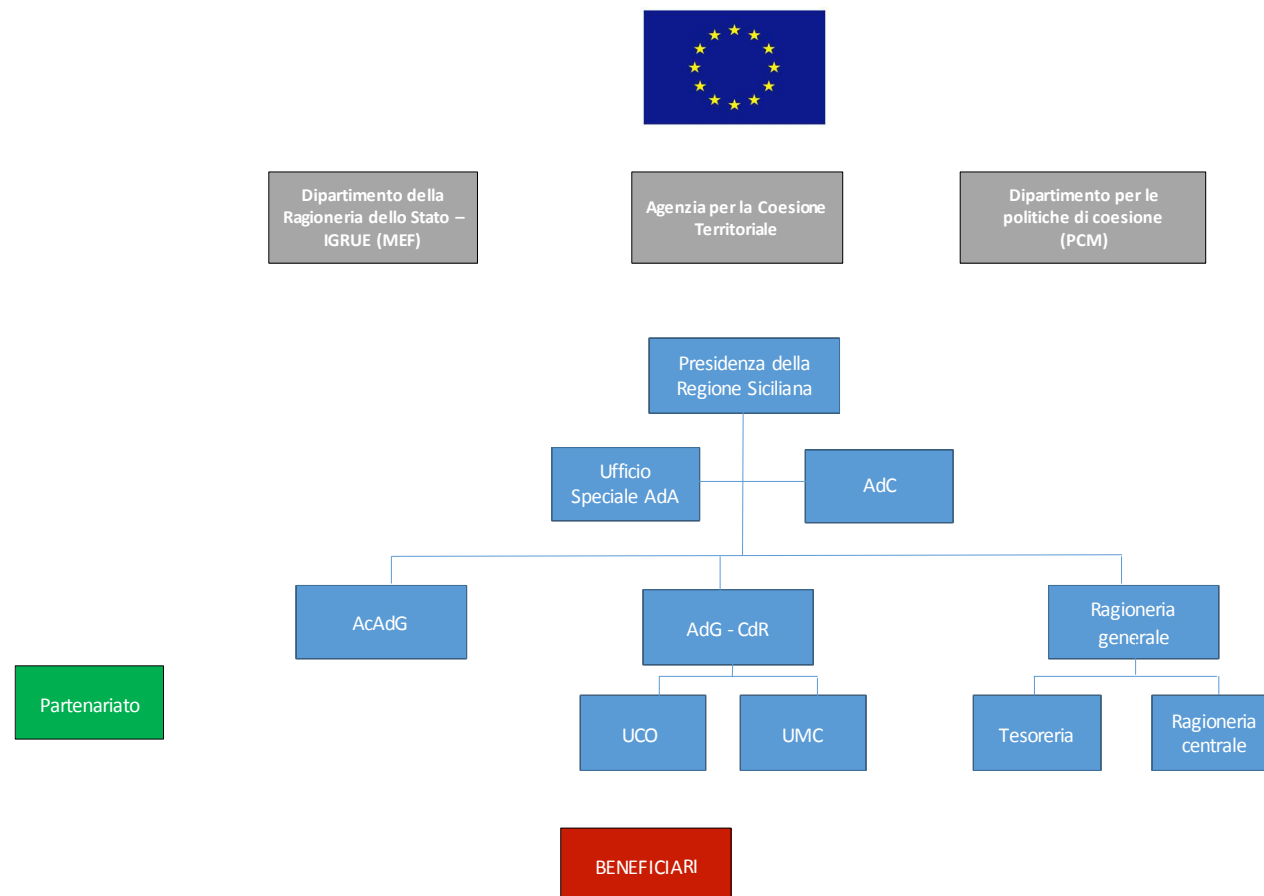


## Pista di controllo per la procedura di attuazione di Aiuti

### P.O. FESR 2014/2020 - Azione 4.2.1

“Incentivi finalizzati alla riduzione dei consumi energetici e delle emissioni di gas climalteranti delle imprese e delle aree produttive compresa l'installazione di impianti di produzione di energia da fonte rinnovabile per l'autoconsumo, dando priorità alle tecnologie ad alta efficienza”

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



## 1) PROGRAMMAZIONE (AIUTI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decisione della Commissione</li> <li>• Testo del PO</li> </ul>
DGR Ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Piano finanziario per Azione CdR</li> </ul>
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tempi e modalità di avvio del Programma</li> </ul>
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Scheda base giuridica regime di aiuto</li> </ul>

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale
Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto	1) DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000	-	-	Controllo di legalità
Decreto di approvazione Avviso	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto	Verifica di conformità		
Decreto di impegno	1) Decreto di approvazione Avviso		Verifica disponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale
Decreto di nomina commissione	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne</li> <li>2) Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione</li> </ol>	-	Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne
Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili</li> </ol>	-	Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità	Controllo di legalità
Decreto di approvazione degli <i>elenchi provvisori (procedura a sportello)</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>3) Decreto di esternalizzazione base giuridica regime di aiuto</li> <li>4) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e lo schema di convenzione, pubblicato sulla GURS</li> <li>5) Decreto <i>nomina</i> della Commissione</li> <li>6) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibili</li> <li>7) Verbali della Commissione di valutazione</li> <li>8) Graduatoria provvisoria</li> </ol>	-	Acquisizione esiti Commissione di valutazione	Controllo di legalità

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione della graduatoria definitiva	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>3) Decreto di esternalizzazione base giuridica regime di aiuto</li> <li>4) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e la convenzione, pubblicato sulla GURS</li> <li>5) Decreto di nomina della Commissione</li> <li>6) Decreto approvazione istanze ammesse, non</li> </ol>	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO	Controllo di regolarità contabile

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
	<p>ammesse, non ricevibili</p> <p>7) Verbali della Commissione di valutazione</p> <p>8) (eventuali) Esiti del processo di riesame degli elenchi provvisori</p> <p>9) Elenchi definitivi</p> <p>10) DURC, Antimafia</p> <p>11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie (es. "de minimis")</p> <p>12) Codice CUP, Codice RNA-CAR e Codice RNA_COR</p>			
Decreto di finanziamento e Disciplinare ( <i>obblighi del beneficiario</i> ) e relativo impegno contabile	<p>1) Decreto di approvazione della graduatoria definitiva</p> <p>2) Istanza completa di allegati ed eventuale altra documentazione</p> <p>3) Codice CUP, Codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR</p> <p>4) Accettazione e sottoscrizione del Decreto di finanziamento e del Disciplinare</p> <p>5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso</p>	<p>Verifiche preliminari alla emissione del Decreto di finanziamento della operazione</p> <p>Notifica del Decreto e del Disciplinare al Beneficiario</p>	<p>Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO</p>	<p>Controllo di legalità</p>
Eventuale Decreto di approvazione varianti ( <i>ed eventuale disimpegno</i> )	<p>1) Codice CUP, codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR</p> <p>2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti</p> <p>3) Richiesta approvazione varianti</p> <p>4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)</p>	<p>Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti</p>	<p>Controllo di primo livello sulle varianti</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno</p>
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<p>1) Codice CUP, codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR</p> <p>2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti</p> <p>3) Atti presupposti la revoca</p>	<p>Verifiche presupposti al Decreto di revoca</p>	-	<p>Controllo di legalità e di regolarità contabile</p>

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (max 40%)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP , codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR</li> <li>2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti</li> <li>3) Fideiussione</li> <li>4) DURC, Visura Deggendorf, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, eventuale certificazione antimafia ed eventuale altra documentazione.</li> </ol> <p>Inoltre, qualora si tratti di anticipazione su fatture</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>6) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto)</li> <li>7) Liberatorie dei fornitori</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	<p>Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO e prima della certificazione</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<p>Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere</p> <p>Monitoraggio annuale procedura di designazione</p>
Decreto di liquidazione dei SAL ( <i>Pagamenti Intermedi a rimborso</i> )	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP , codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR</li> <li>2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti</li> <li>3) DURC, Visura Deggendorf, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, eventuale certificazione antimafia ed eventuale altra documentazione.</li> <li>4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta</li> </ol>	<p>Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco finalizzata ad individuare il corretto svolgimento dell'operazione qualora, trascorsi dodici mesi dall'erogazione della prima anticipazione il Beneficiario abbia comunicato un livello di avanzamento fisico, procedurale e</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
	contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori	finanziario inferiore con uno scostamento di almeno il 35% rispetto a quanto previsto nel cronoprogramma						
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP , codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR 2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti DURC, Visura Deggendorf, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, eventuale certificazione antimafia ed eventuale altra documentazione. 3) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 4) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 5) Liberatorie dei fornitori 6) Rendicontazione finale 7) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 8) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo  Trasmissione all'UMC della documentazione inerente le verifiche sulla domanda di saldo con esito positivo  Ricezione da UMC dell'esito dei controlli dell'UMC sulla domanda di saldo, prima della emissione del Decreto di liquidazione del saldo	Controllo della documentazione inerente le verifiche dell'UCO sulla domanda di saldo con esito positivo  Trasmissione all'UCO dell'esito dei controlli sulla domanda di saldo, prima della emissione del Decreto di liquidazione del saldo  Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione  Verifica in loco su base campionaria  Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione  Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema  Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP , codice Caronte, Codice RNA_CAR e Codice RNA_COR 2) Decreto di finanziamento e Disciplinare sottoscritti 3) Rendicontazione finale	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	-	-	Verifiche di sistema  Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
	4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 6) Decreto di liquidazione del saldo 7) Check list di controllo di primo livello dell'UMC							Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit