

Ambito 1: Struttura organizzativa	domanda	si, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
1,1	Esiste un atto adeguato di designazione formale e di attribuzione di compiti all'Organismo di programmazione ed attuazione (OdPA)?				
1,2	Esiste un organigramma dettagliato del SI.GE.CO?				
1,3	Esiste nel SI.GE.CO un livello adeguato di separazione delle funzioni tra l'OdPA e gli altri organismi ? (esame dell'organigramma ed atti correlati)				
1,4	Esiste un atto formale di attribuzione di responsabilità al personale dedicato (quali ad es. Ordini di servizio)?				
1,5	Esistono deleghe formali per specifiche funzioni?				
1,6	Il numero di personale dedicato è adeguato sia in termini numerici, sia nelle competenze professionali?				
1,7	E' verificata e garantita la separazione delle funzioni tra gestione e controllo all'interno dei soggetti responsabili dell'attuazione (SRA)?				
1,8	Nei casi in cui l'OdPA è beneficiaria dell'operazione, è garantita la separazione delle funzioni tra gestione e controllo?				

Ambito 2: Procedure	domanda	si, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
2,1	Esistono adeguate procedure scritte per la gestione delle attività da parte dei Soggetti Responsabili dell'attuazione (SRA), ovvero manuali, linee guida, circolari, etc.?				
2,2	Sono previste modalità per assicurare che la selezione delle operazioni avvenga conformemente ai criteri applicabili e alle pertinenti norme nazionali (criteri di selezione definiti dal Comitato di sorveglianza o organismo analogo)?				
2,3	Esistono manuali e linee guida per la corretta rendicontazione dei progetti?				
2,4	Esistono procedure scritte atte a garantire standard nell'attività di controllo (manuali, circolari, linee guida, etc.)?				
2,5	Sono presenti strumenti standardizzati per il controllo (check list, verbali, etc.)?				
2,6	Viene verificata l'effettuazione del controllo amministrativo al 100% sulle spese certificate?				
2,7	Viene verificata l'effettuazione del controllo in loco su un campione degli interventi?				
2,8	La procedura per le domande di rimborso dei beneficiari è adeguatamente definita?				
2,9	Le metodologie di controllo prevedono l'effettuazione di verifiche sull'inerenza, l'effettività e la legittimità delle spese dichiarate?				
2,10	Viene verificato l'utilizzo da parte dei soggetti attuatori di un sistema di contabilità separata o di una codificazione contabile adeguata?				

Allegato 3 (OdPA)



FSC 2007-2013
 Check list per la verifica
 di sistema degli organismi regionali
 (del. CIPE 166/2007 : art. 8.2.2 : Allegato 6)

Ambito 2: Procedure	domanda	si, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
2,11	Nei casi in cui l'OdPA è beneficiaria dell'operazione, è garantita la corretta applicazione delle metodologie di controllo previste per i Soggetti responsabili dell'attuazione (SRA)?				
2,12	Sono state predisposte e formalizzate piste di controllo personalizzate in funzione dei principali macroprocessi?				
2,13	Attraverso la pista di controllo è possibile procedere all'identificazione dei documenti necessari per la ricostruzione della spesa?				
2,14	Le verifiche previste dalle piste di controllo sono state effettivamente svolte?				
2,15	Sono state fornite indicazioni per un'adeguata conservazione della documentazione amministrativa?				
2,16	Sono previste modalità adeguate di rilevazione e gestione delle irregolarità?				
2,17	Sono previste adeguate azioni preventive e correttive in caso di errori di sistema?				

Cod. UVER: _____
 Regione: _____
 Organismo: OdPA _____
 Data verifica: _____

Componente UVER:

Ambito 3: Sistemi informatici e informativi	domanda	si, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
3,1	Viene garantito un adeguato flusso informativo e documentale tra i diversi soggetti coinvolti?				
3,2	E' disponibile un sistema strutturato per la registrazione dell'avanzamento fisico, finanziario e procedurale delle attività in corso (a livello generale e di singole operazioni finanziate)?				
3,3	Viene verificato l'aggiornamento dei dati di monitoraggio da parte dei soggetti responsabili dell'attuazione?				
3,4	E' assicurato un adeguato colloquio tra sistema SGP e sistema regionale?				
3,5	E' previsto un sistema per la registrazione dei controlli effettuati, dei risultati dei controlli, delle eventuali irregolarità riscontrate e del follow-up?				
3,6	E' previsto un sistema informatizzato per la gestione dei recuperi?				
3,7	E' previsto un sistema informatizzato per un'adeguata gestione del sistema di contabilità e del circuito finanziario?				
3,8	E' prevista un'attività di informazione e comunicazione rivolta all'opinione pubblica, ed in generale agli stakeholders, relativamente alle attività ed ai programmi finanziati?				