

CHECK LIST 12.a A CURA DELL'ADG - DICHIARAZIONE DI GESTIONE

Fase	Attività	Normativa di riferimento	Si	No	NP	Note
Controlli di I livello	1) Le informazioni sono presentate correttamente, sono complete ed esatte					
	L'AdG ha effettuato tutti i controlli pianificati per l'anno contabile, ha compilato le CL e inserito gli esiti di verifica sul sistema informativo?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 art. 137				
	<i>Controlli di qualità sulle SRA</i>					
	<i>Controlli di I livello on desk sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli di I livello in loco sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli ex post ai fini del rispetto della stabilità e funzionalità delle operazioni concluse di propria competenza (rif. Art. 71 del Regolamento 1303/2013)</i>					
	Le SRA hanno effettuato i controlli pianificati per l'anno contabile, hanno compilato le CL e inserito gli esiti di verifica sul sistema informativo?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	<i>Verifiche di sistema sugli OOII</i>					
	<i>Controlli di I livello on desk sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli di I livello in loco sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli ex post ai fini del rispetto della stabilità e funzionalità delle operazioni concluse di propria competenza (rif. Art. 71 del Regolamento 1303/2013)</i>					
	Gli OOII hanno effettuato i controlli pianificati per l'anno contabile, hanno compilato le CL e inserito gli esiti di verifica sul sistema informativo?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	<i>Controlli di I livello on desk sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli di I livello in loco sulle operazioni di propria competenza</i>					
	<i>Controlli ex post ai fini del rispetto della stabilità e funzionalità delle operazioni concluse di propria competenza (rif. Art. 71 del Regolamento 1303/2013)</i>					

Fase	Attività	Normativa di riferimento	Si	No	NP	Note
Selezione delle operazioni	2) Le spese sono state sostenute per le finalità previste					
	Le operazioni sono state selezionate in maniera trasparente e assicurano il rispetto della normativa e dei documenti di gestione, con riferimento a:	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	<i>criteri di selezione</i>					
	<i>obiettivi dell'intervento</i>					
	<i>localizzazione geografica</i>					
	<i>tipologia di beneficiari</i>					
	<i>durata dell'operazione e mantenimento dell'investimento per il periodo minimo previsto</i>					
	<i>ammissibilità dei costi</i>					
Si.Ge.Co.	3) I sistemi di gestione e controllo predisposti offrono le necessarie garanzie quanto alla legittimità e regolarità delle operazioni sottostanti					
	Il Si.Ge.Co. vigente assicura il rispetto dei criteri di designazione dell'AdG?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Esiste un sistema informativo volto a raccogliere e conservare i dati relativi alle operazioni, come previsto all'Allegato III del Regolamento (UE) n. 480/2014?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Esistono norme a livello nazionale e/o regionale specifiche sull'ammissibilità delle spese del POR? <i>(Inserire riferimenti in nota)</i>	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono state tenute in considerazione le osservazioni del Comitato di sorveglianza ai fini dell'attuazione e della valutazione del POR?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	La Relazione annuale di attuazione contiene tutte le informazioni richieste dall'art. 111 del Regolamento n. 1303/2013?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono state tenute in considerazione le osservazioni dell'AdC ai fini della chiusura dei conti?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono state adeguatamente trattate tutte le irregolarità rilevate da AdG/SRA/OOII?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	L'AdG ha effettuato la verifica sulla certificabilità degli anticipi sugli aiuti di stato già inseriti nelle domande di pagamento intermedie ai sensi dell'art. 131, par. 4), lettera c) del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				

Fase	Attività	Normativa di riferimento	Si	No	NP	Note
Audit	4) Le irregolarità individuate negli audit finali o nei rapporti di controllo sono state trattate in maniera appropriata					
	Sono state tenute in considerazione tutte le irregolarità rilevate nei rapporti finali di controllo dell'AdA?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono state tenute in considerazione tutte le irregolarità rilevate nei rapporti finali di controllo di altri organismi di controllo (CE, Corte dei Conti EU, Corte dei Conti IT, ecc.)?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	5) La spesa per la quale è in corso una valutazione sulla legalità e regolarità è stata esclusa dai conti					
	La spesa per la quale è in corso una valutazione sulla legalità e regolarità da parte di AdG/SRA/OOII è stata esclusa dai conti?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
Monitoraggio	6) I dati relativi agli indicatori e ai target intermedi sono affidabili e il POR presenta progressi soddisfacenti					
	Sono state verificate accuratezza, coerenza, completezza e integrità dei dati relativi agli indicatori di monitoraggio nella procedura di aggregazione degli stessi? I dati relativi agli indicatori e ai target intermedi sono affidabili?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	L'avanzamento del POR è soddisfacente?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	7) Sono state attivate misure antifrode efficaci e proporzionate					
	E' stato attivato un sistema di misurazione dei rischi di frode?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono previste specifiche misure per contrastare il rischio di frode?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono state completate le misure antifrode pianificate per l'anno contabile di riferimento?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				

Fase	Attività	Normativa di riferimento	Si	No	NP	Note
Frode	Sono previsti controlli relativi al rischio di frode?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
Reputazione politica di coesione	8) Non vi sono ulteriori elementi che possano danneggiare la reputazione della politica di coesione					
	E' stato attivato un sistema di analisi e risposta ai reclami?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				
	Sono emersi elementi che possano danneggiare la reputazione della politica di coesione? <i>(In caso di risposta positiva, fornire una breve descrizione in nota)</i>	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				

CHECK LIST 12.b A CURA DELLE SRA/OO.II. CHE GESTISCONO DIRETTAMENTE LE OPERAZIONI FINANZIATE DAL PROGRAMMA
VERIFICA PER LA CHIUSURA DELL'ANNO CONTABILE

	Normativa di riferimento	Pianificazione nell'anno contabile	SI	NO	NP	NOTE
Sono state effettuate le attività di verifica in fase di attuazione/rendicontazione sulle operazioni realizzate nell'anno contabile?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137 - Circolare AdG n. 1/2018 Piano annuale dei conti § 9.1 e 9.2.					Dare atto di aver effettuato entro il 30 giugno tutte le attività di controllo previste per i progetti certificati nell'anno contabile, secondo quanto previsto nella circolare dell'AdG n. 1/2018, prot. N. 11764/P del 9.4.2018. Eventuali progetti già certificati nel corso dell'anno contabile e per i quali non siano state portate a termine le attività di controllo a campione sopra previste devono essere segnalati, con indicazione delle verifiche non effettuate, per la successiva valutazione da parte dell'AdG, nell'ambito della prima e della seconda fase della procedura di chiusura dei conti prevista dal paragrafo 9.1.1 del Manuale.
<i>Controlli di I livello amministrativi</i>						
<i>Controlli di I livello in loco</i>						
<i>Controllo DSAN domande di aiuto, var., rendiconto</i>						
<i>Controllo dei revisori</i>						
Sono state effettuate le attività di verifica sulle operazioni successivamente alla chiusura (controlli ex post) realizzate nell'anno contabile (rif. Art. 71 del Regolamento 1303/2013)?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Dare atto di aver effettuato entro il 30 giugno tutte le attività di controllo previste nel paragrafo 11.5 del Manuale, come specificate nel Piano annuale dei controlli, paragrafi 7.3 e 7.4. e puntualmente definite con verbale di campionamento dd. 22.3.2019. Eventuali progetti già certificati per i quali non siano state portate a termine le attività di controllo a campione sopra previste devono essere segnalati, con indicazione delle verifiche non effettuate, per la successiva valutazione da parte dell'AdG, nell'ambito della prima e della seconda fase della procedura di chiusura dei conti prevista dal paragrafo 9.1.1 del Manuale.

E' stata assicurata una corretta gestione dei follow-up dei controlli/audit operati da altri organismi?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				Evidenziare la chiusura dei follow-up richiesti sugli esiti delle attività di supervisione degli OO.II. da parte delle SRA, controllo qualità dell'AdG sulle SRA, controllo da parte di altri organismi di controllo (AdA, Guardia di Finanza, Magistratura, MEF, Anticorruzione, Corte dei conti Italiana, Commissione Europea, Corte dei conti Europea, OLAF). Evidenziare altresì eventuali follow up in corso di evasione.
E' stata assicurata una corretta gestione e trattamento delle irregolarità riscontrate?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 138				Segnalare eventuali irregolarità riscontrate nel corso della presente annualità contabile con riferimento alle spese già fatte oggetto di certificazione, anche in precedenti annualità contabili.
Sono stati effettuati i pagamenti ai beneficiari per le spese oggetto di certificazione nell'anno contabile ai sensi dell'art. 132 del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				Attestare che le spese certificate nell'anno contabile sono quelle effettivamente liquidate al beneficiario. Si precisa che per quanto riguarda opere, beni e servizi in corso di attuazione (non conclusi) che non costituiscono aiuti di Stato, la disposizione si intende rispettata nel caso in cui siano rispettate le previsioni specifiche contenute nelle procedure di attivazione.
La SRA/OI ha effettuato la verifica sulla certificabilità degli anticipi sugli aiuti di stato già inseriti nelle domande di pagamento intermedie ai sensi dell'art. 131, par. 4), lettera c) del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137				Verificare che tutti gli anticipi già inseriti nelle domande di pagamento intermedie (e anche già certificati nelle precedenti annualità contabili) siano giustificati da fatture quietanzate o documenti giustificativi di valore probatorio equivalente presentati entro 3 anni dall'anno in cui è stato versato l'anticipo, ovvero entro il 31.12.2023, se anteriore. Attestare inoltre che gli anticipi: 1. sono stati correttamente versati ai beneficiari; 2. non superano il 40 % dell'importo totale dell'aiuto da concedere a un beneficiario per una determinata operazione 3. sono soggetti a una garanzia fornita da una banca o da qualunque altro istituto finanziario, ove previsto.

La SRA/OI ha verificato la presenza nelle precedenti certificazioni di importi certificati su cui sono in corso delle valutazioni sull'ammissibilità e regolarità come previsto dall'art. 137 paragrafo 2 del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 137					Segnalare eventuali operazioni già certificate su cui sono in corso delle valutazioni sulla ammissibilità/regolarità al fine della loro corretta trattazione e dei relativi aggiustamenti nell'ambito dell'ultima attestazione di spesa dell'anno contabile prevista entro il 1 luglio 2019.
E' stato correttamente implementato il sistema informativo di monitoraggio e di gestione del POR da parte della SRA/OI?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Verificare il caricamento dei seguenti dati in forma organizzata sul sistema informativo di monitoraggio del POR FESR 2014 – 2020 (MIC – GGP, GGP2): <ul style="list-style-type: none"> • dati finanziari (concessione/impegno – pagamenti con tripartizione in quota UE, Stato e Regione); • dati relativi alle attività istruttorie di selezione e controllo; • dati relativi alle procedure; • dati relativi agli indicatori di realizzazione; • altri dati previsti da Reg. (UE) 480/2014 allegato 3, codici da 1 a 12, 16,17; codici da 30 al 90, ove pertinenti).
E' stata assicurata la corretta tenuta della documentazione relativa alle operazioni da parte della SRA/OI?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Verificare il caricamento dei seguenti documenti e atti in forma organizzata sul sistema informativo di monitoraggio del POR FESR 2014 – 2020: domanda di aiuto, istruttoria, C.L. di controllo, date dei controlli, decreto di concessione, atti di liquidazione, documentazione appalti, giustificativi di spesa, quietanze, comunicazioni con il beneficiario, altre comunicazioni inerenti il progetto.

Sono state completate le specifiche misure antifrode pianificate per l'anno contabile di riferimento di competenza della SRA/OI?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 8.2 e nota antifrode prot. n. 7432 del 24.04.2019)				Nella riunione del 25.7.2018 del Gruppo di autovalutazione del rischio di frode è stata prevista un'azione mitigante consistente nell'estrazione annuale dei dati relativi alle imprese beneficiarie di contributi che risultino cessate/inattive nella banca dati del Registro imprese e nella conseguente valutazione ed analisi delle casistiche da sottoporre ad approfondimenti da parte delle SRA/OO.II. titolari delle pratiche. Tale analisi è stata effettuata nella riunione del 11.4.2019 ed ha portato alla segnalazione di tre casi da sottoporre alle SRA/OO.II. per gli opportuni approfondimenti, come indicato con nota prot. N. 7432/P del 24.4.2019. Le SRA/OO.II. interessate (Servizio Lavoro, Servizio accesso al credito per le imprese, CCIAA di Pordenone-Udine) devono dare atto di aver effettuato gli approfondimenti richiesti entro il 30 giugno e precisare gli esiti degli stessi.
I dati relativi agli indicatori e ai target intermedi sono affidabili (accuratezza, coerenza, completezza ed integrità dei dati riportati nel sistema informativo per ciascuna operazione)?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					E' necessario che le SRA/OO.II. effettuino le opportune verifiche sui valori degli indicatori dichiarati dai beneficiari e registrino nelle C.L. di controllo e nel sistema informativo i relativi dati rispettando i requisiti di accuratezza, coerenza completezza ed integrità.
L'avanzamento del POR, per le azioni/linee di intervento di competenza della SRA/OI, risulta soddisfacente?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Le SRA/Autorità Urbane devono attestare che l'avanzamento di ogni specifica azione/attività/linea di intervento è conforme, allo stato dei fatti, a garantire il raggiungimento dei target di spesa come definiti nell'Allegato 1 alla Deliberazione di Giunta regionale n. 2642 del 28/12/2017. Qualora le previsioni di avanzamento finanziario si discostino significativamente dagli importi ottimali previsti per il 2019 quantificare puntualmente gli scostamenti.

E' stata garantita la tempestiva trattazione dei reclami da parte della SRA/OI?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Fornire riscontro, ove pervenuti reclami, sulla tempestiva trattazione dei medesimi attraverso l'apposita casella di posta elettronica "richieste reclami segnalazioni proposte" presente nella pagina iniziale del sito web istituzionale della Regione. Riscontrare formalmente che in ogni Bando emanato sono state specificate le modalità per proporre eventuali reclami da parte dei beneficiari.
Sono emersi elementi che possano danneggiare la reputazione della politica di coesione? <i>(In caso di risposta positiva, fornire una breve descrizione in nota)</i>	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					In caso di risposta positiva, fornire una descrizione.

CHECK LIST 12.c A CURA DELLE SRA CHE HANNO DELEGATO LE ATTIVITÀ DI GESTIONE AGLI OI
VERIFICA PER LA CHIUSURA DELL'ANNO CONTABILE

	Normativa di riferimento	Pianificazione nell'anno contabile	SI	NO	NP	NOTE
La SRA ha effettuato tutte le attività di supervisione sull'assetto organizzativo degli OO.II. pianificate per l'anno contabile?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
La SRA ha effettuato le attività di supervisione della conformità delle procedure di attivazione e dei criteri di selezione delle operazioni?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4), e quali si dia atto anche di eventuali modifiche delle procedure di attivazione e/o dei criteri di selezione.
La SRA ha effettuato le attività di supervisione sulle verifiche in fase di attuazione/rendicontazione sulle operazioni realizzate nell'anno contabile?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
Controlli di I livello on desk		Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
Controlli di I livello in loco		Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
Controllo DSAN domande di aiuto, var., rendicontazione						
La SRA ha effettuato le attività di supervisione sulle verifiche sulle operazioni successivamente alla chiusura (controlli ex post) realizzate nell'anno contabile (rif. Art. 71 del Regolamento 1303/2013)?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).

La SRA ha effettuato le attività di supervisione sulla corretta gestione da parte degli OOII del follow-up dei controlli operati da Organismi esterni ?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4), in relazione a ciascuna tipologia di controllo (amministrativo, in loco ed ex post).
La SRA ha effettuato le attività di supervisione sulla corretta gestione da parte degli OOII del trattamento delle irregolarità riscontrate?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4), in relazione a ciascuna tipologia di controllo (amministrativo, in loco ed ex post).
La SRA ha effettuato le attività di supervisione inerente l'effettuazione dei pagamenti ai beneficiari da parte degli OI per le spese oggetto di certificazione nell'anno contabile ai sensi dell'art. 132 del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1)				Verificare (eventualmente anche a campione, secondo quanto previsto nel Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1, previa formalizzazione del campionamento e degli esiti dello stesso) che gli OO.II. abbiano registrato e comunicato ai beneficiari le cause di sospensione/interruzione del procedimento di pagamento, secondo le indicazioni fornite dall'AdG (circolare 1/2018, prot. n. 11764 del 9.4.2018 e nota prot. n. 29977 del 30.11.2018). Segnalare eventuali anomalie riscontrate, specificando le azioni intraprese qualora le anomalie siano distribuite su una percentuale significativa delle pratiche controllate.
La SRA ha effettuato le attività di supervisione inerente la certificabilità degli anticipi sugli aiuti di stato operate dagli OI già inseriti nelle domande di pagamento intermedie ai sensi dell'art. 131, par. 4), lettera c) del Regolamento generale?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1)				Verificare (eventualmente anche a campione, secondo quanto previsto nel Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1, previa formalizzazione del campionamento e degli esiti dello stesso) che gli anticipi già inseriti nelle domande di pagamento intermedie e anche già certificati nelle precedenti annualità contabili) siano giustificati da fatture quietanzate o documenti giustificativi di valore probatorio equivalente presentati entro 3 anni dall'anno in cui è stato versato l'anticipo , ovvero entro il 31.12.2023, se anteriore. Verificare (eventualmente anche a campione, secondo quanto previsto nel Piano annuale di controlli, paragrafo 2.4.1) inoltre che gli anticipi: 1. siano stati correttamente versati ai beneficiari; 2. non superino il 40 % dell'importo totale dell'aiuto da concedere a un beneficiario per una determinata operazione 3. siano soggetti a una garanzia fornita da una banca o da qualunque altro istituto finanziario, ove previsto. Segnalare eventuali anomalie riscontrate, specificando le azioni intraprese qualora le anomalie siano distribuite su una percentuale significativa delle pratiche controllate.
La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa la presenza, nelle precedenti certificazioni degli OI, di importi certificati su cui sono in corso delle valutazioni sull'ammissibilità e regolarità come previsto dall'art. 137 paragrafo 2 del Regolamento generale?						

La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa la presenza nel sistema informativo dei dati costituenti le piste di controllo degli OOII?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa la corretta tenuta della documentazione relativa alle operazioni da parte degli OOII?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 4.2)				Fare rinvio alle C.L. di verifica di qualità (all. 13.b del Manuale Si.Ge.Co) compilate come da previsioni del Piano annuale dei controlli (capitolo 4).
La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa il completamento delle misure antifrode pianificate per l'anno contabile di riferimento di competenza specifica dell'OO.II.?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 8.2 e nota antifrode prot. n. 7432 del 24.04.2019)				Verificare che gli OO.II. , qualora previsto, abbiano puntualmente riscontrato l'AdG in ordine alle richieste di approfondimento relative alle imprese beneficiarie di contributi che risultino cessate/inattive.
La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa l'affidabilità dei dati relativi agli indicatori e ai target intermedi rilevati dall'OI ?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137	Precisare quali/quante attività sono state pianificate nell'anno contabile (Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1)				Verificare (eventualmente anche a campione, secondo quanto previsto nel Piano annuale dei controlli, paragrafo 2.4.1, previa formalizzazione del campionamento e degli esiti dello stesso) che gli OO.II. abbiano effettuato le opportune verifiche sui valori degli indicatori dichiarati dai beneficiari ed abbiano registrato nelle C.L. di controllo e nel sistema informativo i relativi dati rispettando i requisiti di accuratezza, coerenza completezza e integrità.
L'avanzamento del POR, per le azioni/linee di intervento di competenza degli OI risulta soddisfacente?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Attestare che l'avanzamento di ogni specifica azione/attività/linea di intervento è conforme, allo stato dei fatti, a garantire il raggiungimento dei target di spesa come definiti nell'Allegato 1 alla Deliberazione di Giunta regionale n. 2642 del 28/12/2017. Qualora le previsioni di avanzamento finanziario si discostino significativamente dagli importi ottimali previsti per il 2019 quantificare puntualmente gli scostamenti.
La SRA ha effettuato le attività di supervisione circa la tempestiva risposta da parte dell'OI ai reclami ?	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					Evidenziare la trattazione da parte della SRA dei casi di reclamo.
Dalle attività di supervisione della SRA sono emersi elementi che possano danneggiare la reputazione della politica di coesione? (In caso di risposta positiva, fornire una breve descrizione in nota)	Regolamento (UE) n. 1303/2013 artt. 125 e 137					In caso di risposta positiva, fornire una descrizione.