

Allegato 1 – Check list per la Verifica di Sistema

Titolo del Programma	
Asse	
Linea d'Attività	
Data del controllo	
Nome del controllore	

Struttura del sistema

Informazioni e diagramma di flusso, rappresentanti le relazioni organizzative tra i soggetti coinvolti nella gestione e nel sistema di controllo	
Responsabile di Linea/Organismo Intermedio	

1. Responsabile di Linea/Organismo Intermedio

Funzioni

Data e forma della designazione formale dell'autorizzazione a svolgere attività di gestione	
Funzioni e obblighi eseguite dall'autorità di gestione	
Funzioni e obblighi delegate dall'autorità di gestione	

Organizzazione

Numero di risorse dedicate (interne ed esterne)	
Esistenza di procedure scritte (data e riferimento)	

Processo di selezione

Descrizione delle procedure di selezione ed approvazione delle operazioni	
Procedure per assicurare l'adeguatezza con l'applicazione della normativa regionale, nazionale e comunitaria	
Rispetto delle procedure previste dal Programma	
Informazione sulle procedure di selezione	

Controlli

Descrizione delle procedure per l'effettuazione delle verifiche	
Soggetto responsabile delle'effettuazione dei controlli	
Esistenza di procedure scritte per l'effettuazione dei controllo (data e riferimento)	
Esistenza di procedure standard per l'effettuazione dei controlli all'interno dello Stato Membro	
Descrizione delle verifiche a tavolino)	
Descrizione delle verifiche in loco (campione, metodologie,...)	
Follow- up dei controlli	

Pagamenti

Descrizione delle procedure per l'elaborazione delle procedure di rimborso	
Descrizione delle procedure attraverso le quali le procedure di rimborso sono ricevute, verificate, validate e, attraverso le quali i pagamenti ai beneficiari sono autorizzate, eseguite ed iscritte nei conti dei pagamenti dei beneficiari	
Descrizione delle responsabilità per ogni fase del processo	

Esistenza di procedure scritte per le richieste di pagamento	
Descrizione delle procedure per la trasmissione delle informazioni all'Autorità di Certificazione	

Pista di Controllo

Esistenza di una pista di controllo aggiornata (data dell'aggiornamento)	
Esistenza di una adeguata pista di controllo	
Conformità della pista di controllo alle procedure utilizzate nel >Programma	

Monitoraggio

Modalità di implementazione ed aggiornamento delle informazioni finanziarie e statistiche, previste dal sistema degli indicatori di monitoraggio del Programma	
--	--

Informazione e pubblicità

Esistenza di procedure di verifica della corretta applicazione della normativa in materia di pubblicità ed informazione dei Fondi Strutturali	
---	--

Irregolarità e recuperi

Soggetto responsabile per la documentazione ed il reporting sulle irregolarità	
Descrizione del sistema per assicurare il recupero del cofinanziamento	
Esistenza di procedure scritte	
Istruzioni previste per il reporting e la correzione delle irregolarità e per la registrazione dei recuperi dei pagamenti non dovuti	
Descrizione delle procedure per assicurare il rispetto dell'obbligo di segnalazione all'OLAF	