

ALLEGATO C

FSE FONDO SOCIALE EUROPEO  
**SICILIA 2020**  
PROGRAMMA OPERATIVO



**PISTA DI CONTROLLO PO FSE SICILIA 2014-2020**  
**Dipartimento della Famiglia e  
delle Politiche Sociali**

**MACROPROCESSO: Voucher alimentari COVID-19**  
**VOUCHER di contrasto all'emergenza socio-sanitaria COVID 19**

Versione 2 del 23/07/2021



Regione Siciliana



Unione Europea

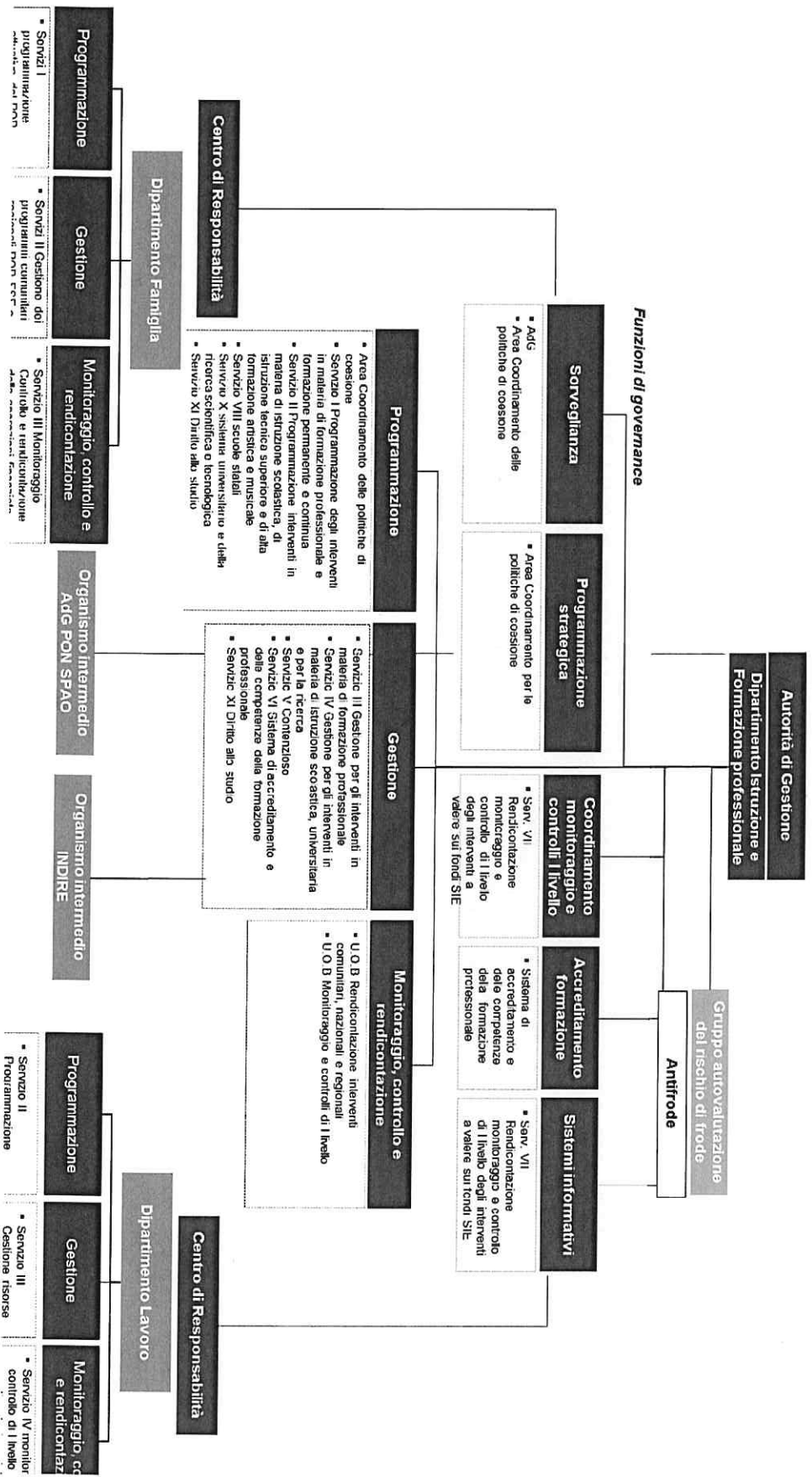


Fondo Sociale Europeo

**SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO**

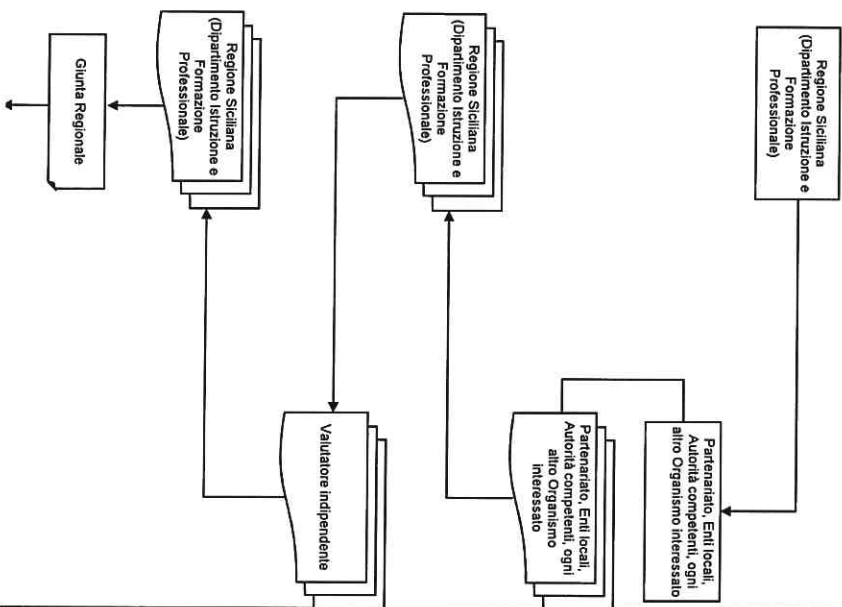
<b>OBBIETTIVO</b>	Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione
<b>PROGRAMMA</b>	PO FSE Sicilia 2014-2020
<b>OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI</b>	VOUCHER di contrasto all'emergenza socio-sanitaria COVID 19 per beni di prima necessità rivolta ai nuclei familiari svantaggiati della Regione Siciliana
<b>MACROPROCESSO</b>	Voucher alimentari COVID-19
<b>IMPORTO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE COME DA PROGRAMMA OPERATIVO</b>	Vedi PO e Sistema Informativo PO FSE Sicilia 2014-2020
<b>IMPORTO QUOTA FONDO STRUTTURALE (FESR O FSE)</b>	Vedi PO e Sistema Informativo PO FSE Sicilia 2014-2020
<b>IMPORTO SPESA PUBBLICA NAZIONALE</b>	Vedi PO e Sistema Informativo PO FSE Sicilia 2014-2020
<b>IMPORTO QUOTA PRIVATA (SE PRESENTE)</b>	Vedi PO e Sistema Informativo PO FSE Sicilia 2014-2020
<b>AUTORITA' DI GESTIONE</b>	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale – Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale
<b>AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE</b>	Presidenza della Regione Siciliana – <i>Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea - FSE</i>
<b>AUTORITA' DI AUDIT</b>	Presidenza della Regione Siciliana – <i>Ufficio speciale Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea</i>
<b>DIPARTIMENTO RESPONSABILE</b>	Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro - Dipartimento della Famiglia e delle Politiche Sociali
<b>CENTRI DI RESPONSABILITA'</b>	Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'Orientamento, dei Servizi e delle Attività formative Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro - Dipartimento della Famiglia e delle Politiche sociali
<b>ORGANISMO INTERMEDIO</b>	N.A.
<b>BENEFICIARI</b>	Vedi PO e Sistema Informativo PO FSE Sicilia 2014-2020

# ORGANIZZAZIONE

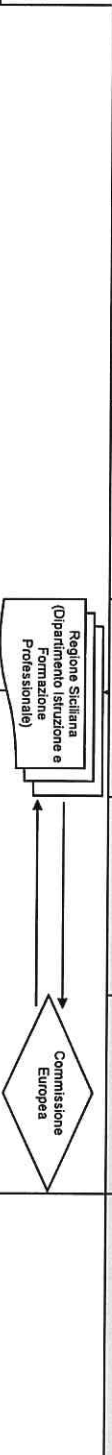
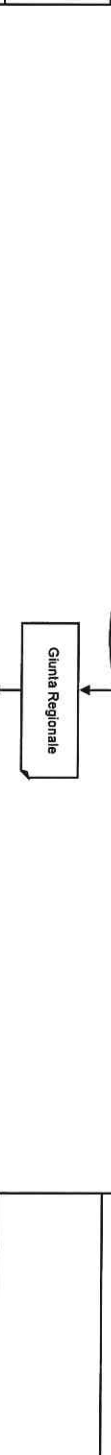
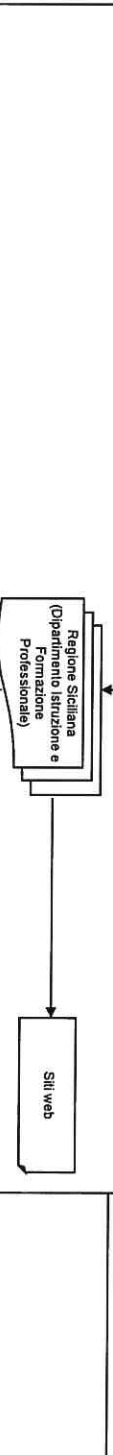
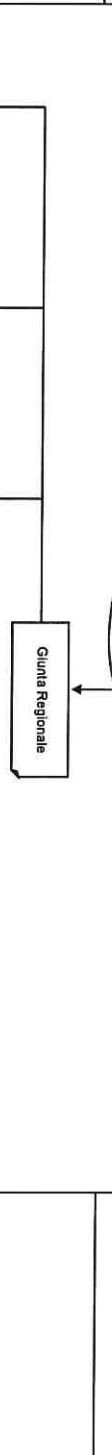


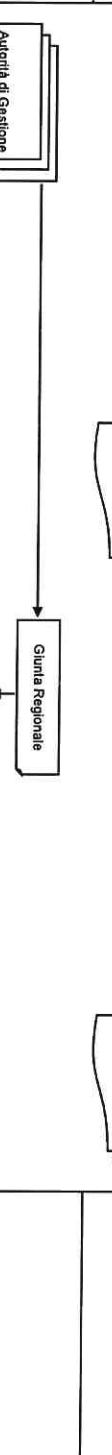


MACROPROCESSO: PROGRAMMAZIONE

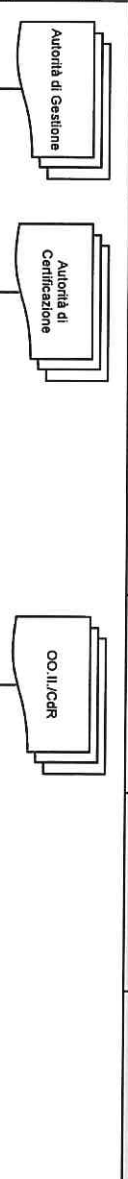
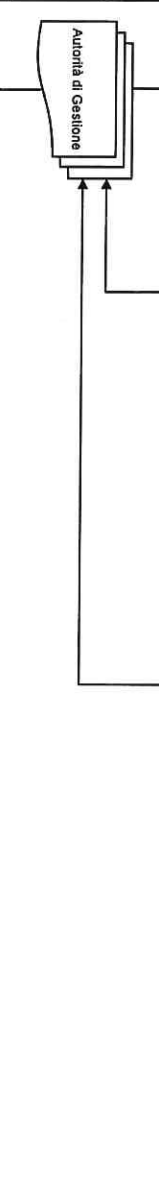
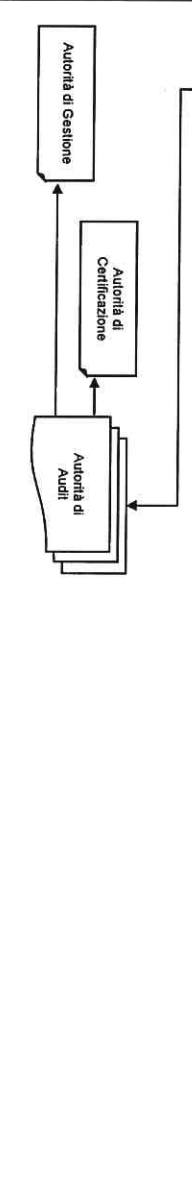
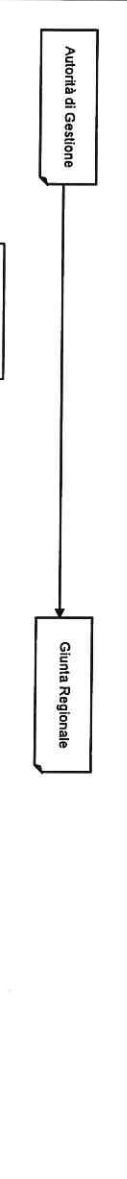
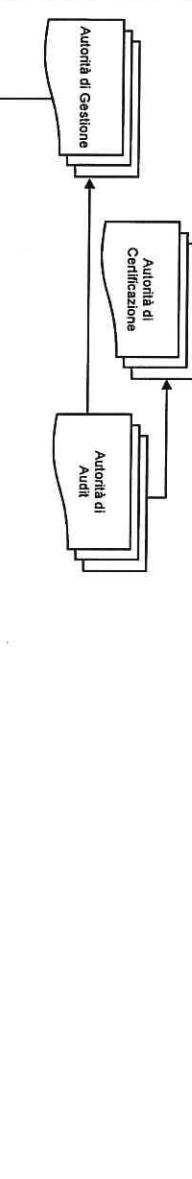



n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
1	Avvio delle attività per l'elaborazione del PO FSE Sicilia 2014-2020 in relazione agli orientamenti strategici (Position Paper) e all'Accordo di Partenariato				Regione Siciliana (Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale)		Partenariato, Enti locali, Autorità competenti, ogni altro Organismo interessato	
2	Coinvolgimento del Partenariato (rilevazione ed analisi delle esigenze del territorio di riferimento) e coordinamento con le Autorità capofila						Partenariato, Enti locali, Autorità competenti, ogni altro Organismo interessato	
3	Predisposizione ed invio di proposte per l'elaborazione del PO FSE Sicilia 2014-2020							
4	Recepimento delle proposte ed elaborazione della bozza del PO FSE Sicilia 2014-2020				Regione Siciliana (Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale)	Valutatore indipendente		
5	Valutazione ex ante							
6	Recepimento delle osservazioni del Valutatore indipendente e stesura definitiva del PO FSE Sicilia 2014-2020				Regione Siciliana (Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale)			Risponderà agli orientamenti strategici della Commissione Europea, all'Accordo di partenariato e alla normativa UE relativa alla Programmazione 2014-2020 (PROG 1)
7	Apprezzamento da parte della Giunta Regionale				Giunta Regionale			



MACROPROCESSO: PROGRAMMAZIONE

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
8	Invio del PO FSE Sicilia 2014-2020 alla Commissione Europea, avvio del negoziato e recepimento delle osservazioni							
9	Delibera di presa d'atto da parte della Giunta Regionale dell'approvazione della Commissione Europea							
10	Pubblicazione del PO FSE Sicilia 2014-2020 sui Siti web dell'Amministrazione							
11	Nomina delle Autorità, organizzazione dei relativi uffici e allocazione del personale							
12	Insediamento delle Autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure di esecuzione delle rispettive attività)							
13	Acquisizione parere IGRUE sulla designazione dell'Autorità di Audit							
14	Eventuale individuazione degli Organismi Interni (OO.II.)/Centri di Responsabilità (CDR) e nomina degli stessi							

MACROPROCESSO: PROGRAMMAZIONE

n.	Attività	Attività di controllo
15	<p>Predisposizione della documentazione descrittiva del Sistema di Gestione e Controllo da parte di ciascuna Autorità e degli eventuali OO.II./CDR</p> 	
16	<p>Sulla base dei documenti predisposti da ciascuna Autorità, definizione del documento di Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione (d'ora in avanti Sistema di Gestione e Controllo, S.Ge.Co.) e conseguente trasmissione all'Ada (art. 124, par. 2 del Reg. (UE) n. 1303/2013)</p> 	
17	<p>Valutazione di conformità del S.Ge.Co. all'art. 124 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e rilascio del relativo parere per la designazione dell'AdG e dell'AdC</p> 	<p>Rispondenza alla normativa normativa UE e ai principi generali del SGC (PROG 2)</p>
18	<p>Presa d'atto della designazione dell'AdG e dell'AdC con Delibera di Giunta Regionale</p> 	
19	<p>Eventuali modifiche al S.Ge.Co. in seguito al rilascio del parere di conformità da parte dell'Ada</p> 	
20	<p>Trasmissione del parere di conformità alla Commissione Europea</p> 	
21	<p>Entro due mesi dalla ricezione del parere di conformità formulazione di eventuali osservazioni da parte della Commissione Europea</p> 	
22	<p>In assenza di osservazioni da parte della Commissione Europea, conferma della designazione dell'AdG e dell'AdC</p> 	

MACROPROCESSO: ISTRUTTORIA E ATTUAZIONE

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di Intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
<b>Istruttoria</b>								
1	Definizione dei Criteri di selezione delle operazioni finanziate dal PO FSE Sicilia 2014-2020	Autorità di Gestione						
2	Approvazione dei Criteri di selezione da parte del Comitato di Sorveglianza						Comitato di Sorveglianza	Verifica di conformità dei criteri di selezione (ISTR 1)
<b>Approvazione operazioni</b>								
3	Emanazione del Decreto legge 17 marzo 2020, n. 18, recante: "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese colpite dall'emergenza epidemiologica da COVID-19"						Governo Italiano	
4	Publicazione della Comunicazione C (2020) n. 1863 del 19 marzo 2020 della Commissione Europea concernente "Quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza COVID-19"						Commissione Europea	
5	Emanazione del Decreto legge n. 19 del 25 marzo 2020 "Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19"						Governo Italiano	
6	Publicazione della nota prot. n. 3709 del 28 marzo 2020, a firma congiunta dei Dirigenti generali dei Dipartimenti regionali della Programmazione, delle Autonomie locali e dell'Istruzione e della Formazione professionale di attivazione delle procedure rapide per la modifica dei regolamenti comunitari e per l'ampliamento delle spese sostenibili	Autorità di Gestione			Dipartimento Programmazione Dipartimento delle Autonomie locali			
7	Emanazione della Deliberazione n. 124 del 28 marzo 2020 dal titolo "Emergenza COVID-19. Riprogrammazione risorse POC 2014/2020 e FSE 2014/2020, per accesso assistenza alimentare a favore delle famiglie disagiate della Regione".						Giunta Regionale	
8	Richiesta da parte del CDR Famiglia della verifica di coerenza e conformità dell'operazione "Voucher COVID 19" al PO FSE Sicilia 2014-2020	AdG - Area di coordinamento			Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR			Verifica della coerenza rispetto al Programma Operativo (ISTR 2)
9	Informativa del Servizio 1 "Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR" ai Comuni dell'avvio della procedura sul PO FSE Sicilia 2014-2020 e comunicazione adempimenti				Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR	Comuni		

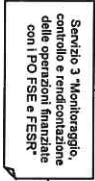
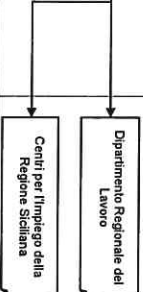
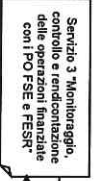
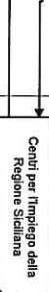
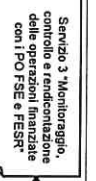
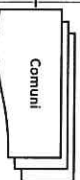
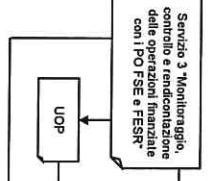
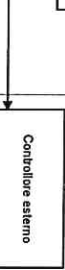
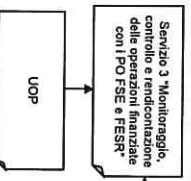


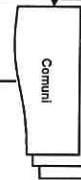
MACROPROCESSO: ISTRUTTORIA E ATTUAZIONE

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di Intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
10	Richiesta da parte del Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR al Servizio 3 Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziarie con i PO FSE e FESR di attribuzione del Codice Identificativo Progetto (CIP)				<p>Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR</p> <p>Servizio 3 Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR</p>			
11	Acquisizione degli esiti della verifica e dei CIP, e predisposizione del DDG di impegno dell'operazione "Voucher COVID 19" sul PO FSE Sicilia 2014-2020				<p>Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR</p>			Verifica della ammissibilità/completatezza dei documenti (ISTR 3)
12	Approvazione del DDG di imputazione dell'operazione "Voucher COVID 19" sul PO FSE Sicilia 2014-2020 dello Schema di Atto di Adesione, e trasmissione alla Ragioneria del Dipartimento Famiglia per il prescritto controllo (visto di legittimità e conseguente registrazione del provvedimento)				<p>Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR</p> <p>Ragioneria</p>			Verifica della corretta imputazione sul PO (ISTR 4)
13	Publicazione del DDG di Impegno dell'operazione "Voucher COVID 19" sul PO FSE Sicilia 2014-2020 sui Siti web dell'Amministrazione				<p>Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali</p>			
14	A seguito dell'apposizione del visto sul DDG di Impegno dell'operazione "Voucher COVID 19" sul PO FSE Sicilia 2014-2020 da parte della Ragioneria, pubblicazione dello stesso sui siti istituzionali e notifica ai Comuni				<p>Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR</p> <p>Comuni</p> <p>Siti web</p> <p>GURS</p>			
15	Inserimento dati relativi ai progetti finanziati sul PO FSE Sicilia 2014-2020 nel Sistema Informativo e passaggio degli stessi in stato di attuazione				<p>Servizio 1 Programmazione attuativa del POR FSE e del POR FESR</p>			
<b>Attuazione</b>								
16	Erogazione del finanziamento				<p>Servizio 2 Gestione programmi comunitari POR FSE e FESR</p> <p>Comuni</p>			



MACROPROCESSO: ISTRUTTORIA E ATTUAZIONE

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
17	Attuazione degli interventi da parte dei Comuni, secondo quanto stabilito nell'Atto di adesione e nelle successive istruzioni operative emanate.					Comuni		
18	Approvazione degli elenchi dei destinatari cui consegnare il buono alimentare. Erogazione dei buoni alimentari					Comuni		
19	Erogazione in forma diretta dei voucher/buoni alimentari							
20	Erogazione in forma indiretta dei voucher/buoni alimentari							

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di Intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
21	Trasmissione dell'elenco dei soggetti cui destinare successivamente i percorsi di politica attiva del lavoro							
22	Monitoraggio dei percorsi di politica attiva del lavoro erogata dai Centri per l'Impiego							
23	Predisposizione ed invio delle Domande di Rimborso Intermedi/finali, attraverso il Sistema Informativo, con allegata la richiesta di rendicontazione e l'ulteriore documentazione prevista							
<b>Controlli documentati desk</b>								
24	Controllo documentale delle Domande di Rimborso Intermedi/finali da parte del Servizio 3 o altro soggetto incaricato (se previsto), richiesta di eventuali integrazioni, compilazione della relativa Check-list di controllo e predisposizione della Nota di revisione provvisoria							Controllo di I livello documentale - Rendicontazione finale (ATT 1 e ATT 2)
25	In caso di Controllo documentale della Domanda di Rimborso finale effettuato da altro soggetto incaricato, consegna da parte di quest'ultimo degli esiti del controllo al Servizio 3 competente							
26	Trasmissione della Nota di Revisione Provvisoria al Beneficiario tramite l'UMC/Servizio MC competente							

MACROPROCESSO: ISTRUTTORIA E ATTUAZIONE

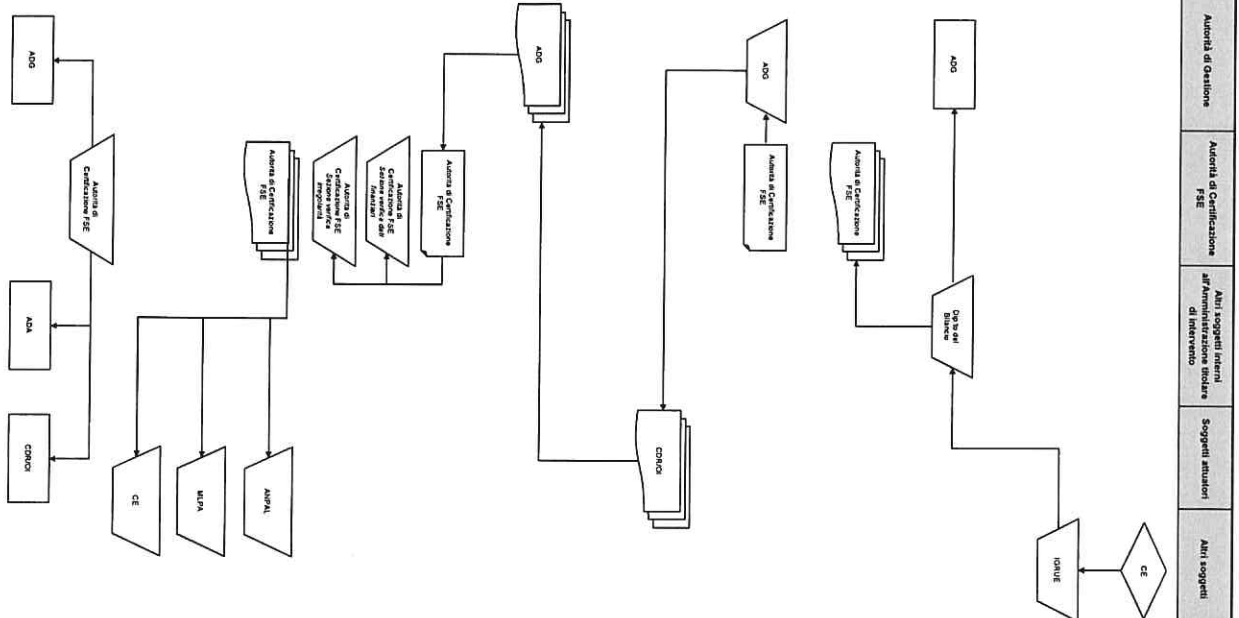
n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di Intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
27	Accettazione da parte del Beneficiario degli esiti della Nota di Revisione provvisoria e restituzione della stessa firmata all'UMC/ Servizio MC competente ovvero trasmissione di eventuali controdeduzioni da parte del Beneficiario all'UMC/ Servizio MC competente				<p>Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"</p>			
28	Verifica delle controdeduzioni trasmesse ed eventuale contraddittorio col Beneficiario con conseguente predisposizione della Nota di Revisione Definitiva				<p>Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"</p>			Verifica delle controdeduzioni (ATT 3)
29	Trasmissione della Nota di Revisione Definitiva al Beneficiario				<p>Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"</p>			
30	Restituzione da parte del Beneficiario della Nota di Revisione Definitiva firmata all'UMC/ Servizio MC competente ovvero chiusura d'ufficio da parte dell'UMC/ Servizio MC competente				<p>Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"</p>			
31	Trasmissione della Nota di Revisione Definitiva controfirmata dall'UMC/ Servizio MC competente al Beneficiario ed all'Ufficio Gestione competente per i relativi adempimenti e validazione sul Sistema Informativo				<p>Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"</p> <p>Servizio 2 Gestione programmi comunitari POR FSE e FESR</p>			
32	Predisposizione ed approvazione del DDG di chiusura dell'operazione				<p>Dirigente Generale</p> <p>Servizio 2 Gestione programmi comunitari</p>			Verifica propedeutica alla chiusura dell'operazione (ATT 4)
33	Trasmissione del DDG di chiusura dell'operazione alla Ragioneria				<p>Dirigente Generale</p> <p>Servizio 2 Gestione programmi comunitari</p>		Ragioneria	
28	Publicazione del DDG di chiusura dell'operazione sul Siti web dell'Amministrazione				<p>Servizio 2 Gestione programmi comunitari</p>		Siti web	

Controlli in loco

MACROPROCESSO: ISTRUTTORIA E ATTUAZIONE

n.	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti Interni all'Amministrazione titolare di Intervento	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
34	Campionamento delle operazioni da sottoporre a controllo in loco e comunicazioni del campione alla ADG	Autorità di Gestione			Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"			
35	Realizzazione dei controlli in loco				Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"			
36	Trasmissione del Verbale di verifica in loco al Beneficiario da parte del Servizio 3 competente				Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"	Comuni		
37	Accettazione da parte del Beneficiario degli esiti del Verbale di verifica in loco e restituzione dello stesso al Servizio 3 competente ovvero trasmissione di eventuali controdeduzioni da parte del Beneficiario al Servizio 3 competente				Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"	Comuni		
38	Verifica delle controdeduzioni trasmesse ed eventuale contraddittorio col Beneficiario con conseguente predisposizione del Verbale Definitivo				Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"	Comuni		Verifica delle controdeduzioni (ATT 3)
39	Validazione sul Sistema Informativo e caricamento del verbale definitivo sul Sistema Informativo				Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate con i PO FSE e FESR"			

Note	Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione FSE	Altri soggetti interni all'Amministrazione Italiana di Intervento	Soggetti esterni	Altri soggetti	Attività di controllo
1	Approvazione della lista di beneficiari, variazione prefabbricazione della quota comunitaria (1% del valore programma dal 2014 al 2016, esclusa la riserva di efficienza) (ex art. 134 del Regolamento CE) n. 1080/2010)					CE	
2	Erogazione prefabbricazione quota comunitaria e quota nazionale); - prefabbricazione della quota comunitaria; - prefabbricazione annuale in quota % sull'importo annuale del PO (art. 134.1 del RDO)			Dir. e del Intervento	ISIAUE		
3	Ricezione prefabbricazione e contabilizzazione, predisposizione decreto accantonamento somma in entrata, comunicazione di avvenimento pagamento del prefabbricazione	AOO	AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (CERT 3)
4	Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefabbricazione (prezila e annuale)		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica del funzionamento della quota del contabile contabile speso dalla Commissione Europea e del primo accantonamento all'Amministrazione Italiana sia della quota comunitaria sia della quota statale di contributo, attraverso il sistema informativo (CERT 1)
5	Richiesta attestazione di spesa, secondo la tempistica e gli step procedurali previsti dal Manuale delle procedure in uso dell'ADG o sue indicazioni specifiche		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica a controllo finanziario e amministrativo della spesa dichiarata dai beneficiari, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'ADG (CERT 3)
6	Elaborazione, attraverso il sistema informativo-contabile locale, e trasmissione da parte del CDROI della attestazione di spesa e ripartita per ciascuna delle linee di intervento gestite		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica a controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'ADG (CERT 4)
7	Attestazione della spesa, secondo la tempistica e gli step procedurali previsti dal Manuale delle procedure in uso dell'ADG o sue indicazioni specifiche		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica a controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'ADG (CERT 4)
8	Acquisizione dell'attestazione di spesa dell'ADG		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica dei finanziati (CERT 5)
9	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'ADG		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica impieghi (CERT 5)
10			AOO	AOO	AOO	AOO	
11	Validazione pagamenti verificati nel sistema informativo locale, predisposizione della certificazione di spesa e domanda di pagamento, pagamento sul SI SFC, validazione dei dati SI SFC per il componente inibito alla CE		AOO	AOO	AOO	AOO	Verifica dell'ADG FSE dell'avvenuta accettazione dell'UE della domanda di pagamento (CERT 7)
12	Monitoraggio della domanda di pagamento su SFC		AOO	AOO	AOO	AOO	
13	Comunicazione all'ADG, ai CDROI e all'ADG degli estremi della domanda di pagamento, predisposizione della certificazione di spesa e della domanda di pagamento e della eventuale spesa alla CE, risposta e trasmissione		AOO	AOO	AOO	AOO	





25	Elaborazione del riepilogo dei ricuperti dei rami relativi agli importi rami, ricuperti, recuperabili e non recuperabili e predisposizione delle tabelle di riepilogo da inviare nel prospetto dei conti per il periodo contabile.		Verifica degli importi rami, sospesi, ricuperti, da recuperare e non recuperabili al fine della predisposizione del bilancio annuale (chiusura conti) (CERT 10)
26	Elaborazione e predisposizione del Bilancio annuale		
27	Trasmissione bozza dei Conti AFADG e ai/DA ai fini dell'invio delle azioni preliminari in contropartita		
28	In presenza di osservazioni, trasmissione bozza revisionata dei Conti ai/ADG e ai/ADA, ai fini della conduzione dei dati		
29	Trasmissione, attraverso SFC2014, dei documenti previsti dall'art. 139 del RDO: - conti (ex art. 137, comma 1 del RDO) - dichiarazione di gestione e riepilogo annuale (ex art. 125, comma 4 del RDO) - parere di audit e la relazione annuale di controllo (ex art. 127 comma 5 del RDO)		
30	- Accettazione e ciclo del saldo da erogare per il periodo contabile, sulla base del bilancio, al primario periodo annuale e alla scadenza degli impegni delle operazioni di pagamento intermedio - liquidazione del perfezionamento annuale del successivo periodo contabile e versamento dell'eventuale importo aggiuntivo dovuto sul periodo contabile di riferimento, entro 30 gg. dall'accettazione dei conti		
31	Ricezione importi afferenti al periodo contabile e stabilizzazione, predisposizione deciso accertamento somme e versata, comunicazione di avvenute pagamento		Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (CERT 2)
32	Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento		Verifica del trasferimento della quota del contributo comunitario spartita dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'amministrazione italiana su della quota comunitaria su della quota italiana di contributo, attraverso il sistema informatico (CERT 1)
33	Richiesta ai/ADG della trasmissione dei dati finanziari, a delle, Riepilogo di spesa (ex art. 112 del RDO), secondo il formato di cui all'art. 11 del RDO, con congruo anticipo rispetto alle scadenze previste.		
34	- Trasmissione dei finanziari ai/ADG FSE con congruo anticipo rispetto alle scadenze del 31 gennaio, 31 luglio e 31 ottobre di ogni anno - Trasmissione propositi di spesa ai/ADG FSE con congruo anticipo rispetto alle scadenze del 31 gennaio e 31 luglio di ogni anno		
35	- Elaborazione dei dati finanziari e delle previsioni di pagamento sulla base dei dati forniti dai/ADG - registrazione e validazione dei dati finanziari e delle previsioni di pagamento nei SI SFC2014		Verifica finanziaria su dei finanziari e sulle previsioni di spesa trasmesse ai/ADG (CERT 13)
36	Presentazione dei documenti di chiusura e pagamento del saldo finale (ex art. 141 del RDO) Pur il periodo contabile 01/07/2023 - 30/06/2024, la procedura ordinaria si porta 25 - 29 a ridosso della presentazione alla CE della relazione di attuazione della programmazione operativa Il pagamento del saldo finale avviene entro tre mesi dalla data di accettazione dei conti del periodo contabile finale o entro un mese successivo all'accettazione della relazione di attuazione finale, se successiva		

**DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO**

Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Archiviazione documenti
<b>PROGRAMMAZIONE</b>			
PROG 1	Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, all'Accordo di partenariato e alla normativa UE relativa alla Programmazione 2014-2020	- Regolamento (UE) n. 1303/2013 - Accordo di partenariato - Position Paper	Cartacea o tramite Sistema Informativo
PROG 2	Rispondenza alla normativa UE relativa alla Programmazione 2014-2020 e ai principi generali dei Sistemi di Gestione e Controllo	- Regolamento (UE) n. 1303/2013 - Regolamento (UE) n. 1304/2013 - Regolamenti delegati e di esecuzione	Cartacea o tramite Sistema Informativo
<b>ISTRUTTORIA</b>			
ISTR 1	Verifica di conformità dei criteri di selezione. Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo e pertinenti alla tipologia di operazioni a cui si applicano	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo - Criteri di selezione approvati	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ISTR 2	Verifica della coerenza rispetto al Programma Operativo. Verifica del rispetto dei criteri di priorità e di ammissibilità indicati dal Programma Operativo	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ISTR 3	Verifica della ammissibilità/complettezza dei documenti. Verifica della presenza delle caratteristiche tecniche dell'Avviso rispetto a: descrizione requisiti degli affidatari, caratteristiche dei servizi richiesti, parametri e criteri di costo, norme di attuazione ed i tempi di esecuzione, verifica dei criteri di valutazione, etc. e verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo - Normativa di riferimento	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ISTR 4	Verifica della corretta imputazione sul PO	- Normativa di riferimento - Vademecum attuazione - Legge di Bilancio Annuale della Regione Siciliana	Cartacea o tramite Sistema Informativo
<b>ATTUAZIONE</b>			
ATT 1	Controllo di I livello documentale - Rendicontazione finale	- Regolamenti dell'unione - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum - Normativa di riferimento	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ATT 2	Verifica dati di monitoraggio	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum - Normativa di riferimento	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ATT 3	Verifica delle controdeduzioni	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum - Avviso pubblico	Cartacea o tramite Sistema Informativo
ATT 4	Verifica propedeutica alla chiusura dell'operazione	- Regolamenti dell'unione - Programma Operativo - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum - Normativa di riferimento	Cartacea o tramite Sistema Informativo
<b>CERTIFICAZIONE</b>			
CERT 1	Verifica del trasferimento della quota del contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota statale di contributo, attraverso il sistema informativo	- Regolamenti dell'unione	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 2	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione	- Regolamenti dell'unione - Vademecum attuazione - Manuale Autorità di Gestione	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 3	Verifica e controllo finanziario e amministrativo delle spese dichiarate dai beneficiari, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'ADG	- Regolamenti dell'unione - Manuale Autorità di Gestione	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 4	Verifica e controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'ADC FSE	- Regolamenti dell'unione - Manuale Autorità di Gestione	Cartacea o tramite Sistema Informativo



### DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Archiviazione documenti
CERT 5	Verifica dati finanziari	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regolamenti dell'unione</li> <li>- Manuale Autorità di Certificazione</li> </ul>	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 6	Verifica Irregolarità	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regolamenti dell'unione</li> <li>- Manuale Autorità di Certificazione</li> </ul>	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 7	Verifica dell'ADC FSE dell'avvenuta accettazione dell'UE della domanda di pagamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regolamenti dell'unione</li> <li>- Manuale Autorità di Certificazione</li> </ul>	Cartacea o tramite Sistema Informativo
CERT 8	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'ADG, alla luce delle azioni correttive apportate dall'ADG	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regolamenti dell'unione</li> <li>- Manuale Autorità di Certificazione</li> </ul>	Cartacea o tramite Sistema Informativo