



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE
E SICUREZZA SOCIALE

| POR Sardegna FSE 2007-2013 | | |
|---|---|--------------------------|
| CHECK LIST – CHIUSURA DELLO STRUMENTO DI INGEGNERIA FINANZIARIA | | |
| 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: € | |

| Ambito di controllo | si | no | n/a | Esito | | Note |
|---|--|----|-----|----------|----------|------|
| | | | | Positivo | Negativo | |
| Aspetti relativi alla Costituzione del fondo e alle modalità attuative | | | | | | |
| 1 | Esiste documentazione attestante che, in fase di costituzione, è stata verificata la conformità dello strumento a quanto previsto dall'art. 44 del Reg. CE 1083/2006 | | | | | |
| 2 | Esiste documentazione attestante la verifica che la costituzione dello strumento ha previsto gli elementi prescritti dall'art. 43 del Reg. CE 1828/2006 | | | | | |
| 3 | Esiste documentazione attestante che è stato verificato che la selezione del gestore dello SIF è avvenuta in modo conforme a quanto disposto nell'art. 44 | | | | | |



| Ambito di controllo | si | no | n/a | Esito | | Note |
|---|----|----|-----|----------|----------|------|
| | | | | Positivo | Negativo | |
| del Reg. CE n. 1083/2006 (e successive modifiche), secondo una delle modalità prescritte | | | | | | |
| 4 Esiste documentazione attestante la verifica della regolare certificazione dei contributi trasferiti allo strumento | | | | | | |
| 5 Esiste corrispondenza fra atti di liquidazione, mandati di pagamento e datazione dello strumento | | | | | | |
| 6 Esiste documentazione attestante i controlli effettuati circa la tempistica - entro la fine del periodo di ammissibilità - con cui il contributo pubblico è stato versato al beneficiario (Soggetto Gestore del Fondo) | | | | | | |
| 7 Esiste documentazione attestante i controlli effettuati sulla regolarità della selezione della Banca Service e/o degli Intermediari Finanziari | | | | | | |
| 8 Esiste documentazione attestante la verifica circa la capacità della struttura di gestione dell'operazione (rapporti tra il fondo di partecipazione e gli intermediari finanziari e/o tra gli intermediari finanziari e i destinatari finali) di garantire la tenuta di un'adeguata pista di controllo | | | | | | |
| Condizioni di ammissibilità delle spese in chiusura in conformità all'art. 78 (6) del Reg. (CE) n. 1083/2006 e agli Orientamenti della CE sulla chiusura 2007/2013 | | | | | | |
| 9 Sono state rendicontate le spese di gestione secondo le modalità concordate per la 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 | | | | | | |
| 10 Le spese di gestione rendicontate sono state sottoposte a controllo di ammissibilità ed è stata determinata la | | | | | | |



ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE
E SICUREZZA SOCIALE

| Ambito di controllo | si | no | n/a | Esito | | Note |
|---|---|----|-----|----------|--------------------------|------|
| | | | | Positivo | Negativo | |
| corrispondete spesa ammissibile | | | | | | |
| 11 È stato verificato che i contributi versati ai destinatari finali sono utilizzati ai fini previsti. È stato quantificato l'eventuale ammontare dei contributi versati sui quali non è garantito l'utilizzo degli stessi ai fini previsti. | | | | | | |
| 12 Esiste documentazione attestante il controllo circa l'assolvimento degli obblighi di verifica e informazione in materia di Aiuti di Stato | | | | | | |
| 13 È stata individuata la spesa totale ammissibile dell'operazione ai sensi dell'articolo 78 comma 6 del Reg. 1083/2006 | | | | | | |
| 14 Al fine della conseguente correzione delle dichiarazioni di spesa corrispondenti, il tasso di cofinanziamento è stato applicato alla spesa ammissibile sostenuta dal beneficiario (SG) | | | | | | |
| 15 Sono quantificati gli interessi generati dai pagamenti derivanti da programmi operativi al fondo | | | | | | |
| 16 Se gli interessi (o parte di essi) sono stati già impiegati, gli impieghi sono conformi a quanto disposto dai regolamenti. In particolare, sono stati utilizzati per finanziare: | Progetti di sviluppo urbano nel caso di fondi per lo sviluppo urbano | | | | <input type="checkbox"/> | |
| | Strumenti di ingegneria finanziaria a favore delle piccole e medie imprese; | | | | <input type="checkbox"/> | |
| | Nel caso di fondi o altri programmi di incentivazione che forniscono prestiti, garanzie per investimenti rimborsabili, o strumenti equivalenti, per l'efficienza energetica e l'utilizzo di energie rinnovabili negli edifici, incluso negli alloggi esistenti. | | | | <input type="checkbox"/> | |
| 17 Le risorse restituite all'operazione a partire da investimenti avviati dal SIF o ancora disponibili dopo che tutte le | | | | | | |



| Ambito di controllo | si | no | n/a | Esito | | Note |
|--|----|----|-----|----------|----------|------|
| | | | | Positivo | Negativo | |
| garanzie sono state soddisfatte sono riutilizzate dalle autorità competenti degli Stati membri interessati a favore di progetti di sviluppo urbano, delle piccole e medie imprese o per l'efficienza energetica e l'utilizzo di energie rinnovabili negli edifici, incluso negli alloggi esistenti. | | | | | | |
| 18 L'AdG ha dichiarato quale spesa ammissibile alla chiusura un importo che è pari a: l'ammontare investito nei destinatari finali e i costi e commissioni di gestione ammissibili – Art. 78(6) a), b), c), d), e) meno [interessi maturati sui pagamenti del PO per il SIF che sono attribuibili ai fondi strutturali e non sono riutilizzati dal fondo per il sostegno ai beneficiari finali o per costi di gestione] meno [tutte le commissioni che si sovrappongono ai costi di gestione ammissibili dichiarati ai sensi dell'art. 78(6) d)]. | | | | | | |
| 19 E' stata fornita la prova di ogni pagamento versato dal SIF e dai costi di gestione ammissibili | | | | | | |
| Attività connesse alla Chiusura del PO | | | | | | |
| 20 Il SG ha adottato un piano di attività in grado di fornire per tempo all'AdG le informazioni richieste per la Chiusura così da garantire alle Autorità del PO di poter completare entro i termini previsti la documentazione di Chiusura | | | | | | |
| 21 Sono previsti dispositivi atti a regolare le attività connesse alla gestione dei finanziamenti in essere che dovranno continuare nel periodo successivo al termine di presentazione dei documenti di Chiusura | | | | | | |



| Ambito di controllo | si | no | n/a | Esito | | Note |
|---|----|----|-----|----------|----------|------|
| | | | | Positivo | Negativo | |
| 22 Le parti hanno rispettato le modalità previste per il disimpegno del contributo del PO dallo strumento di ingegneria finanziaria ovvero hanno un programma di attività per darne attuazione | | | | | | |
| 23 E' stata predisposta una descrizione dei SIF, in conformità all'art. 67 (2, j) del Reg. (CE) n. 1083/2006, da presentare alla Commissione entro il 30 giugno 2016 | | | | | | |
| 24 Le irregolarità accertate e i recuperi sono monitorati ed è possibile avere contezza delle singole situazioni in corso | | | | | | |
| 25 Si dispone delle informazioni necessarie per predisporre l'Allegato specifico alla Relazione finale di esecuzione, da compilare sulla base del modello previsto nell'Allegato II agli Orientamenti sulla chiusura articolato in modello 1 "Operazioni relative a SIF attuate con Fondo di partecipazione" e modello 2 | | | | | | |
| 26 È stato verificato che sono soddisfatte le condizioni previste nell'art. 78 bis del Reg. (CE) n. 1083/2006 (compilazione dell'allegato V del Reg. 1083/2006 in occasione delle dichiarazioni di spesa) | | | | | | |



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SU TRABALLU, FORMATZIONE PROFESSIONALE, COOPERATZIONE E SEGURÀNTZIA SOTZIALE
ASSESSORATO DEL LAVORO, FORMAZIONE PROFESSIONALE, COOPERAZIONE
E SICUREZZA SOCIALE

| |
|---|
| Sintesi delle eventuali criticità emerse |
| |
| Raccomandazioni |
| |
| Giudizio finale |
| |

| | |
|------------------------------|-------------|
| Verifica eseguita da: | Data |
| (firma) | |