

POR FSE 2007-2013 DELLA REGIONE CALABRIA

Verifica e monitoraggio delle attività delegate al MIUR in qualità di O.I. del POR FSE

Elenco dei controlli



UNIONE EUROPEA



REGIONE CALABRIA



REPUBBLICA ITALIANA

Rif. CONVENZIONE	AMBITO DEL MONITORAGGIO*	ADEMPIMENTO	PRINCIPALI DOCUMENTI DI RIFERIMENTO	ESITO			NOTE
				POSITIVO	NEGATIVO	N/A	
ART 3 LETT. A	DP	Verificare l'avvenuta trasmissione all'AdG del POR della descrizione del proprio sistema di gestione e controllo (SIGECO) e della dichiarazione di conformità ottenuta sulla base del parere favorevole del MEF-IGRUE	- Rapporto di trasmissione del sistema di gestione e controllo del MIUR - Dichiarazione di conformità				
ART 3 LETT. B	DP	Verificare se l'AdG è stata informata degli eventuali aggiornamenti apportati al sistema di gestione e controllo MIUR, intervenuti a seguito di cambiamenti del proprio contesto organizzativo e normativo-procedurale	- Rapporto di trasmissione dell'aggiornamento del sistema di gestione e controllo				
ART 3 LETT. C	DP	Verificare che l'OI abbia informato l'AdG del POR delle eventuali revisioni alla metodologia di campionamento da adottare per la selezione delle operazioni da sottoporre a verifica in loco	- Rapporto di trasmissione delle eventuali revisioni apportate al sistema di gestione e controllo				
ART 3 LETT. X	DP	Verificare che il MIUR abbia adottato procedure di controllo tese ad accertare le norme di ammissibilità della spesa	- Procedure di controllo				
ART 3 LETT. Y	DP	Verificare che l'OI abbia adottato procedure adeguate affinché tutti i documenti relativi alle spese e agli audit, necessari per garantire una pista di controllo adeguata, siano conservati presso i beneficiari, sotto forma di originali o di copie autenticate, ai sensi dell'art. 90 del Reg. (CE) n. 1083/2006 e dell'art. 19 del Reg. (CE) n.1828/ 2006	- Verbali di controllo in loco effettuati presso i beneficiari				
ART 3 LETT. K	SG	Verificare che l'OI abbia periodicamente trasmesso all'AdG e all'AdC del POR informazioni in merito ad eventuali procedimenti di recupero, secondo la periodicità ed i termini stabiliti, nonché informazioni con riguardo all'avvenuta registrazione dei dati e delle informazioni relativi agli stessi procedimenti	- Rapporto di trasmissione circa i procedimenti di recupero attivati, inviato all'AdG ed all'AdA nei termini e nelle scadenze stabilite				
ART 3 LETT. L	SG	Verificare che il MIUR abbia tempestivamente trasmesso informazioni all'AdG, AdA e AdC in merito a eventuali procedimenti di carattere giudiziario, civile, penale o amministrativo che hanno eventualmente interessato le operazioni cofinanziate dal POR e oggetto della Convenzione	- Rapporto di trasmissione dei procedimenti di carattere giudiziario, civile, penale o amministrativo relativo alle operazioni cofinanziate dal POR				
ART 3 LETT. M	SG	Verificare la predisposizione periodica della dichiarazione delle spese sostenute secondo i format previsti e la sua trasmissione all'AdG del POR per la successiva validazione e trasmissione all'AdC, garantendo inoltre l'accesso all'AdG e all'AdC al sistema informatizzato del MIUR	- Rapporto di trasmissione all'AdG della dichiarazione delle spese sostenute con allegate dichiarazioni				
ART 3 LETT. M	SG	Verificare che l'OI abbia garantito accesso all'AdG e all'AdC del POR Calabria FSE al proprio sistema informatizzato	- Credenziali d'accesso all'AdG e AdC sul sistema del MIUR				
ART 3 LETT. N	SG	Verificare che l'OI abbia fornito adeguata informazione ai beneficiari in ordine alle condizioni specifiche relative ai prodotti o ai servizi da fornire nel quadro dell'operazione, sul piano di finanziamento, sul termine per l'esecuzione nonché sui dati finanziari o di altro genere che vanno conservati e comunicati	- Convenzioni sottoscritte con i beneficiari				
ART 3 LETT. O	SC	Verificare la tenuta di un sistema di contabilità separata o di una codificazione contabile adeguata a livello di OI e di beneficiari nell'attuazione degli interventi	- Sistemi e documenti di contabilità adottati dall'OI e dai beneficiari				
ART 3 LETT. P	SG	Verifica dell'utilizzo del sistema informativo del MIUR anche da parte dei beneficiari per la registrazione e conservazione delle informazioni e dei dati contabili relativi alle attività finanziate	- Lista dei beneficiari - Nota di rilascio delle credenziali di accesso ai beneficiari				
ART 3 LETT. R	SG	Verificare l'invio diretto al MEF - IGRUE, attraverso il protocollo di colloquio concordato tra l'Organismo Intermedio MIUR e il MEF-IGRUE, dei dati di monitoraggio fisico, finanziario e procedurale rilevati per ciascuna operazione e a livello di beneficiario	- Rapporto di trasmissione al MEF-IGRUE dei dati di monitoraggio rilevati per ciascuna operazione				
ART 3 LETT. S	SG	Verificare la sussistenza di processi di <i>follow-up</i> aperti con l'Autorità di Audit, per lo svolgimento dei compiti a questa assegnati	- Report delle verifiche attuate dall'AdA e relativa trasmissione all'AdG - Corrispondenza intervenuta tra l'OI e l'AdA regionale				
ART 3 LETT. U	SG	Verificare che l'OI abbia trasmesso all'AdG la documentazione relativa allo stato di avanzamento degli interventi	- Documentazione sullo stato di avanzamento degli interventi				

Allegato 3

Rif. CONVENZIONE	AMBITO DEL MONITORAGGIO*	ADEMPIMENTO	PRINCIPALI DOCUMENTI DI RIFERIMENTO	ESITO			NOTE
				POSITIVO	NEGATIVO	N/A	
ART 3 LETT. W	SG	Verificare che l'OI abbia comunicato all'AdG, entro il mese successivo al termine di ogni trimestre, i dati relativi alle irregolarità oggetto di primo accertamento, ai sensi del Reg. (CE) n. 1828/2006, a seguito delle valutazioni e delle verifiche di competenza	- Rapporto di trasmissione delle irregolarità oggetto di un primo accertamento, effettuato entro il mese successivo al termine di ogni trimestre				
ART 3 LETT. F	SC	Verificare che l'OI abbia selezionato gli interventi in conformità alle procedure di accesso del POR e alle norme comunitarie e nazionali applicabili per l'intero periodo di programmazione	- Avvisi emanati dall'OI				
ART 3 LETT. G	SC	Verificare che l'OI abbia informato in via preventiva l'AdG circa l'eventuale ricorso alla complementarità tra Fondi strutturali di cui all'art. 34 del Reg (CE) n. 1083/2006	- Richiesta di parere all'AdG in merito all'eventuale ricorso alla complementarità tra Fondi strutturali				
ART 3 LETT. H	SC	Verificare che il MIUR abbia eseguito i controlli di primo livello ex art. 60, lett. B) del Reg (CE) n. 1083/2006 e ex art. 13 del Reg. (CE) n. 1828/2006, come modificato dal Reg. (CE) 846/2009 e di aver informato l'AdG in merito alle attività e agli esiti dei controlli effettuati	- Rapporto di trasmissione all'AdG dei controlli effettuati				
ART 3 LETT. I	SC	Verificare che l'OI abbia effettuato la registrazione degli esiti dei controlli all'interno del proprio sistema informatico, garantendo all'AdG, all'AdC e all'AdA l'accesso allo stesso sistema	- Report di registrazione degli esiti dei controlli effettuati - Credenziali di accesso fornite alle Autorità del POR FSE 2007-2013				
ART 3 LETT. J	SC	Verificare che l'OI abbia esaminato le eventuali controdeduzioni presentate dai beneficiari, emanato i provvedimenti relativi al definitivo riconoscimento delle spese sostenute e trasmesso le informazioni all'AdG del POR in sede di rendicontazione della spesa	- Rapporto di trasmissione delle controdeduzioni e provvedimenti relativi al definitivo riconoscimento delle spese sostenute.				
ART 3 LETT. V	SC	Verificare che l'OI abbia rispettato gli obblighi in materia di informazione e pubblicità previsti all'art. 69 del Regolamento (CE) n. 1083/2006, anche da parte dei beneficiari	- Avvisi emanati dall'OI - Documentazione comprovante il rispetto degli adempimenti in materia di informazione e pubblicità				

(*) Legenda:

DP- Definizione delle Procedure

SC- Sistema dei Controlli

SG- Sistema di Gestione