente in materia di informazione e pubblicità, pari opportunità, aiuti di stato e appalti? |  |  |  |  |
| **c.2) Le verifiche di gestione** |  |  |  |  |
| * Il CdR ha provveduto all’adeguata registrazione dei dati di monitoraggio relativi alle singole operazioni? |  |  |  |  |
| * Gli uffici all’interno del CdR coinvolti nella gestione delle operazioni seguono adeguate procedure riguardanti le verifiche amministrative rispetto a ciascuna domanda di rimborso presentata dai beneficiari e le verifiche in loco delle operazioni e vengono svolte regolarmente? |  |  |  |  |
| * Gli strumenti utilizzati per il controllo (check-list, verbali, etc.) sono conformi ai modelli allegati al Manuale delle procedure o nel caso di utilizzo di modelli diversi sono stati debitamente approvati? |  |  |  |  |
| * I controlli documentali sono stati realizzati nel rispetto di quanto previsto nei Regolamenti e nelle disposizioni dell’AdG? |  |  |  |  |
| **c.3) Il trattamento delle domande di rimborso** | | | | |
| * Esistono adeguate procedure per la gestione dei pagamenti (autorizzazione, esecuzione e contabilizzazione)? |  |  |  |  |
| **c.4) La gestione informatizzata dei dati** | | | | |
| * Le informazioni e dati relativi a ciascuna operazione sono opportunamente registrati nel sistema informativo e adeguatamente conservati? |  |  |  |  |
| **c.5) La contabilità separata** | | | | |
| * Esiste una procedura di contabilità separata? |  |  |  |  |
| **c.6) La pista di controllo** | | | | |
| * E’ stata predisposta un adeguata pista di controllo che garantisca la registrazione di ciascun controllo effettuato, indicando il lavoro svolto, la data e gli esiti del controllo nonché il follow-up dei risultati rilevati comprese le misure antifrode adottate in caso siano state riscontrate irregolarità? |  |  |  |  |
| **c.7) L'informazione ai beneficiari** | | | | |
| * Esistono procedure adeguate per garantire che il Beneficiario disponga di un documento contenente le condizioni per il sostegno relativo a ciascuna operazione? |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Data** | **Nome e qualifica del soggetto incaricato del controllo** | **Firma** |
|  |  |  |