

Allegato - Variazioni Manuale Controlli I Livello [vers.3] – POR Calabria FESR-FSE 2014-20.

RIFERIMENTO ALLA VERSIONE 2.2	VARIAZIONI EFFETTUATE NELLA VERSIONE 3.0
	<p>Il Manuale risulta aggiornato con inserimento di nuovi allegati non presenti nella precedente versione e con l'aggiunta di un nuovo paragrafo (6.6) non presente nella precedente versione.</p>
	<p>Si è proceduto ad aggiornare il documento con la nuova organizzazione dei Dipartimenti ed uffici della Giunta Regionale (DGR n. 204/2022), modificando la denominazione del Settore Controlli, (con la sua articolazione in UO) e dei Dipartimenti regionali.</p>
<p>2 - QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO</p>	<p>Sono state inserite le norme inerenti alle misure Covid-19 ed il documento della Commissione sull'audit degli strumenti finanziari nella tabella "Linee guida e note orientative comunitarie". Tra le norme nazionali è stato inserito il Decreto Legislativo 19 maggio 2020 n.34 "Decreto rilancio" convertito in Legge 17 luglio 2020 n.77.</p>
<p>5- STRUMENTI PER L'ESECUZIONE DELLE VERIFICHE AMMINISTRATIVE: FORMATI DEL CONTROLLO GESTIONALE</p>	<p>Nel secondo capoverso, dopo "Tutte le check-list e, in genere, le fasi del controllo risultano informatizzate e sono espletate sul sistema informativo regionale SIURP" è stato inserito: <i>"Il caricamento dei formati di check-list su SIURP avviene dopo l'approvazione delle medesime da parte del Settore 3 del Dipartimento Programmazione Unitaria. L'utilizzo delle check-list da parte dei controllori avviene previa esecuzione di specifici test da parte del Settore 3 finalizzati ad accertare che il modello di check-list che si rende disponibile sul sistema corrisponda a quello effettivamente approvato. L'esito dei test viene verbalizzato secondo il format riportato in Allegato 15 al presente Manuale, entro 10 giorni dall'approvazione delle check-list. [n.d.r. viene così prevista una procedura formale di testing delle check su SIURP]</i></p> <p>È stato inserito: <i>"Il controllo di primo livello espletato dai controllori si integra con le verifiche gestionali di competenza del RdA secondo quanto rappresentato al Capitolo 8 del presente Manuale."</i></p>

	<p>È stata inserita, nell'ambito delle check list PDA la Procedura selettiva "Emergenza Covid-19"</p> <p>È stata inserita, nella check-list FSE, la sezione "Servizi per il lavoro"</p> <p>Dopo "I formati generali previsti di check-list PRE-CERTIFICAZIONE, riportati in ALLEGATO 3, sono articolati per fondo" è stato aggiunto: <i>"L'esecuzione dei controlli di PRE-CERTIFICAZIONE mediante l'apposita check-list richiede la contestuale compilazione da parte del controllore incaricato di un apposito file denominato "RIEPILOGO SPESE" che riporta gli estremi di tutte le spese sottoposte a controllo e delle modalità di pagamento delle medesime nonché l'indicazione della domanda di rimborso di pertinenza. Per il FESR i modelli di file di "RIEPILOGO SPESE" (Contratti pubblici e Aiuti) sono riportati rispettivamente in ALLEGATO 3.9 e 3.10. Per il FSE, in considerazione delle diverse articolazioni gestionali delle procedure di selezione e gestione delle operazioni, sarà il Revisore coordinatore incaricato della verifica sulla PDA ad elaborare e proporre, in sede di esecuzione della suddetta verifica, il modello di file di "RIEPILOGO SPESE" adatto alle operazioni afferenti alla procedura. Il modello predisposto, comunicato a mezzo PEC dal Revisore coordinatore al Settore 3 del Dipartimento Programmazione Unitaria, sarà considerato adottato in assenza di osservazioni da parte del Settore 3. Il Revisore coordinatore provvederà a caricare sul sistema, nella sezione dedicata alla procedura di selezione, il modello di file di "RIEPILOGO SPESE". (prevedendo, così, un format di documento riepilogativo delle spese per tutti i progetti cofinanziati dal FESR e una procedura per i progetti cofinanziati dal FSE).</i></p>
6.1 – CONTROLLO APPALTI PUBBLICI	<p>Nei "Riferimenti normativi" è stato inserito, successivamente al decreto legge n. 76/2020, il capoverso <i>"In ultimo, è stato approvato il c.d. "DL Semplificazioni Bis", D.L. n. 77 del 31/05/2021, convertito in legge con modificazioni con la L. n. 108 del 29/07/2021"</i>.</p> <p>Sono state inserite, dopo la tabella delle serie storiche degli importi delle soglie comunitarie, il capoverso: <i>"Per i contratti di valore stimato inferiore alle soglie di riferimento per il diritto dell'UE, il D. lgs.50/2016 all'art. 36, aggiornato al cosiddetto "D.L. Semplificazioni Bis", prevede che le stazioni appaltanti procedano all'affidamento di lavori, servizi e forniture secondo le seguenti modalità:"</i> con annessa nuova tabella.</p> <p>Nel sottoparagrafo "Procedure per i contratti sottosoglia (art. 36 del D.lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.)" è stato aggiunto il primo capoverso <i>"L'art. 36 del Codice degli appalti regola le procedure</i></p>

	<i>espletabili per i contratti di valore stimato inferiore alle soglie di riferimento per il diritto dell'UE; tale articolo è stato successivamente modificato dalla Legge n. 55 del 2019 di conversione del Decreto "c.d. Sblocca cantieri" e dalle leggi n. 120 del 2020 di conversione del decreto "c.d. semplificazioni" e n. 108 del 2021 del decreto "c.d. semplificazioni bis".</i>
6.3 - CONTROLLO DEGLI AIUTI DI STATO	Al termine del paragrafo è stato aggiunto <i>"Deve infine rilevarsi che, in caso di anticipazioni concesse ai beneficiari di aiuti oggetto di certificazione della spesa, deve essere accertato il rispetto del termine temporale stabilito ai sensi dell'art. 131 par. 4 comma c) del Reg. 1303/13."</i>
6.4 - CONTROLLO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI	Nel sotto paragrafo "Il controllo degli strumenti finanziari" (in sostituzione di "Il controllo delle operazioni di ingegneria finanziaria") è stata aggiunta la frase <i>"Le check-list utilizzate per i test sui destinatari sono riportate in ALLEGATO 13.1 e 13.2."</i> prima di "Fase di chiusura"
	È stato inserito un nuovo paragrafo "6.6 - CONTROLLI OPERAZIONE CIG-D COVID-19" recependo quanto disposto in materia dalla circolare ANPAL n del Con i relativi strumenti di verifica specifici (Allegato CIG-1 e Allegato CIG-2)
6.8 CONTROLLO DELLE OPZIONI DI SEMPLIFICAZIONE DEI COSTI - OSC	Nel sotto paragrafo "I Principali elementi del controllo di primo livello sulle OSC", nel punto 1 "controllo metodologico" è stato aggiunto <i>"Si precisa che, essendo la metodologia comune a tutte le operazioni relative ad una singola PDA, il controllore incaricato dovrà eseguire tale attività con la supervisione del Revisore coordinatore, in modo che sia garantita una valutazione uniforme dell'OSC a livello di PDA."</i>
8 PROCEDURA GENERALE DI ESECUZIONE DELLE VERIFICHE AMMINISTRATIVE DI GESTIONE	Nel capoverso che inizia con "Lo schema della procedura di verifica per i progetti a titolarità e per quelli a regia è riportato sinteticamente nelle seguenti tavole (A) e (B)" è stato aggiunto <i>"Si precisa che nelle suddette tavole la dizione "check-list di gestione" denota genericamente lo strumento di controllo in capo all'Ufficio di Gestione (Responsabile di Azione) e il cui utilizzo esula pertanto dalle competenze del controllo di 1° livello in capo all'Ufficio di Controllo (Settore 3 del Dipartimento Programmazione Unitaria). La check-list di liquidazione rappresenta invece lo strumento di controllo specifico che l'Ufficio di Gestione (Responsabile di Azione) adopera mediante SIURP per autorizzare il pagamento del beneficiario e il cui utilizzo esula dalle competenze del controllo di 1° livello in capo all'Ufficio di Controllo (Settore 3 del Dipartimento Programmazione Unitaria)."</i>

<p>Allegato 2 ckl PDA</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 10 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto “1a fase” (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME “A CAVALLO”)”</i></p> <p>ITEM 20 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR - selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?”</i></p> <p>ITEM 165 <i>Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell’art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</i></p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 361 <i>“Per la procedura in esame, nel caso di operazioni cofinanziate dal FSE, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 50.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall’art. 14 (4) del Reg. 1304/13?”</i></p> <p>ITEM 362 <i>“Per la procedura in esame, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 100.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall’art. 67 (2bis) del Reg. 1303/13 così modificato dal Reg. 1046/2018?”</i></p> <p>ITEM 531 <i>“Per la procedura in esame, nel caso di operazioni cofinanziate dal FSE, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 50.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall’art. 14 (4) del Reg. 1304/13?”</i></p> <p>ITEM 532 <i>“Per la procedura in esame, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 100.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi</i></p>

forfettari per come previsto dall'art. 67 (2bis) del Reg. 1303/13 così modificato dal Reg. 1046/2018?"

ITEM 651 *"Per la procedura in esame, nel caso di operazioni cofinanziate dal FSE, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 50.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 14 (4) del Reg. 1304/13?"*

ITEM 652 *"Per la procedura in esame, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 100.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 67 (2bis) del Reg. 1303/13 così modificato dal Reg. 1046/2018?"*

ITEM 726 *"Per la procedura in esame, nel caso di operazioni cofinanziate dal FSE, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 50.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 14 (4) del Reg. 1304/13?"*

ITEM 727 *"Per la procedura in esame, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 100.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 67 (2bis) del Reg. 1303/13 così modificato dal Reg. 1046/2018?"*

ITEM 741 *"Per la procedura in esame, nel caso di operazioni cofinanziate dal FSE, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 50.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 14 (4) del Reg. 1304/13?"*

ITEM 742 *"Per la procedura in esame, se il limite massimo del sostegno pubblico alla singola operazione non supera i 100.000 EUR, risulta accertato che la sovvenzione/assistenza rimborsabile assuma la forma di tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie o tassi forfettari per come previsto dall'art. 67 (2bis) del Reg. 1303/13 così modificato dal Reg. 1046/2018?"*

	<p>ITEM 251, 725, 726,727 E 728 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla procedura selettiva “Emergenza Covid-19” prevista nel par. 4.1.2.1 del Manuale di Selezione delle Operazioni nella sua ultima versione approvata</p>
<p>Allegato 3.3 ckl list beni e servizi ex d.lgs 50/2016</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 25 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto “1a fase” (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME “A CAVALLO”)”</i></p> <p>ITEM 35 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR - selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?”</i></p> <p>ITEM 100 <i>“E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</i></p> <p>ITEM 180 <i>Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell’art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</i></p> <p>ITEM 235 <i>“E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</i></p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 693, 694,695, 696 E 697 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla procedura selettiva “Emergenza Covid-19” prevista nel par. 4.1.2.1 del Manuale di Selezione delle Operazioni nella sua ultima versione approvata</p> <p>ITEM 706, 729, 747, 1561, 1953, 1993, 2083, 2109, 2147, 2167, 2195, 2205 E 2232 in modo da far riepilogare al Controllore le eventuali osservazioni rilevate nell’ambito degli step di controllo. Ciò ha comportato l’adeguamento dell’ITEM 2242</p> <p>ITEM 2231 relativa al contributo dell’intervento al raggiungimento degli obiettivi previsti dall’azione</p>

	<p>Sono stati modificati, per adeguarli alla L.77/2021 (c.d. “semplificazioni bis”) gli ITEM 1456, 1458, 1762, 1822, 1906, 1996, 2042 E 2068</p> <p>Sono stati modificati, per inserire espressamente il riferimento al Reg.(UE) n. 1046/2018 gli ITEM 1648 E 1844</p> <p>L’inserimento di nuovi item di controllo ha determinato la rinumerazione della check list stessa</p>
<p>Allegato 3.4 ckl list lavori ex d.lgs 50/2016</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 25 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto “1a fase” (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME “A CAVALLO”)”</i></p> <p>ITEM 35 <i>“L’operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR - selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?”</i></p> <p>ITEM 100 <i>“E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</i></p> <p>ITEM 180 <i>Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell’art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</i></p> <p>ITEM 235 <i>“E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</i></p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 693, 694,695, 696 E 697 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla procedura selettiva “Emergenza Covid-19” prevista nel par. 4.1.2.1 del Manuale di Selezione delle Operazioni nella sua ultima versione approvata</p> <p>ITEM 705, 766, 806, 1749, 2313, 2877, 3015, 3553, 3689, 4517, 5133, 5173, 5263, 5289, 5339, 5359, 5383, 5389, 5411 E 5436 in modo da far riepilogare al Controllore le eventuali osservazioni rilevate nell’ambito degli step di controllo. Ciò ha comportato l’adeguamento dell’ITEM 5446</p>

	<p>ITEM 5435 relativa al contributo dell'intervento al raggiungimento degli obiettivi previsti dall'azione</p> <p>Sono stati modificati, per adeguarli alla L.77/2021 (c.d. "semplificazioni bis") gli ITEM 1190, 1205, 1422, 1444, 1464, 1560, 1574, 1592, 1674, 1712, 1730, 2238, 2276, 2294, 2802, 2840, 2858, 2880, 2892, 2964, 2982, 3480, 3516, 3534, 3555, 3566, 3638, 3656, 4334, 4370, 4414, 4724, 4772, 4784, 4884, 5176, 5222 E 5244</p> <p>Sono stati modificati, per inserire espressamente il riferimento al Reg.(UE) n. 1046/2018 gli ITEM 2912, 3586, 4614, 4824 E 5026</p> <p>L'inserimento di nuovi item di controllo ha determinato la rinumerazione della check list stessa</p>
<p>Allegato 3.5 ckl FSE</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 25 "L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto "1a fase" (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME "A CAVALLO")"</p> <p>ITEM 35 "L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR - selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?"</p> <p>ITEM 100 "E' stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell'intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA' DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)"</p> <p>ITEM 180 Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell'art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</p> <p>ITEM 235 "E' stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell'intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA' DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)"</p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 718, 719, 720, 721 E 722 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla procedura selettiva "Emergenza Covid-19" prevista nel par. 4.1.2.1 del Manuale di Selezione delle Operazioni nella sua ultima versione approvata</p>

	<p>ITEM 730, 861, 951, 1016, 1086, 1201, 1301, 3291, 3389, 3407E 3413 in modo da far riepilogare al Controllore le eventuali osservazioni rilevate nell'ambito degli step di controllo. Ciò ha comportato l'adeguamento dell'ITEM 3438</p> <p>ITEM 731 in modo da dare evidenza delle eventuali attività di verifica sulle autodichiarazioni, rese sotto forma di DSAN, da parte dei beneficiari, per come disposto dalla circolare prot. n. 128304 del 15/03/2022</p> <p>ITEM 741, 752, 753, 754, 755 relative all'inserimento di nuove tipologie di intervento</p> <p>ITEM DA 1205 A 1300 relative alla tipologia di intervento "Servizi per il lavoro"</p> <p>ITEM DA 3272 A 3290 relative alla tipologia di intervento "Acquisito di beni da parte di soggetti privati"</p> <p>ITEM DA 3292 A 3388 relative alla tipologia di intervento "Aiuti di stato all'interno delle categorie formazione e/o occupazione"</p> <p>ITEM DA 3390 A 3406 relative alla tipologia di intervento "Altre categorie"</p> <p>ITEM DA 3408 A 3412 relative ad "Altri elementi di controllo"</p> <p>L'inserimento di nuovi item di controllo ha determinato la rinumerazione della check list stessa</p>
<p>Allegato 3.6 ckl list aiuti</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 25 <i>"L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto "1a fase" (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME "A CAVALLO")"</i></p> <p>ITEM 35 <i>"L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR - selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?"</i></p> <p>ITEM 100 <i>"E' stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell'intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA' DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)"</i></p> <p>ITEM 180 <i>Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell'art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</i></p> <p>ITEM 235 <i>"E' stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell'intervento [art.65(6) - Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL</i></p>

	<p><i>CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA' DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)</i>"</p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 251, 416, 426, 461, 506 E 966 in modo da far riepilogare al Controllore le eventuali osservazioni rilevate nell'ambito degli step di controllo. Ciò ha comportato l'adeguamento dell'ITEM 995</p> <p>ITEM 417 in modo da dare evidenza delle eventuali attività di verifica sulle autodichiarazioni, rese sotto forma di DSAN, da parte dei beneficiari, per come disposto dalla circolare prot. n. 128304 del 15/03/2022</p> <p>ITEM 969 relativa al contributo dell'intervento al raggiungimento degli obiettivi previsti dall'azione</p> <p>L'inserimento di nuovi item di controllo ha determinato la rinumerazione della check list stessa</p>
<p>Allegato 3.7 ckl precert FESR</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item, per una maggiore comprensione della check, come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 465, 475, 480, 485 E 490 inerenti alla non ammissibilità delle spese e per egual motivazione è stato eliminato l'ITEM 465 ed aggiunto l'ITEM 491;</p> <p>ITEM 495 inerente alla generazione di entrate da parte dell'operazione;</p> <p>ITEM 785 inerente alla stabilità dell'operazione;</p> <p>ITEM 850 inerente agli elementi del titolo di spesa</p> <p>ITEM 900 inerente il file riepilogativo delle spese verificate</p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 1 in modo da dare evidenza del collegamento tra la spesa oggetto di controllo e la DdR presentata dal beneficiario per come disposto dalla circolare prot. n. 354717 del 01/08/2022;</p> <p>ITEM 826 in modo da inserire un nuovo item relativo alla verifica del controllo del RUP/DEC su variazioni nell'esecuzione della fornitura di beni e/o servizi</p> <p>ITEM 851, 852 E 853 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla verifica dell'art. 132 del Reg. 1303/2013</p>
<p>Allegato 3.8 ckl precert FSE</p>	<p>Sono stati modificati alcuni degli item, per una maggiore comprensione della check, come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 510, 520, 525, 530, E 535 inerenti alla non ammissibilità delle spese e per egual motivazione è stato eliminato l'ITEM 515 ed aggiunto l'ITEM 536;</p> <p>ITEM 540 inerente alla generazione di entrate da parte dell'operazione;</p> <p>ITEM 840 inerente agli elementi del titolo di spesa</p>

	<p>ITEM 865 inerente il file riepilogativo delle spese verificate Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato: ITEM 1 in modo da dare evidenza del collegamento tra la spesa oggetto di controllo e la DdR presentata dal beneficiario per come disposto dalla circolare prot. n. 354717 del 01/08/2022; ITEM 827,828, 829, 830, 831, 832 E 833 in modo da inserire nuovi item relativamente al controllo delle spese afferenti a procedure di appalto ITEM 841, 842 E 843 in modo da inserire nuovi item di controllo relativi alla verifica dell'art. 132 del Reg. 1303/2013</p>
Allegato 3.9 Riepilogo Spese contratti pubblici	È stato creato un file standard per riepilogare le spese rendicontate afferenti a contratti Pubblici; tutti gli incaricati dei controlli dovranno implementare il predetto file e inserirlo nella sezione documentale del SIURP
Allegato 3.10 Riepilogo Spese Aiuti	È stato creato un file standard per riepilogare le spese rendicontate afferenti ad Aiuti, tutti gli incaricati dei controlli dovranno implementare il predetto file e inserirlo nella sezione documentale del SIURP
Allegato 5.1 Format Verbale controllo loco	Sono stati aggiunti, nella sezione H "rendicontazione dell'operazione", due punti di controllo: 1) Verifica sulle autodichiarazioni, rese sotto forma di DSAN, da parte dei beneficiari, per come disposto dalla circolare prot. N. 128304 del 15/03/2022; 2) Verifica rendicontazione anticipi ai sensi dell'art. 131 par. 4 comma c) del Reg. 1303/13
Allegato 8 Procedura controllo qualità revisori	E' stato aggiornato il documento prendendo atto della nuova organizzazione degli uffici della Giunta Regionale È stata aggiunta una tabella che definisce il valore del criterio di valutazione "Efficacia delle verifiche svolte nel garantire la correttezza della spesa"
Allegato 11.E Nota esiti delle verifiche di sub-campionamento	All'interno del documento è stata aggiunta una tabella riportante la tipologia di errori sulle transazioni campionate.
Allegato 13 check list strumenti finanziari	Sono stati modificati alcuni degli item come di seguito riportato: ITEM 25 "L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto "1° fase" (selezionati originariamente nel POR 2007/2013), ha prodotto spesa nulla o marginale sul POR Calabria 2007-2013? (RISPONDERE NO NEL CASO DI PROGETTI SELEZIONATI EX ART. 65 COME "A CAVALLO")" ITEM 35 "L'operazione di cui al presente controllo risulta selezionata in quanto individuata da altre procedure di attuazione, avviate e già presenti nella programmazione unitaria (progetti non nativi POR – selezionati ai sensi ex. Art. 65 Reg. 1303/2013)?"

	<p>ITEM 100 “E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) – Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</p> <p>ITEM 180 Risulta correttamente nominata la Commissione di Valutazione prevista dal Manuale di Selezione delle Operazioni (Progetti selezionati ai sensi dell’art 65, paragrafo 6, del Regolamento UE 1303/2013)?</p> <p>ITEM 235 “E’ stato verificato che la conferma del beneficiario (Allegato 5D al Manuale di Selezione delle Operazioni) sia stata effettuata prima della conclusione fisica dell’intervento [art.65(6) – Reg. UE 1303/2013] cioè della data del Certificato di Ultimazione Lavori? (NEL CASO DI RISPOSTA NEGATIVA VALUTARE LA POSSIBILITA’ DI CONCLUDERE IL CONTROLLO CON ESITO NEGATIVO)”</p> <p>Sono stati aggiunti alcuni degli item come di seguito riportato:</p> <p>ITEM 251, 386, 506, 546, 626, 656, 766, 836, 851, 906, 951, 966, 1166 E 1276 in modo da far riepilogare al Controllore le eventuali osservazioni rilevate nell’ambito degli step di controllo. Ciò ha comportato l’adeguamento dell’ITEM 1325</p> <p>ITEM 1169 al fine di dare evidenza delle attività di testing sui percettori</p> <p>ITEM 1299 relativa al contributo dell’intervento al raggiungimento degli obiettivi previsti dall’azione</p> <p>L’inserimento di nuovi item di controllo ha determinato la rinumerazione della check list stessa</p>
Test Conformità Percettori FCC	È stata creata una specifica check list da compilare in modalità off-line e da inserire nella sezione documentale del SIURP atta a supportare il controllore nella compilazione della check list Strumenti Finanziari nell’apposita sezione “Selezione percettori”.
Test Conformità Percettori FRIF FOI	E’ stato creata una specifica check list da compilare in modalità off-line e da inserire nella sezione documentale del SIURP atta a supportare il controllore nella compilazione della check list Strumenti Finanziari nell’apposita sezione “Selezione percettori”.
Allegato 14.1 Ckl list Desk CIG	È Stata creata un’apposita ckl list di controllo desk CIG da pilare in modalità off-line da allegare al fascicolo elettronico nella sezione documentale del SIURP
Allegato 14.2.ckl list Loco CIG	E’ Stata creata un’apposita ckl list di controllo loco CIG da compilare in modalità off-line da allegare al fascicolo elettronico nella sezione documentale del SIURP
	La check-list OSC-1 è stata riportata, nell’elenco allegati, a livello di PDA, in coerenza con quanto riportato nel paragrafo sugli OSC.

	È stato un apposito verbale di testing al fine di verificare la corretta associazione delle check list sul sistema informativo regionale SIURP
--	--