

CHECK LIST E ISTRUZIONI PER I CONTROLLI SOMME FORFETTARIE- ITINERE LOCO

AD USO DEL PERSONALE DELLE AMMINISTRAZIONI CHE GESTISCONO
IL FONDO SOCIALE EUROPEO E DEI BENEFICIARI

All. "30" alle Linee Guida per la gestione e il controllo PR FSE Plus 21-27

INDICE DELLE REVISIONI

[illegible]

Sommario

Check list per i CONTROLLI SOMME FORFETTARIE - IN ITINERE / LOCO.....4

Istruzioni per i CONTROLLI SOMME FORFETTARIE - IN ITINERE/LOCO.....6

Check list per i CONTROLLI SOMME FORFETTARIE - IN ITINERE / LOCO

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
1	Verifica dello svolgimento dell'attività presso la sede comunicata	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
2	Verifica presenza del beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
3	Verifica della presenza del fruitore del servizio/attività	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
4	Verifica possesso/mantenimento dei requisiti del fruitore del servizio/attività	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
5	Verifica della corretta erogazione del progetto finanziato, delle priorità e dei principi orizzontali previsti dal bando/avviso pubblico (conformità del bene o servizio)	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
6	Verifica della corretta gestione della documentazione amministrativa relativamente alle attività erogate: - registri cartacei - registri informatizzati - variazioni	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
7	Verifica della gestione documentale relativa al personale coinvolto nell'operazione	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
8	Verifica dell'alimentazione del sistema informativo rispetto alla valorizzazione degli indicatori	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
9	Verifica degli obblighi pubblicitari e della visibilità (es. bandi di selezione, pubblicità anche sui social media)	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
10	Verifica adempimenti eventuali prescrizioni impartite in precedenti controlli	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		
11	Verifica assenza segnalazioni negative da parte fruitore servizio/prestazione o altri soggetti	☐ CONTROLLO EFFETTUATO ☐ CONTROLLO NON PERTINENTE ☐ ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	☐ POSITIVO ☐ POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE ☐ POSITIVO CON PRESCRIZIONE ☐ NEGATIVO		

NOTE:

Istruzioni per i CONTROLLI SOMME FORFETTARIE - IN ITINERE/LOCO

ITEM 1 - Verifica dello svolgimento dell'attività presso la sede comunicata

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che le attività siano in svolgimento presso le sedi identificate nel progetto e secondo la calendarizzazione eventualmente comunicata. Se l'avviso pubblico/bando lo prevede, occorre verificare che la sede sia regolarmente accreditata/autorizzata.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale e regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Eventuali indicazioni operative
- Calendari attività/eventi
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	L'attività è in regolare svolgimento presso le sedi identificate nel progetto e secondo la calendarizzazione eventualmente comunicata.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		
Positivo con prescrizione	L'attività è in regolare svolgimento presso ma presso sedi diverse da quelle identificate nel progetto e secondo una diversa calendarizzazione rispetto a quella comunicata.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	L'attività non risulta essere in svolgimento.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 2 - Verifica presenza del beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio

Modalità di controllo

Il controllore verifica la presenza del beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio in base a quanto previsto nel progetto approvato e relativa calendarizzazione/programmazione.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale e regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Calendari attività/eventi eventualmente comunicati da beneficiario
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Il beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio è presente secondo quanto previsto nel progetto approvato	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		

Positivo con prescrizione	Il beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio è presente ma si rilevano incongruenze rispetto a quanto previsto nel progetto approvato.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Il beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio non è presente, come previsto nel progetto approvato.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 3 - Verifica della presenza del fruitore del servizio/attività

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo, ove previsto nel progetto approvato, verifica la presenza del fruitore del servizio/attività. In caso di controllo da remoto (ad es. con videochiamata tramite smartphone o altro strumento informatico idoneo) sarà richiesto al fruitore servizio di presenziare visivamente alla videochiamata, esibendo un documento d'identità personale, avvalendosi anche dell'aiuto di persone in loco, ove necessario.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale e regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	E' presente il fruitore del servizio/attività come previsto nel progetto approvato.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		
Positivo con prescrizione	Il fruitore del servizio/attività è presente, ma si rilevano incongruenze rispetto a quanto previsto nel progetto approvato.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Il fruitore del servizio/attività non è presente, come previsto nel progetto approvato.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 4 - Verifica possesso/mantenimento dei requisiti del fruitore del servizio/attività

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo verifica il possesso/mantenimento dei requisiti del fruitore del servizio/attività, ove previsti dall'avviso pubblico/bando, dal progetto approvato e eventuali ulteriori indicazioni operative fornite dall'AdG, mediante controllo della relativa documentazione già acquisita dal beneficiario/soggetto attuatore o tramite altra documentazione ritenuta utile.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale, regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Dichiarazioni e documenti del fruitore del servizio/attività

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	I requisiti del fruitore del	-	-

	servizio/attività corrispondono a quelli previsti dall'avviso pubblico/bando, dal progetto approvato e/o da eventuali ulteriori indicazioni operative fornite dall'AdG.		
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		
Positivo con prescrizione	I requisiti del fruitore del servizio/attività corrispondono solo parzialmente a quelli previsti dall'avviso pubblico/bando, dal progetto approvato e/o da eventuali ulteriori indicazioni operative fornite dall'AdG.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Il requisiti del fruitore del servizio/attività non corrispondono a quelli previsti dall'avviso pubblico/bando, dal progetto approvato e/o da eventuali ulteriori indicazioni operative fornite dall'AdG.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 5 - Verifica della corretta realizzazione del progetto finanziato, delle priorità e dei principi orizzontali previsti dal bando/avviso pubblico (conformità del bene o servizio)

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare la corretta realizzazione delle attività previste dal progetto approvato e la rispondenza della documentazione presentata in fase istruttoria a supporto delle priorità e dei principi orizzontali previsti dall'avviso pubblico/bando (compatibilmente con la tipologia di attività sovvenzionata).

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale, regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	L'attività è realizzata in conformità ai contenuti del progetto autorizzato, alle priorità e ai principi orizzontali previsti dall'avviso pubblico/bando.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		
Positivo con prescrizione	L'attività è realizzata parzialmente in conformità ai contenuti del progetto autorizzato, in assenza di specifiche autorizzazioni.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Mancata conformità al progetto autorizzato, alle priorità e ai principi orizzontali previsti dall'avviso pubblico/bando.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 6 - Verifica della corretta gestione della documentazione amministrativa relativamente alle attività erogate

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare la corretta compilazione e tenuta dei registri attività anche, ove previsto, attraverso il confronto con le registrazioni sulle procedure informatiche. Il soggetto incaricato del controllo deve verificare il rispetto della calendarizzazione, se prevista, delle attività effettivamente erogate rispetto a quanto indicato nella procedura informatizzata se disponibile, anche relativamente alla sede di svolgimento dell'attività, e delle tempistiche di registrazione. Il controllo verterà, inoltre, sulla verifica delle comunicazioni di variazione e, ove previsto, delle relative autorizzazioni.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale, regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Registri informatizzati
- Registri cartacei
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Corretta tenuta e compilazione dei registri cartacei e/o informatizzati e rispetto della calendarizzazione delle attività, ove prevista, anche in relazione alle variazioni autorizzate.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		
Positivo con prescrizione	Tenuta e compilazione dei registri cartacei e/o informatizzati parzialmente corretta.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Non corretta tenuta e compilazione dei registri cartacei e/o informatizzati e mancato rispetto della calendarizzazione delle attività, ove prevista, anche in relazione alle variazioni autorizzate.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 7 - Verifica della gestione documentale relativa al personale coinvolto nell'operazione

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare la documentazione amministrativa relativa al personale coinvolto nei servizi/attività erogate (es. incarichi, curriculum vitae, contratto di lavoro, ecc. debitamente datati, aggiornati e sottoscritti).

Fonti di riferimento

- Documentazione amministrativa relativa al personale
- Dichiarazioni e documenti messi a disposizione dal beneficiario
- Registri cartacei e/o registri informatizzati
- Normativa unionale, nazionale, regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Gli adempimenti amministrativi relativi al personale sono stati effettuati correttamente.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie		

Positivo con prescrizione	Gli adempimenti amministrativi relativi al personale sono stati effettuati solo parzialmente.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Gli adempimenti amministrativi relativi al personale non sono stati effettuati.	-	Non riconoscimento totale o parziale delle attività oggetto di rilievo.

ITEM 8 - Verifica dell'alimentazione del sistema informativo rispetto alla valorizzazione degli indicatori

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che i dati relativi agli indicatori previsti nell'avviso pubblico/bando siano stati inseriti sul sistema informativo in modo completo e coerente.

Fonti di riferimento

- Normativa unionale, nazionale, regionale
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Il sistema informativo è stato alimentato correttamente.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie.		
Positivo con prescrizione	Si rilevano imprecisioni rispetto alla corretta alimentazione del sistema informativo.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	
Negativo	Mancato inserimento dei dati corretti a sistema.	-	L'effetto è da ricollegare allo specifico adempimento e/o prescrizione.

ITEM 9 - Verifica degli obblighi pubblicitari e di visibilità (es.: bandi di selezione, modulistica, pubblicità sui social-media, ecc.)

Modalità di controllo

Verifica del rispetto degli obblighi pubblicitari e della visibilità (presenza loghi, informazioni obbligatorie, ecc.), anche ai fini di quanto previsto dall'art. 50 co. 3 Reg. (UE) n. 2021/1060, come recepiti ed elaborati dalla Regione Piemonte all'interno della Strategia Unitaria di Comunicazione per la Programmazione 2021-2027 (mediante visione, ad es., di avviso pubblico, domande contributo e altra modulistica ove prevista, volantini/manifesti, siti web e social media, materiali/strumenti), compatibilmente con la tipologia di attività sovvenzionata.

Fonti di riferimento

- Normativa nazionale e regionale di riferimento
- Piano di Comunicazione della Regione Piemonte per gli interventi del Fondo Sociale Europeo
- Avviso pubblico/Bando
- Progetto approvato
- Dichiarazioni e documenti inviati dal beneficiario/soggetto attuatore/fornitore servizio

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Gli adempimenti relativi alla pubblicità sono stati effettuati correttamente.	-	-

Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie.		
Positivo con prescrizione	Gli adempimenti relativi alla pubblicità sono stati effettuati solo parzialmente.	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Gli adempimenti relativi alla pubblicità non sono stati effettuati correttamente.	-	Avvio della procedura di valutazione dei fatti emersi. Eventuale soppressione fino all'1%* del sostegno dei fondi all'operazione interessata.

* Conformemente a quanto previsto dall'art. 50 par. 3 del Reg. (UE) n. 2021/1060 in merito al mancato rispetto da parte del beneficiario degli obblighi di cui agli artt. 47 e 50 par. 1-2, nel rispetto dei principi di proporzionalità e gradualità, e fatto comunque salvo il successivo riscontro di esaurienti azioni correttive poste in essere, si prevede quanto segue:

- accertamento di violazioni/criticità marginali: nessuna conseguenza in merito al sostegno economico assegnato;
 - accertamento di violazioni/criticità rilevanti: **decurtazione dello 0,5%** del sostegno economico relativo all'operazione coinvolta;
 - accertamento di gravi/rilevanti o ripetute/diffuse violazioni/criticità: **decurtazione del 1%** del sostegno economico relativo all'operazione coinvolta.
- Le decurtazioni non trovano applicazione qualora siano state adottate esaurienti azioni correttive nel termine assegnato.**

ITEM 10 - Verifica adempimenti eventuali prescrizioni impartite in precedenti controlli

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo verifica della presenza di eventuali prescrizioni impartite in precedenti controlli effettuati (anche in itinere se svolti) su medesimi destinatari/beneficiari/operazioni della sovvenzione o su stesso soggetto attuatore/fornitore del servizio, la loro regolarizzazione e il rispetto della tempistica assegnata a tal fine.

Fonti di riferimento

- Precedenti verbali di controllo (anche in itinere)
- Dichiarazioni e documenti inviati dal beneficiario/soggetto attuatore/fornitore del servizio/attività

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Assenza di prescrizioni o rispetto delle prescrizioni ricevute.	-	-
Positivo con raccomandazione	Formulazione di eventuali azioni migliorative rispetto a una o più criticità secondarie.		
Positivo con prescrizione	Non previsto.		
Negativo	Mancato rispetto delle prescrizioni ricevute.	-	L'effetto è da ricollegare allo specifico adempimento e/o prescrizione.

ITEM 11 - Verifica assenza segnalazioni negative da parte del fruitore servizio/attività o altri soggetti

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo verifica l'eventuale presenza di segnalazioni da parte del fruitore del servizio/attività, o, comunque, di altri soggetti interessati, accertandone la fondatezza ed evidenziandone le motivazioni ove pertinenti, anche al fine di eventualmente avviare, nei casi più gravi, la revoca del contributo e il recupero delle somme corrisposte non dovute o la sospensione o la sospensione, anche definitiva, dell'attività sovvenzionata. Il controllore deve verificare la presenza di segnalazioni anche negli eventuali questionari di soddisfazione somministrati, se previsto dall'avviso pubblico/bando e/o dal progetto approvato, nel corso della verifica, evidenziandone le motivazioni ove apparentemente fondate e pertinenti.

Fonti di riferimento

- Comunicazioni dei destinatari/beneficiari o altri soggetti interessati

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Assenza di segnalazioni.	-	-
Positivo con raccomandazione	Non previsto		
Positivo con prescrizione	Non previsto.	Non previsto.	Non previsto.
Negativo	Presenza di fondate segnalazioni su aspetti critici rilevanti dell'attività finanziata.		Avvio della procedura di valutazione dei fatti emersi.