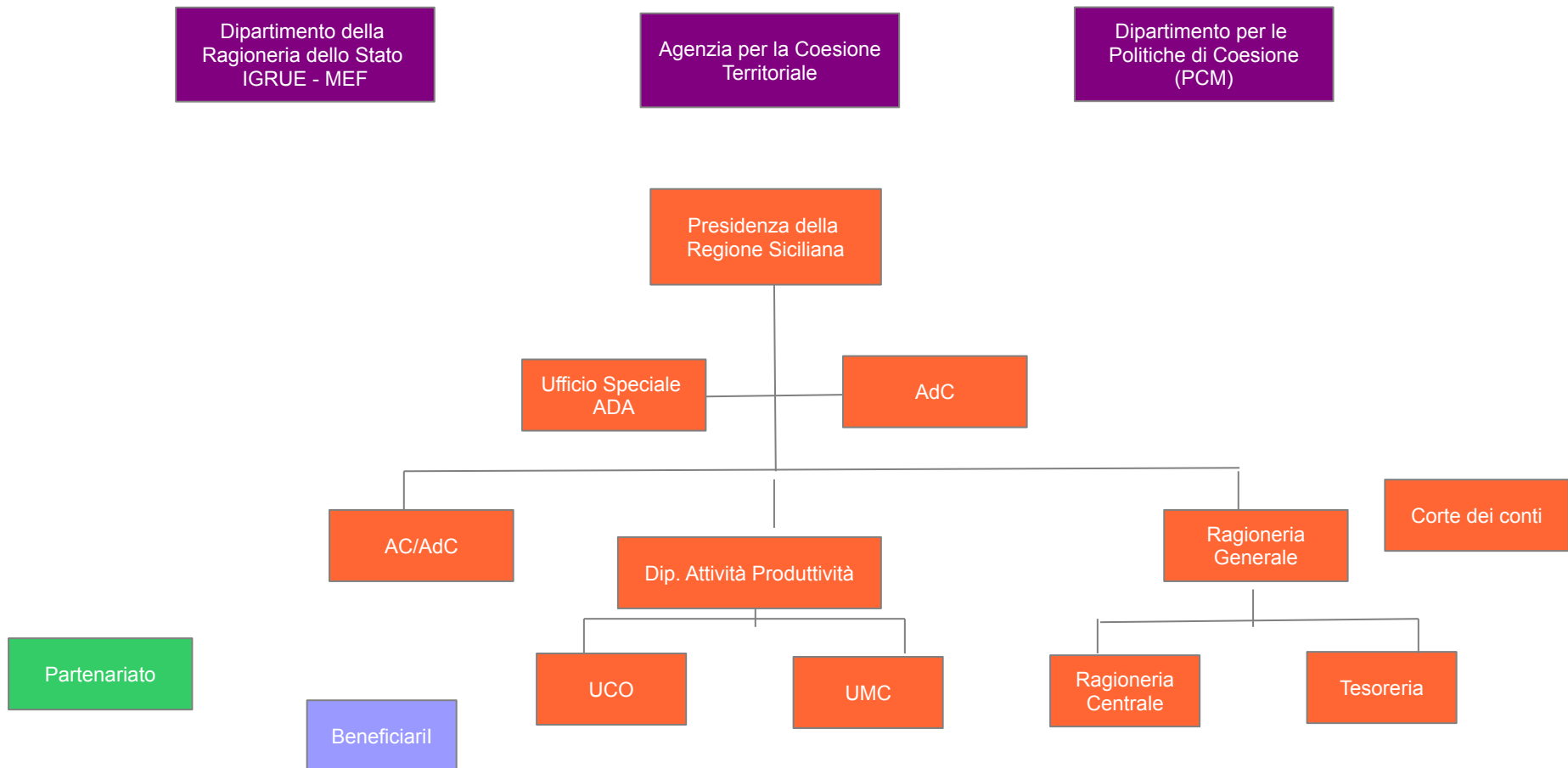


Schema Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa - regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



1) **PROGRAMMAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03**

| Atti amministrativi | DOCUMENTAZIONE |
|--|---|
| - DGR Approvazione del PO FESR2014-2020 | - Decisione della Commissione |
| - DGR Approvazione ripartizione tra CdR/UCO | - Testo del PO |
| - DGR Approvazione criteri di selezione | - Piano finanziario per azioni CdR |
| - DGR Approvazione Si.Ge.Co. | - Verbali/procedure scritte CdS |
| - DGR Approvazione manuale di attuazione | - Tempi e modalità di avvio del Programma |
| - DGR Approvazione manuale di controllo primo livello | - Manuale e allegati |
| - DGR Approvazione Programmazione Attuativa | - Scheda base giuridica di aiuto |
| - DGR Approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 e decreto di esternazione | |

2) **PROCEDURA DI SELEZIONE –attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03**

| Atti amministrativi | DOCUMENTAZIONE | CdR | Ragioneria Centrale |
|---|---|---|---|
| Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto (già soggetto a registrazione della Corte dei Conti nell'ambito delle procedure del P.O. FESR Sicilia 2014-2020) | 1) DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 | | |
| 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 diponibilità 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 inconfiribilità dei membri della Commissione | Verifica assenza cause di inconfiribilità 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 | Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili | Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità | |

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03

| Atti amministrativi | DOCUMENTAZIONE | UCO | UMC | Ragioneria Centrale | Corte dei Conti |
|---|--|---|---|---|--|
| Decreto di finanziamento (approvazione elenchi interventi e relativo impegno contabile) | <ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP 2) DURC, Antimafia 3) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie 4) DGR approvazione dei criteri di selezione 5) DGR approvazione Programma Attuativa 6) Decreto esternalizzazione base giuridica regime di aiuto 7) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, pubblicati sulla GURS 8) Decreto nomina commissione di valutazione 9) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibilità 10) Verbali della Commissione di valutazione 11) Elenco provvisorio 12) scheda progettuale 13) business plan | Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione | Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale) da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO - avvio controllo di primo livello circa l'ammissibilità dell'operazione al Programma | Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile | Registrazione del Decreto di Finanziamento |
| Decreto di approvazione della Convenzione (obblighi del beneficiario) | <ol style="list-style-type: none"> 1) Decreto 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 5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso | Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione | Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale) dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO | Controllo di legalità | |

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03

| Atti amministrativi | DOCUMENTAZIONE | UCO | UMC | Ragioneria Centrale | Corte dei Conti |
|---|--|---|---|--|--|
| Eventuale Decreto di approvazione varianti (<i>ed eventuale disimpegno</i>) | 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 | Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno | Registrazione del Decreto di approvazione variante |
| 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 del Decreto di revoca e disimpegno |

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03

| Atti amministrativi | Documentazione | UCO | UMC | Ragioneria Centrale | Tesoreria | Corte dei Conti | AcAdC | AdC | ADA |
|---|--|---|--|-----------------------------------|---|-----------------|---|---|---|
| Decreto di liquidazione anticipazione (max 40%) | 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Fideiussione 4) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, Equitalia, e autocertificazioni varie visure camerali 5) | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione | Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO e prima della certificazione Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario | | Dichiarazione affidabilità di Gestione Riepilogo annuale | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere Monitoraggio annuale procedura di designazione |
| Decreto di liquidazione dei | 1) Codice CUP e codice Caronte | Verifica amministrativa | Verifica amministrativa sulla domanda di | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e | | Dichiarazione affidabilità di Gestione | Verifiche preliminari alla | Verifiche di sistema |

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03

| Atti amministrativi | Documentazione | UCO | UMC | Ragioneria Centrale | Tesoreria | Corte dei Conti | AcAdC | AdC | ADA |
|--------------------------------------|---|--|--|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|---|---|--|
| SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso) | 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) visura camerale | preliminare all'erogazione del SAL 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 | rimborso prima della certificazione Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale | | trasferimento risorse al beneficiario | | Riepilogo annuale | certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit |
| Decreto di liquidazione del Saldo | 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 | Verifica amministrativa preliminare all'erogazione 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 |

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.1.1_03

| Atti amministrativi | Documentazione | UCO | UMC | Ragioneria Centrale | Tesoreria | Corte dei Conti | AcAdC | AdC | ADA |
|--|---|--|--|---|-----------|--|-------|-----|--|
| | 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 10) visura camerale | | | | | | | | |
| Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno | 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Rendicontazione finale 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 | Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale | Verifica sulla stabilità dell'operazione | Controllo di legalità e di regolarità contabile | | Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale | | | Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit |