



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						



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						



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	
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)	