

**CHECK-LIST N. 1 - INGEGNERIA FINANZIARIA  
COSTITUZIONE E GESTIONE DELLO STRUMENTO DI INGEGNERIA FINANZIARIA**

Controlli eseguiti ai sensi dell'art. 60.b del Reg CE 1083/2006 e art. 13.2 del Reg. CE 1828/2006

POR Calabria FSE 2007-2013		
Asse		
Obiettivo Specifico		
Obiettivo Operativo		
Denominazione Gestore Fondo		
Denominazione SIF		
Tipologia operazione (art. 44 Reg. CE 1083/2006)	Fondi capitale di rischio	<input type="checkbox"/>
	Fondi di garanzia	<input type="checkbox"/>
	Fondi per mutui	<input type="checkbox"/>
	Fondi per lo sviluppo urbano, efficienza energetica e l'utilizzo di energie rinnovabili	<input type="checkbox"/>
	Fondi di partecipazione	<input type="checkbox"/>
Codice operazione		
Importo operazione	Totale: €	
	FSE: €	
	Stato: €	
	Regione: €	
Stato di avanzamento dell'Operazione	<input type="checkbox"/> Conclusa	<input type="checkbox"/> In corso
Totale pagamenti sottoposti a verifica	€	di €

Ambito di controllo	si	no	n/a	Esito		Note
				Positivo	Negativo	
<b>A) Aspetti relativi alla Costituzione del fondo</b>						
A.1	Data di decisione della costituzione dello SIF					
A.2						Lo SIF è stato costituito in conformità a quanto previsto dall'art. 44 del Reg. CE 1083/2006
A.3						La costituzione dello SIF è avvenuta con capitale e gestione separata
A.4						L'intervento è coerente con gli obiettivi del POR FSE 2007-2013
A.5						Sono presenti atti di decisione della Regione e/o dell'AdG per la costituzione del SIF
A.6	Data di avvio della selezione/individuazione del Soggetto Gestore (SG)					
A.7	La selezione del gestore dello SIF è conforme a quanto disposto nell'art. 44 del Reg. CE n. 1083/2006 (e successive modifiche), secondo una delle modalità prescritte			Aggiudicazione di un appalto pubblico in conformità della normativa vigente in materia		<input type="checkbox"/>
				Concessione di una sovvenzione, definita dal presente contesto come un contributo finanziario diretto accordato a titolo di una liberalità		<input type="checkbox"/>
				Attribuzione di un contratto direttamente		<input type="checkbox"/>

Ambito di controllo	si	no	n/a	Esito		Note
				Positivo	Negativo	
						alla BEI o al FEI
						Istituzione finanziaria senza un invito a presentare proposte, se ciò è conforme ad una legge nazionale compatibile con il trattato
A.6						La strategia ed il piano di investimento
						Le disposizioni per il controllo dell'attuazione
						Le modalità del disimpegno del contributo del programma operativo dallo strumento di ingegneria finanziaria
						Disposizioni per l'utilizzo di interessi/utili/rimborsi
						Le disposizioni di liquidazione dello SIF, incluso il reimpiego delle risorse attribuibili al contributo del PO
A.7						Le risorse assegnate al fondo sono soggette a regolare impegno di spesa e sono state trasferite. Esiste documentazione comprovante l'avvenuto trasferimento al SG
A.8						Sono previsti dispositivi adeguati per la corretta determinazione delle spese effettivamente imputabili all'incarico svolto dal SG, anche nel rispetto dei massimali di cui all'art. 43.4 del Reg. 1828/2006
A.9						Data di sottoscrizione dell'AF
A.10						Ammontare assegnato allo SIF come da AF
A.11						Data di scadenza dell'AF
<b>B)</b>	<b>Aspetti relativi all'Organizzazione del Soggetto Gestore</b>					
B.1						Il modello organizzativo adottato dal SG per l'implementazione dello SIF è adeguato
B.2						Il SG è dotato di un sistema di contabilità separata atto a distinguere le risorse investite nello SIF dalle altre attività
B.3						L'AF prevede la trasmissione di informazioni da parte del Fondo all'AdG come la presentazione di rapporti periodici sull'avanzamento delle attività, sulle verifiche, sul monitoraggio e lo stato contabile del fondo.
B.4						Il sistema di monitoraggio attivato permette di ottenere e tracciare chiaramente la situazione finanziaria degli impieghi, degli impegni e delle disponibilità del Fondo
B.5						Il SG ha previsto procedure interne per assicurare la corretta alimentazione dei dati delle operazioni finanziate e delle richieste di erogazione per i costi di gestione in accordo alle procedure del SIURP

Ambito di controllo		si	no	n/a	Esito		Note
					Positivo	Negativo	
<b>B.6</b>	Il SG ha implementato procedure interne per il monitoraggio delle irregolarità, revoche, recuperi						
<b>B.7</b>	Il SG ha implementato procedure interne per la corretta conservazione di tutti gli atti connessi alla gestione del fondo						
<b>B.8</b>	Sono stati predisposti il piano delle attività o altri strumenti appropriati di programmazione delle operazioni cofinanziate dal SIF						
<b>C) Aspetti relativi all'attuazione del Fondo</b>							
<b>C.1</b>	L'Avviso è conforme a quanto previsto in fase di costituzione del Fondo						
<b>C.2</b>	Le modalità di istruttoria, concessione e verifica dei destinatari sono coerenti con il Fondo, con le norme in materia di Aiuti di Stato e con le finalità dell'intervento del POR						
<b>C.3</b>	La richiesta di erogazione per i costi di gestione sostenuti è accompagnata da una puntuale descrizione dell'attività svolta nel periodo di riferimento e dalla rendicontazione analitica dei costi esposti, da presentare secondo un format concordato tra SG e Regione						
<b>C.4</b>	Sono realizzate attività promozionali volte a diffondere la conoscenza del Fondo in conformità alle linee guida circa la pubblicità degli interventi cofinanziati dal FSE						
	E' presente la documentazione completa del processo di attuazione delle operazioni finanziate dall'atto della selezione del destinatario fino alla liquidazione (pista di controllo)						

<b>Controllo Contabile</b>	
Spesa rendicontata al:	€
Spesa controllata	€
Spesa regolare	€
Spesa non regolare	€

<b>Sintesi delle eventuali criticità emerse</b>
<b>Raccomandazioni</b>
<b>Giudizio finale</b>

<b>Verifica eseguita da:</b>	<b>Data</b>
(firma)	
<b>Per il Gestore del Fondo:</b>	<b>Data</b>
(firma)	