



***Segretariato Generale
Autorità di Audit***

Checklist per l'audit Avvisi/Sovvenzioni

BENEFICIARIO:

PROGRAMMA OPERATIVO: PON 2014 - 2020

PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE:

SEGRETARIATO GENERALE - AUTORITA' DI AUDIT

Check list per l'audit Avvisi/Sovvenzioni

Periodo di riferimento dell'audit

SEZIONE A - DATI IDENTIFICATIVI DELL'OPERAZIONE/PROGETTO						
Programma	PON IOG					
Asse/Priorità/Obiettivo Specifico						
Linea di intervento/Azione						
CUP Operazione/Progetto						
Codice locale Operazione/Progetto (Sistema informativo)						
Titolo operazione/progetto						
Ambito territoriale/Comune						
Codice fiscale (in caso di tirocini)						
Avviso pubblico di riferimento						
Atto di concessione/Sovvenzione						
Tipologia di intervento						
Stato dell'operazione/progetto	In corso			Conclusa		
	<u>Autorità di Gestione:</u>					
	<u>Organismo Intermedio:</u>					
	<u>Soggetto attuatore:</u>					
Dati del controllo on desk	Codice locale di progetto	Controllo	Importo controllato	Importo ammesso	Importo non ammesso	Struttura di appartenenza – Ruolo - telefono

Dati del controllo in loco				-	-	
	Autorità di Gestione:					
	Organismo Intermedio:					
	Soggetto attuatore:					
Dati del controllo in loco	Codice locale di progetto	Controllo	Importo controllato	Importo ammesso	Importo non ammesso	Struttura di appartenenza – Ruolo - telefono
SEZIONE B - COSTO DELL'OPERAZIONE/PROGETTO						
Costo ammesso a finanziamento						
Importo certificato in precedenti annualità						
Importo certificato nell'annualità di riferimento e campionato						
Importo campionato controllato						
Importo liquidato						
Contributo totale liquidato					pari al	#DIV/0! del contributo concesso
SEZIONE C - SINTESI DATI FINANZIARI						
IMPORTO APPROVATO DEL PROGETTO						
IMPORTO TOTALE	Quota Comunitaria	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Cofinanziamento privato		
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
SEZIONE D - SINTESI DATI ESITO CONTROLLO AI SENSI DELL'ART. 127 DEL REG. (UE) 1303/2013						
Dati del Controllo	Autorità di Audit: Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - Segretariato Generale					
	Auditor:					
	Data del Controllo:					

IMPORTO CERTIFICATO/CONTROLLATO				
IMPORTO TOTALE	Quota Comunitaria	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Cofinanziamento privato
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
IMPORTO AMMISSIBILE				
IMPORTO TOTALE	Quota Comunitaria	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Cofinanziamento privato
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
IMPORTO NON AMMISSIBILE				
IMPORTO TOTALE	Quota Comunitaria	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Cofinanziamento privato
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Check List di verifica "Avviso pubblico/Sovvenzione"							AREA NON STAMPABILE
A - Verifica della Coerenza dell'avviso con il PO e la normativa nazionale e comunitaria di riferimento							
A	Coerenza dell'avviso con il PO e la normativa nazionale e comunitaria di riferimento	si	no	n/r	Documentazione oggetto di verifica	Principale riferimento normativo	Note
1	L'avviso e relativi allegati sono stati preventivamente adottati dall'amministrazione competente ?				• Decreto n. 229/2016 del 3 agosto 2016 del DG della Direzione Generale		
2	Gli obiettivi fissati dall'avviso, sono coerenti con gli obiettivi: a) del Programma Operativo Nazionale (PON) Inclusion; b) delle Linee Guida Sostegno per l'inclusione attiva (SIA)				• PON Inclusion 2014 - 2020. Programma Operativo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione"; • Linee Guida Sostegno per l'inclusione attiva (SIA)		
3	L'avviso esplicita le seguenti informazioni: • l'ammontare delle risorse finanziarie messe a disposizione dal PO e l'eventuale ripartizione tra i beneficiari; • le attività finanziabili oggetto delle proposte e gli obiettivi che si intendono perseguire; • la durata delle proposte progettuali; • i soggetti beneficiari; • i soggetti destinatari delle proposte; • modalità e termini di presentazione delle domande anche tramite la previsione di specifici modelli allegati e parte integrante dell'avviso; • le cause di inammissibilità delle domande; • le modalità e criteri di valutazione delle proposte; • le modalità di ammissione a cofinanziamento delle singole proposte; • l'intensità del contributo concesso e le modalità di erogazione; • costi ammissibili e non ammissibili; • le motivazioni di revoca del finanziamento; • obblighi di informazione e pubblicità; • modalità di trattamento dei dati personali; • modalità e termini per la richiesta di chiarimenti in ordine alla predisposizione delle proposte progettuali; • il RUP				• Avviso • Allegati	• Reg. (UE) n. 1303/2013 art. 65 comma 6 • Reg. (UE) n. 1303/2013 art. 67 • Reg. (UE) n. 1303/2013 - Allegato XII punto 2.2 • Reg. (UE) n. 1304/2013; • Circolare n. 2 del MLPS del 2 febbraio 2009 • DPR n. 22 del 5 febbraio 2018 • Regolamento Ue 2016/679 (GDPR)	<p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 3 - Mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande di partecipazione;</p> <p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 8 - Mancata indicazione dei criteri di selezione nel bando di gara;</p> <p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 9 - Criteri di selezione e/o aggiudicazione illegali e/o discriminatori nel bando di gara o nella documentazione di gara;</p> <p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 15 - Valutazione degli offerenti/candidati in base ai criteri di selezione o di aggiudicazione illegali;</p> <p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 16 - Mancanza di trasparenza e/o di parità di trattamento nel corso della valutazione;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 1.4 - Il mancato rispetto di termini per la ricezione delle offerte o limiti di tempo per la ricezione delle domande di partecipazione;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 1.10 - L'utilizzo di criteri di esclusione, selezione, di attribuzione o le condizioni di esecuzione dell'appalto o specifiche tecniche che siano discriminatorie sulla base delle preferenze nazionali, regionali o locali ingiustificate; Irregolarità 1.11 - L'utilizzo di criteri di esclusione, selezione, di attribuzione o le condizioni di esecuzione dell'appalto o specifiche tecniche che non sono discriminatorie nel senso del tipo precedente di irregolarità ma ancora limitare l'accesso degli operatori economici;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 1.15 - La valutazione delle offerte che utilizzano criteri di aggiudicazione che sono diverse da quelli indicati nel bando di gara;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità punto 11.1 - Beneficiario non informato del sostegno UE;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 14.1 - L'inosservanza delle norme di protezione dei dati.</p>
4	I modelli predisposti dall'AdG per la presentazione delle proposte e allegati all'avviso, contengono le informazioni necessarie a rendere evidenti in fase di valutazione l'adeguatezza e la rispondenza della proposta presentata alle disposizioni dell'avviso e in particolare ai criteri di valutazione dallo stesso indicati ?				• Avviso • Allegati		
5	L'avviso rispetta i principi di parità di trattamento e non discriminazione di cui all'art. 7 del Reg. (UE) n.1303/2013?				• Avviso	• Reg. (UE) n. 1303/2013 Art. 7;	<p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 9 - Criteri di selezione e/o aggiudicazione illegali e/o discriminatori nel bando di gara o nella documentazione di gara;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 10.1 - Non rispetto del principio delle pari opportunità</p>
6	I criteri di selezione previsti dall'avviso sono coerenti e conformi ai criteri di selezione approvati dal CdS ?				Criteri di selezione del PON approvati dal CdS il 28.05.2015	• Regolamento (UE) 1303/2013 art. 125; • Regolamento (UE) 1303/2013 art. 110	
7	Le modalità di valutazione stabilite dall'avviso prevedono delle soglie minime di punteggi fini dell'ammissione al finanziamento				• Avviso		
8	Nel caso in cui l'avviso preveda l'applicazione di opzioni semplificate in materia di costi sono rispettate le norme di cui all'art. 14 del Reg. (UE) n. 1304/2013? In caso di risposta affermativa, le opzioni indicate rientrano nelle seguenti tipologie: a. Finanziamenti a tasso forfettario ; b. Applicazione di costi standard unitari ; c. Applicazione di costi calcolati in modo forfettario .				• Avviso	• Reg. (UE) n. 1303/2013 art. 67 e 68; • Reg. (UE) n. 1303/2013 art. 14, comma 2	<p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità punto 12.1 - metodo errato (in anticipo, giusto, verificabile ed equo) e 12.2 - errata applicazione della metodologia (off-the-shelf o altro)</p>
9	L'avviso è stato adeguatamente pubblicizzato ?				• Decreto n. 229/2016 del 3 agosto 2016 del DG della Direzione Generale	• Reg. (UE) n. 1303/2013;	<p>- Rif. COCOF_13_9527 del 19.12.2013, punto 1 - Mancata pubblicazione dell'avviso o bando di gara.;</p> <p>- Rif. EGESIF_15-0008-05 del 03/12/2018 – All.2 Irregolarità 1.1 - La mancanza di pubblicazione del bando di gara o di aggiudicazione diretta ingiustificata (procedura negoziata ovvero illegale senza previa pubblicazione di un bando di gara).</p>
B - Verifiche relative all'ammissibilità e legittimità dell'operazione							

[illegible]