



## **PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013**

### **Check list controllo di I livello in loco - Strumenti di Ingegneria Finanziaria (SIF) -**

Tipologia operazione:  
***Erogazione di Finanziamenti  
a singoli Beneficiari  
(a regia e a titolarità)***

*Titolo progetto:*

*CUP:*

*Soggetto Attuatore/Beneficiario: [come previsto dal Dizionario Tecnico dei termini di riferimento - DGR 679/2012]*

*Controllo n. \_\_\_ del \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_*

**PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013****Check list controllo di I livello in loco - SIF  
*Strumenti di Ingegneria Finanziaria  
(a regia e a titolarità)*****Indice****Checklists**

1. *Scheda anagrafica*
2. *Checklist ATTIVITA' DI VERIFICA IN LOCO*
3. *Checklist DETTAGLIO SPESA ESAMINATA*
4. *ESITO*

Controllo n. \_\_\_ del \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

**PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013**  
**Check list per il controllo in loco delle procedure relative a "Costituzione e gestione di Strumenti di Ingegneria Finanziaria (SIF)"**

**1 - Scheda anagrafica****Elementi identificativi del progetto**

Area di Policy		
Obiettivo Operativo		
Linea di Azione		
Tipologia Strumento attuativo	[APQ rafforzato, SAD]	
Codice Strumento Attuativo	[codice Strumento come indicato su SGP]	
Data stipula amministrativa	[Data di sottoscrizione dello strumento attuativo]	
Titolo progetto	0	
Codice SGP	[codice intervento come indicato su SGP]	
CUP	0	
Strumento di Ingegneria Finanziaria (SIF)	[Specificare]	
Partner o Soggetto gestore del SIF	[Specificare]	
Modalità attuativa:	Titolarità	
	Regia	
Fonte di finanziamento:	Progetto PAR FSC Abruzzo 2007-2013	
	Progetto retrospettivo:	[specificare la fonte di finanziamento originaria e compilare anche la Check List "Retrospektivi"]

**Soggetti coinvolti**

Responsabile dell'accordo/Strumento	[indicato nell'Accordo/nello strumento attuativo]
Responsabile Linea di Azione	[come individuato con DGR 152/2015 e s.m.i]
Soggetto Attuatore/beneficiario	
Responsabile Unico del Procedimento	[come previsto dal Dizionario Tecnico dei termini di riferimento - DGR 679/2012]

**Dati finanziari del progetto**

	Totale	Risorse	
		PAR FSC	Altro (specificare)
Importo totale del progetto			
Importo delle spese precedentemente attestate dal RdL alla data della verifica	[valorizzare solo in caso di controllo successivo al primo]		
Importo rendicontato oggetto della presente verifica			
% contributo concesso	..... % [calcolata sul contributo concesso]		
Importo complessivo del contributo erogato al beneficiario	[Specificare Importo erogato alla data del controllo]		

**Procedurale**

Stato del progetto	in corso
	concluso
	concluso e operativo
Data di ammissibilità iniziale del progetto	[Specificare Data]
Data di ammissibilità finale del progetto	[Specificare Data]

**Elementi identificativi del controllo**

Controllo n.	[Specificare se trattasi del 1° controllo o di controlli successivi]
Ufficio controlli di Primo livello	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Verificato da	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Luogo e data della verifica	[Specificare]
Luogo archiviazione della documentazione	[relativa al controllo effettuato]

Il Responsabile del Controllo

Controllo n. \_\_\_ del \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

**PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013**  
**Check list per il controllo in loco delle procedure relative a "Costituzione e gestione di Strumenti di Ingegneria Finanziaria (SIF)"**

2 - Attività di verifica (Controllo in loco)		
Linea di Azione	0	
Responsabile Linea di Azione	[come individuato con DGR 152/2015 e s.m.i]	
Titolo progetto	0	
Codice SGP	[codice intervento come indicato su SGP]	
CUP	0	
Strumento di Ingegneria Finanziaria (SIF)	[Specificare]	
Partner o Soggetto gestore del SIF	[Specificare]	
Responsabile Unico del Procedimento	[come previsto dal Dizionario Tecnico dei termini di riferimento - DGR 679/2012]	
Ufficio controlli di Primo livello	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]	
Verificato da	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]	
Luogo e data della verifica	[Specificare]	
Attività di Controllo	Oggetto del controllo	Esito
Documenti relativi all'istituzione dello strumento finanziario e all'individuazione del gestore	- DGR per la costituzione del fondo - atti di gara; - altri documenti pertinenti	REGOLARE - IRREGOLARE - NON VALUTABILE
Documenti relativi al funzionamento dello strumento finanziario	- piano attività - altro documento appropriato (anche relativi alla sorveglianza, relazioni, verifiche) - documenti che individuano importi conferiti nello strumento finanziario, le spese ammissibili e gli interessi e le altre plusvalenze generati dal sostegno dei fondi SIE e dal reimpiego delle risorse imputabili al sostegno dei fondi SIE in conformità agli articoli 43 e 44 del regolamento (UE) n. 1303/2013 - accordo di finanziamento	
Esistenza di un controllo interno per la rilevazione dettagliata dei costi di gestione.	- documenti contabili del gestore; - documenti relativi ai costi e alle commissioni di gestione	
Eventuale realizzazione di attività promozionali volte a diffondere la conoscenza del Fondo.	- convegni; - opuscoli; - seminari, conferenze; - altre attività di pubblicità	
Presenza della documentazione attestante l'attuazione dell'intervento	- bando per le imprese e documenti correlati (moduli di domanda, compresi i piani aziendali, documenti giustificativi, dichiarazioni rilasciate in relazione a eventuali aiuti de minimis, accordi sottoscritti attinenti al sostegno fornito dallo strumento - prestiti/garanzie/ altre forme di investimento, etc)	
Esistenza di procedure per il monitoraggio, reportistica e controllo.	- report di monitoraggio; - liste di controllo e relazioni dell'organismo che attua lo strumento	
Presenza di rendiconti circa la situazione finanziaria degli impieghi, degli impegni e delle disponibilità del Fondo.	- SAL; - rendiconti e relazioni; - registrazioni dei flussi finanziari tra OdP/RdL e lo strumento finanziario, all'interno dello strumento finanziario a tutti i suoi livelli e fino ai destinatari finali e, nel caso delle garanzie, le prove dell'effettiva erogazione dei prestiti sottostanti	
Presenza di un sistema di rilevazione contabile separato per il fondo in gestione.	- sistema contabile del Gestore e documentazione di contabilità ufficiale (registrazioni separate o codici contabili distinti relativi al contributo del programma erogato o alla garanzia impegnata dallo strumento a favore del destinatario)	
Evidenza nei conti d'ordine dei bilanci annuali dell'ammontare del fondo in gestione.	- bilanci del Gestore o altra documentazione equivalente	
Esistenza di procedure per la gestione delle iniziative in conformità con gli atti di programmazione e attuazione approvati da Regione Abruzzo.	- procedure interne - altro documento pertinente	
Presenza di uno o più archivi specifici per tutti gli atti relativi alla gestione del fondo	istruttoria domande, monitoraggio e reportistica, controlli.	
<b>Ulteriori commenti /integrazioni:</b>		

Il Responsabile del Controllo

Controllo n. \_\_ del \_\_/\_\_/\_\_

**PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013**  
**Check list per il controllo in loco delle procedure relative a "Costituzione e gestione di Strumenti di Ingegneria Finanziaria (SIF)"**



Controllo n. \_\_\_ del \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

--

<b>EVENTUALI NOTE</b>
-----------------------

--

Il Responsabile del Controllo

Controllo n. \_\_\_ del \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

<b>PAR FSC Abruzzo 2007 - 2013</b>	
<b>Check list per il controllo in loco delle procedure relative a "Costituzione e gestione di Strumenti di Ingegneria Finanziaria (SIF)"</b>	
<b>4 - Esito del Controllo</b>	
Linea di Azione	0
Responsabile Linea di Azione	[come individuato con DGR 152/2015 e s.m.i]
Titolo progetto	0
Codice SGP	[codice intervento come indicato su SGP]
CUP	0
Strumento di Ingegneria Finanziaria (SIF)	[Specificare]
Partner o Soggetto gestore del SIF	[Specificare]
Responsabile Unico del Procedimento	[come previsto dal Dizionario Tecnico dei termini di riferimento - DGR 679/2012]
Ufficio controlli di Primo livello	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Verificato da	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Luogo e data della verifica	[Specificare]
<b>Esito del controllo inerente la spesa</b>	
a) Ammontare totale di spesa ammissibile per il progetto:	€ 0,00
b) Totale ammontare spesa sottoposta a verifica	€ 0,00
c) Totale spesa sottoposta a controllo ritenuta ammissibile	€ 0,00
d) Contributo già erogato	€ 0,00
<b>Sezione descrittiva delle attività e dei risultati del controllo</b>	
Descrizione delle attività di controllo realizzate:	(controllo previsto nell'allegata check list n.... del...)
Risultato del controllo effettuato:	POSITIVO/AMMISSIBILE
	PARZIALMENTE AMMISSIBILE
	NEGATIVO/NON AMMISSIBILE
<b>Anomalie emerse</b>	<b>Azioni/correzioni da porre in essere</b>
Ufficio controlli di Primo livello	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Verificato da	[rif. DGR 85/2014 e s.m.i]
Luogo e data della verifica	[Specificare]
Luogo archiviazione della documentazione	[relativa al controllo effettuato]

**Elenco Allegati al Verbale:**

- Check list, adeguatamente compilata e sottoscritta, utilizzata per i controlli

- [Specificare eventuali altri documenti acquisiti presso il beneficiario da custodire nel fascicolo di progetto del Responsabile di Linea]

Il Responsabile del Controllo