



Assessoradu de su traballu, formatzione professionale, cooperatzione e segurantzia soziale - Assessorato del Lavoro Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale - Direzione Generale –
Autorità di Gestione del POR FSE 2014-2020 - Alleg. alla deter. N. 31936/det/3347 del 13/09/2017

Check list di controllo sui criteri di selezione degli organismi che attuano gli strumenti finanziari
Articolo 38, paragrafo 4, terzo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013
Articolo 7, regolamento delegato (UE) N. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014

Check list di controllo sui criteri di selezione degli organismi che attuano gli strumenti finanziari					
Articolo 38, paragrafo 4, terzo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013					
Articolo 7, regolamento delegato (UE) N. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014					
1	Sono stati rispettati i seguenti requisiti minimi?	SI	NO	NA	NOTE
1.a	L'organismo selezionato ha diritto a svolgere i pertinenti compiti di esecuzione a norma del diritto nazionale e dell'Unione?	x			La SFIRS, società inhouse della Regione Sardegna, è qualificata come Intermediario Finanziario ex artt. 106 e 107 del D.Lgs. 01.09.1993 n. 385. Come precisato nello Statuto, la Società ha lo scopo esclusivo di concorrere, in attuazione dei piani, programmi e indirizzi della Regione Autonoma della Sardegna e con oneri a carico della stessa, allo sviluppo economico e sociale del territorio. All'art. 2 del citato statuto, recante Oggetto Sociale, sono precisate le attività svolte dalla SFIRS, tra cui "l'attività di concessione di finanziamenti, sotto qualsiasi forma, nei confronti del pubblico, consentita agli Intermediari Finanziari ex articolo 106 del D.lgs. 01.09.1993 n. 385 e successive modifiche ed integrazioni".
1.b	Possiede adeguata solidità economica e finanziaria?	x			
1.c	Possiede adeguate capacità di attuazione dello strumento finanziario, compresi una struttura organizzativa e un quadro di governance in grado di fornire le necessarie garanzie all'autorità di gestione?	x			La SFIRS ha maturato una consolidata esperienza nell'ambito della gestione di strumenti finanziari a valere su Fondi Strutturali. Nell'ultimo ciclo di programmazione 2007/2013 ha gestito la totalità degli strumenti finanziari attivati a valere sul PO FSE (F.do Microcredito, F.do PISL e POIC, F.do di Sviluppo del Sistema Cooperativistico Regionale, Fondo di Finanza Inclusiva), maturando quindi una capacità gestionale su strumenti tecnici diversi che vanno dalla concessione di mutui, prestiti partecipativi e garanzie. In termini di governance, la struttura organizzativa rappresentata dall'organigramma, garantisce la necessaria separazione tra chi esercita funzioni di controllo e funzioni di gestione. In particolare, la funzione di gestione è assegnata all'Unità Pubblica Amministrazione, mentre le funzioni di controllo sono in capo alle Unità di Staff. Esiste in particolare un'unità specifica e distinta, addetta al controllo rischi (si veda l'organigramma allegato). La SFIRS, in quanto società in house della regione Sardegna, è assoggettata al controllo analogo. Il soggetto deputato al controllo è il CRP.



Assessoradu de su traballu, formazione professionale, cooperazione e segurantzia soziale - Assessorato del Lavoro Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale - Direzione Generale -
Autorità di Gestione del POR FSE 2014-2020 - Alleg. alla deter. N. 31936/det/3347 del 13/09/2017

Check list di controllo sui criteri di selezione degli organismi che attuano gli strumenti finanziari
Articolo 38, paragrafo 4, terzo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013
Articolo 7, regolamento delegato (UE) N. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014

1.d	Possiede un sistema di controllo interno efficiente ed efficace?	x			Si veda il punto precedente in materia di governance. Inoltre, la SFIRS è dotata di proprie procedure operative. Infine, l'art.12 dell'AdF, avente per oggetto Audit dello Strumento Finanziario, definisce nel dettaglio la tipologia dei controlli da eseguire ad impegna la SFIRS, nella gestione del Fondo e nei sistemi di controllo interno, a garantire adeguata separazione delle funzioni e sistemi adeguati di sorveglianza.
1.e	Possiede un sistema di contabilità in grado di fornire tempestivamente dati precisi, completi e attendibili?	x			Il flusso informativo è costantemente garantito dal sistema SAC. Inoltre, la gestione degli SF è supportata dall'impiego di piattaforme informatiche sviluppate ad hoc.
1.f	Offre garanzie adeguate relativamente all'accettazione degli audit da parte degli organismi di audit degli Stati membri, dalla Commissione e dalla Corte dei conti europea?	x			
2	L'AdG, nel selezionare l'organismo chiamato ad attuare lo strumento finanziario, ha tenuto in debita considerazione la natura dello strumento finanziario da attuare, l'esperienza dell'organismo in questione nell'attuazione di strumenti finanziari simili, la competenza e l'esperienza dei membri dell'équipe proposta e la capacità operativa e finanziaria dell'organismo	SI	NO	NA	NOTE
2.1	La selezione è trasparente, giustificata da ragioni oggettive e non dà luogo a conflitti di interesse e si è basata sui seguenti criteri minimi?	x			Affidamento in house, sulla base del rispetto dei requisiti minimi
2.1.a	validità e credibilità del metodo di individuazione e valutazione degli intermediari finanziari	x			Affidamento in house, sulla base del rispetto dei requisiti minimi
2.1.b	validità e credibilità del metodo di individuazione e valutazione dei destinatari finali			x	Saranno specificati di volta in volta negli avvisi pubblici di riferimento, secondo le indicazioni dettate dall'AdG
2.1.c	livello dei costi e delle commissioni di gestione per l'attuazione dello strumento finanziario e il metodo proposto per il loro calcolo	x			Analisi delle serie storiche del ciclo di programmazione 2007/2013 (vedi nota prot. 30182 del 2016) da cui si desume che il livello di costi del soggetto gestore è in linea coi costi di mercato.
2.1.d	termini e condizioni applicati al sostegno fornito ai destinatari finali, compresa la fissazione del prezzo			x	saranno specificati di volta in volta negli avvisi pubblici di riferimento, secondo le indicazioni dettate dall'AdG
2.1.e	capacità di raccogliere risorse da investire nei destinatari finali, aggiuntive rispetto ai contributi del programma			x	nello strumento finanziario Microcredito non è richiesta capacità di raccogliere risorse aggiuntive
2.1.f	capacità di fornire prove circa un'attività aggiuntiva rispetto a quella presente			x	



Assessoradu de su traballu, formatzione professionale, cooperatzione e segurantzia sotziale - Assessorato del Lavoro Formazione Professionale, Cooperazione e Sicurezza Sociale - Direzione Generale –
 Autorità di Gestione del POR FSE 2014-2020 - Alleg. alla deter. N. 31936/det/3347 del 13/09/2017

Check list di controllo sui criteri di selezione degli organismi che attuano gli strumenti finanziari
Articolo 38, paragrafo 4, terzo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013
Articolo 7, regolamento delegato (UE) N. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014

2.1.g	Sono stati esaminate e valutate, nei casi in cui l'organismo che attua lo strumento finanziario assegni proprie risorse finanziarie a favore dello strumento finanziario o ne condivida il rischio, le misure proposte per far convergere gli interessi e attenuare possibili conflitti di interesse?			x	non c'è investimento di risorse proprie
3	Nel caso l'organismo chiamato ad attuare lo strumento finanziario attui un fondo di fondi, compresa la BEI, qualora a sua volta affidi i compiti di esecuzione a un intermediario finanziario, si è verificato che i requisiti e i criteri di cui ai punti 1 e 2 siano soddisfatti da tale intermediario finanziario?	SI	NO	NA	