**ALLEGATO D**
**SPECIFICHE PER IL CONTROLLO DELLO STRUMENTO**

*Indice*

1 – Controlli sui finanziamenti concessi ai destinatari finali ..... *11*
2 - Comitato di coordinamento dello strumento ..... *11*
3 - Struttura organizzativa dello strumento di ingegneria finanziaria e sistema dei controlli interni ..... *12*
4 - Redazione della Relazione Semestrale ed Annuale ..... *12*

## 1 – Controlli sulle agevolazioni concesse ai destinatari finali

Il programma degli investimenti e di spesa viene realizzato dalle imprese destinatarie finali entro il termine previsto, e l'impresa presenta al Confidi tutta la documentazione necessaria a dimostrare la corretta realizzazione degli investimenti e delle spese

Per tutti i destinatari, il Confidi procede alla verifica amministrativa mediante controlli documentali. Qualora dal controllo della documentazione presentata emergano alcune non conformità o mancanze tali da rendere il risultato del controllo non regolare, lo stesso destinatario può sanare questi elementi carenti (mancanti o incompleti) attraverso la presentazione delle necessarie e opportune integrazioni. Se il controllo della documentazione integrativa dà esito positivo, il procedimento proseguirà con le modalità del controllo regolare. Se il destinatario non produce la documentazione necessaria a sanare le carenze emerse durante il controllo amministrativo documentale, il procedimento di controllo ha esito negativo, ed il finanziamento non sarà ammissibile.

Ulteriori verifiche in ordine alla conformità alle norme comunitarie e nazionali sono effettuate dalla Regione attraverso verifiche in loco presso la sede dell'impresa anche su base campionaria di singole operazioni in corso. Il campionamento ed i controlli sono effettuati in conformità con le disposizioni fornite dall'Autorità di Gestione e con il Si.Ge.Co del P.O.R. FESR, secondo le check list ivi definite.

## 2 – Comitato di vigilanza dello strumento finanziario

Come previsto dall'Accordo di finanziamento, è istituito un Comitato di vigilanza dello strumento finanziario, ordinariamente composto da:

- il Dirigente del Servizio Attività Produttive, Lavoro e Istruzione della Regione Marche con funzioni di coordinamento;
- il Dirigente della P.F. Credito, Cooperative, Commercio e Tutela dei Consumatori;
- un componente designato dall'AdG della Regione;
- il Responsabile di intervento

Può essere convocato, quale componente eventuale, un rappresentante designato dai confidi, quando all'o.d.g. vi siano temi che non sollevino conflitti di interesse. Il Comitato può inoltre essere integrato da un soggetto esterno, esperto nella materia degli strumenti finanziari, nominato dalla struttura regionale e avente il ruolo di coordinamento.

Il Comitato svolge un'attività di monitoraggio dell'andamento dello strumento, anche con riferimento alla quantità e qualità delle istanze pervenute, nonché dello stato di avanzamento dell'istruttoria delle stesse.

Il Comitato si riunisce, di norma, una volta ogni sei mesi. Le riunioni sono convocate per iniziativa del Presidente o su richiesta di almeno uno dei componenti del Comitato stesso, incluso l'eventuale rappresentante dei confidi. Il comitato è regolarmente costituito con la presenza di almeno tre componenti.

Il presidente stabilisce gli argomenti da portare all'ordine del giorno delle sedute.

Delle sedute viene redatto verbale.

È possibile attivare una procedura di consultazione scritta dei membri del Comitato: in tal caso, i documenti e le eventuali proposte da sottoporre all'esame debbono essere inviati per posta elettronica, e vengono esaminati dal Comitato, che ne dà riscontro entro un termine prestabilito dal comitato stesso.

In ogni caso è previsto che a metà periodo di gestione, comunque entro il 28/02/2021, il Comitato effettui una valutazione sull'andamento del Fondo (c.d. valutazione in itinere) tesa a verificare il raggiungimento dei risultati attesi e l'utilizzo delle risorse versate allo strumento finanziario.

## 3 - Struttura organizzativa dello strumento di ingegneria finanziaria e sistema dei controlli interni

Al Confidi sono attribuite tutte le attività operative connesse con la promozione dello strumento, l'istruttoria delle domande, la concessione dei finanziamenti, le verifiche sulla corretta realizzazione delle spese.

Tali procedure sono affidate a _____

(*specificare la struttura e le risorse del Confidi cui sono affidate le singole funzioni, con inserimento del relativo organigramma, anche in relazione alla gestione dei finanziamenti per quelli erogati dal Confidi nell'ambito della sua attività residuale*)

La Regione Marche garantisce lo svolgimento dei controlli ai sensi del Regolamento (UE) 1303/2013 e dei Regolamenti Delegati, in linea con quanto riportato nei Manuali dei controlli dell'Autorità di Gestione.

La Regione Marche effettua, con cadenza annuale, i controlli sui confidi finalizzati a verificare l'esistenza della contabilità separata, il rispetto del Sistema di Gestione e Controllo e degli obblighi previsti nell'Accordo di finanziamento sottoscritto fra le parti.

Con specifico riferimento al sistema dei controlli interni del confidi, al fine di mantenere un corretto assetto dei controlli, i compiti e le responsabilità relative alla gestione delle attività saranno assegnati nel rispetto della separazione dei ruoli, in particolare è previsto che _____

(*inserire dettagliata descrizione dei sistemi di controllo interno e dei controlli di primo livello*)

## 4 - Redazione della Relazione Semestrale ed Annuale

Il Fondo viene gestito con apposite contabilità separate, tali da consentire la verifica immediata e univoca dei movimenti, in entrata e in uscita, relativi alle risorse dello Strumento, e la chiara identificazione del conto di provenienza e/o destinazione.

Il raccordo tra la contabilità del confidi e la contabilità del Fondo avviene attraverso dei conti di debito, che altro non rappresentano se non l'ammontare delle disponibilità contabili e monetarie di ciascun fondo.

Il confidi trasmette alla Regione le informazioni e le relazioni semestrali e annuali previste dall'art. 18 dell'Accordo di finanziamento.

Firmato digitalmente dai Legali rappresentanti

_____

Si autorizza il trattamento dei dati personali ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003.

Firma_____