

Allegato 45: Controlli di sistema dell'ADG sui CDR/OI
Check-list di controllo

Programma Regionale	PR Sicilia FSE+ 2021-2027 - CCI 2021IT05SFPR014 - C(2022)6184 del 25.08.2022
Centro di Responsabilità/OI	
Funzionario addetto al controllo	
Soggetti presenti al controllo	
Luogo del controllo	
Data del controllo	

Elementi di controllo	SI	NO	NA	Note
A) AMBIENTE INTERNO				
a.1) La delega delle funzioni				
Le funzioni svolte dai diversi uffici all'interno del CdR/OI coinvolti nella gestione delle operazioni sono debitamente formalizzate?				
Esiste un atto formale di attribuzione delle funzioni al personale responsabile dei diversi uffici coinvolti?				
a.2) La struttura organizzativa				
Esiste un organigramma dettagliato che garantisce il rispetto del principio di separatezza delle funzioni?				
a.3) Le procedure di rendicontazione e sorveglianza				

Elementi di controllo	SI	NO	NA	Note
Esistono adeguate ed efficienti procedure di rendicontazione e sorveglianza per il trattamento delle irregolarità e il recupero degli importi indebitamente versati?				
a.4) Il piano per l'assunzione delle risorse umane				
Esiste un adeguato piano per l'assegnazione delle risorse umane ai diversi uffici all'interno del CdR, ai vari livelli e funzioni, compatibilmente con le relative competenze tecniche?				
B) GESTIONE DEL RISCHIO				
b.1) Gestione dei rischi				
È assicurata un'adeguata gestione dei rischi, soprattutto in caso di modifiche significative delle attività?				
C) GESTIONE E CONTROLLO				
c.1) La selezione delle operazioni				
La selezione e la valutazione delle operazioni è avvenuta conformemente alla normativa di riferimento vigente a livello comunitario, nazionale e regionale?				
È rispettata la normativa esistente in materia di informazione e pubblicità, pari opportunità, aiuti di stato e appalti?				
c.2) Le verifiche di gestione				
Il CdR ha provveduto all'adeguata registrazione dei dati di monitoraggio relativi alle singole operazioni?				
Gli uffici all'interno del CdR coinvolti nella gestione delle operazioni seguono adeguate procedure riguardanti le				

Elementi di controllo	SI	NO	NA	Note
verifiche amministrative rispetto a ciascuna domanda di rimborso presentata dai beneficiari e le verifiche in loco delle operazioni e vengono svolte regolarmente?				
Gli strumenti utilizzati per il controllo (check-list, verbali, etc.) sono conformi ai modelli allegati al Manuale delle procedure o nel caso di utilizzo di modelli diversi sono stati debitamente approvati?				
I controlli documentali sono stati realizzati nel rispetto di quanto previsto nei Regolamenti e nelle disposizioni dell'AdG?				
c.3) Il trattamento delle domande di rimborso				
Esistono adeguate procedure per la gestione dei pagamenti (autorizzazione, esecuzione e contabilizzazione)?				
c.4) La gestione informatizzata dei dati				
Le informazioni e dati relativi a ciascuna operazione sono opportunamente registrati nel sistema informativo e adeguatamente conservati?				
c.5) La contabilità separata				
Esiste una procedura di contabilità separata?				
c.6) La pista di controllo				
È stata predisposta un'adeguata pista di controllo che garantisca la registrazione di ciascun controllo effettuato, indicando il lavoro svolto, la data e gli esiti del controllo				

Elementi di controllo	SI	NO	NA	Note
nonché il follow-up dei risultati rilevati comprese le misure antifrode adottate in caso siano state riscontrate irregolarità?				
c.7) L'informazione ai beneficiari				
Esistono procedure adeguate per garantire che il Beneficiario disponga di un documento contenente le condizioni per il sostegno relativo a ciascuna operazione?				

Data	Nome del responsabile del controllo	Firma