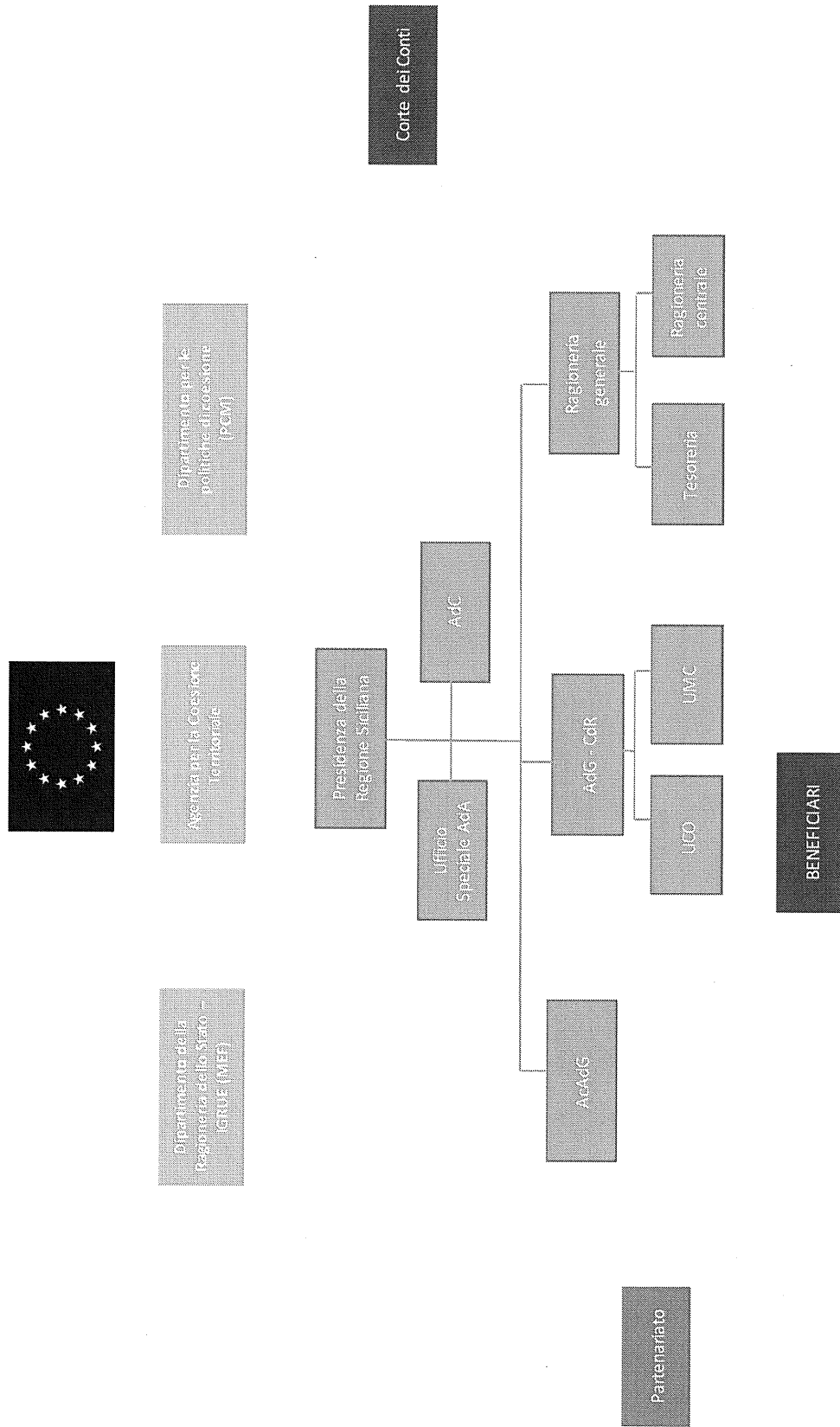


Pista di controllo per la procedura di attuazione di Aiuti

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

2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATT (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
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	Registrazione Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto
Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto	Verifica di conformità dell'Avviso	Verifica disponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-
Decreto di nomina commissione	1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazioni di incompatibilità inconfirmità dei membri della	-	Verifica assenza cause di inconfirmità incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	-

2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATT (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili	Commissione 1) Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili	-	Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità	Controllo di legalità	-
Decreto di approvazione della graduatoria provvisoria (o elenchi provvisori per procedure a sportello)	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto 4) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e lo schema di convenzione, pubblicato sulla GURS 5) Decreto nomina della Commissione 6) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibili 7) Verbali della Commissione di valutazione 8) Graduatoria provvisoria	-	Acquisizione esiti Commissione di valutazione	Controllo di legalità	-

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di finanziamento (approvazione della graduatoria definitiva – o elenchi definitivi per procedure a sportello – e relativo impegno contabile)	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto 4) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e la convenzione, pubblicato sulla GURS 5) Decreto di nomina della Commissione	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 (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di finanziamento (approvazione della graduatoria definitiva, – o elenchi definitivi per procedure a sportello – e di relativo impegno contabile)

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	6) Decreto approvazione istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili 7) Verbali della Commissione di valutazione 8) Esiti del processo di riesame della graduatoria provvisoria (o degli elenchi provvisori in caso di procedure a sportello) 9) Graduatoria definitiva 10) DURC, Antimafia 11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie (es. "de minimis")				
Decreto di approvazione della Convenzione (obblighi del beneficiario)	1) Decreto di approvazione della graduatoria definitiva (o elenchi definitivi per procedure a sportello), di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile 2) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, nulla osta, business plan, attestazione bancaria etc.) 3) Codice CUP e codice Caronte 4) Convenzione sottoscritta 1) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso	Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità	-
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta approvazione varianti 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)	Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione varianti
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca	-	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (max 40%)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Fidejussione DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, Equitalia, e autocertificazioni varie 	<p>Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione</p>	<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 (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	-	<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 (Pagamenti Intermedi a rimborso)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, Equitalia, e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico) 	<p>Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco entro la metà del periodo di realizzazione previsto dal cronogramma e comunque non oltre i 12 mesi successivi all'erogazione dell'anticipazione</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	-	<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>

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori								
	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, Equitalia, e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori 7) Rendicontazione finale 8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 9) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a) Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) 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 di 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 liquidazione del Saldo		Verifiche amministrative preliminari all'erogazione del saldo							
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità	-	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e	-	-	Verifiche di sistema Campionamento

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
finale ed eventuale disimpegno	approvazione della Convenzione Rendicontazione finale 3) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 4) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 5) Decreto di liquidazione del saldo 6) Check list di controllo di primo livello dell'UMC 7)	rendicontazione finale		contabile		rendicontazione finale			Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

