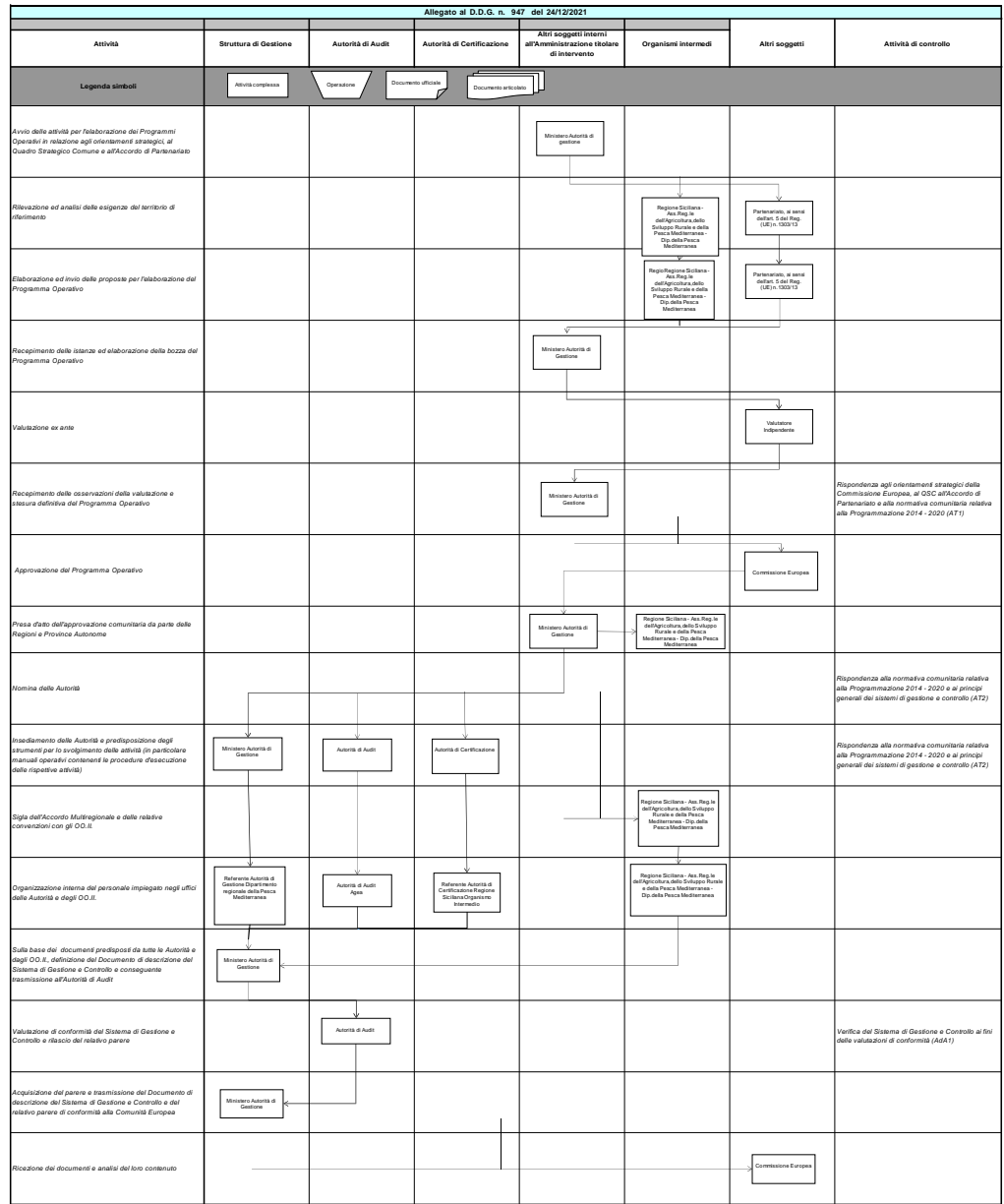


Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

PISTA DI CONTROLLO

Operazioni avviate a valere su finanziamento da risorse nazionali



Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

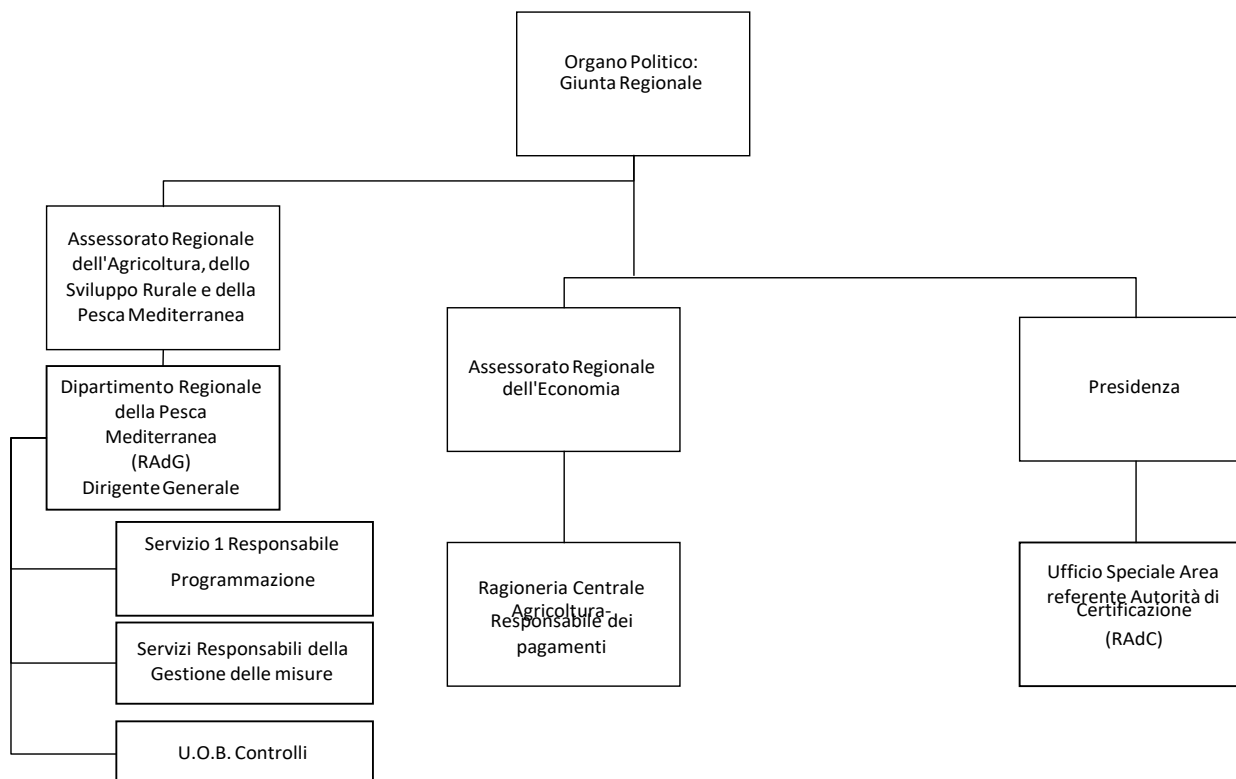
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

SEZIONE ANAGRAFICA

UNIONE EUROPEA - MIPAAFT
ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021	
PROGRAMMA	FEAMP 2014/2020
TIPOLOGIA OPERAZIONE	Operazioni avviate su fondi nazionali (retrospettive)
PRIORITA' DI RIFERIMENTO	X (vedi misura)
AUTORITA' DI GESTIONE	Mipaaf - DG Pesca marittima e acquacoltura
AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE	AGEA
AUTORITA' DI AUDIT	AGEA
RESPONSABILE DI MISURA	Dirigente del Servizio (vedi misura)
ORGANISMO INTERMEDIO	Ass.Reg.le dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea - DG Dip.Reg.le della Pesca Mediterranea
BENEFICIARI	Vedi misura

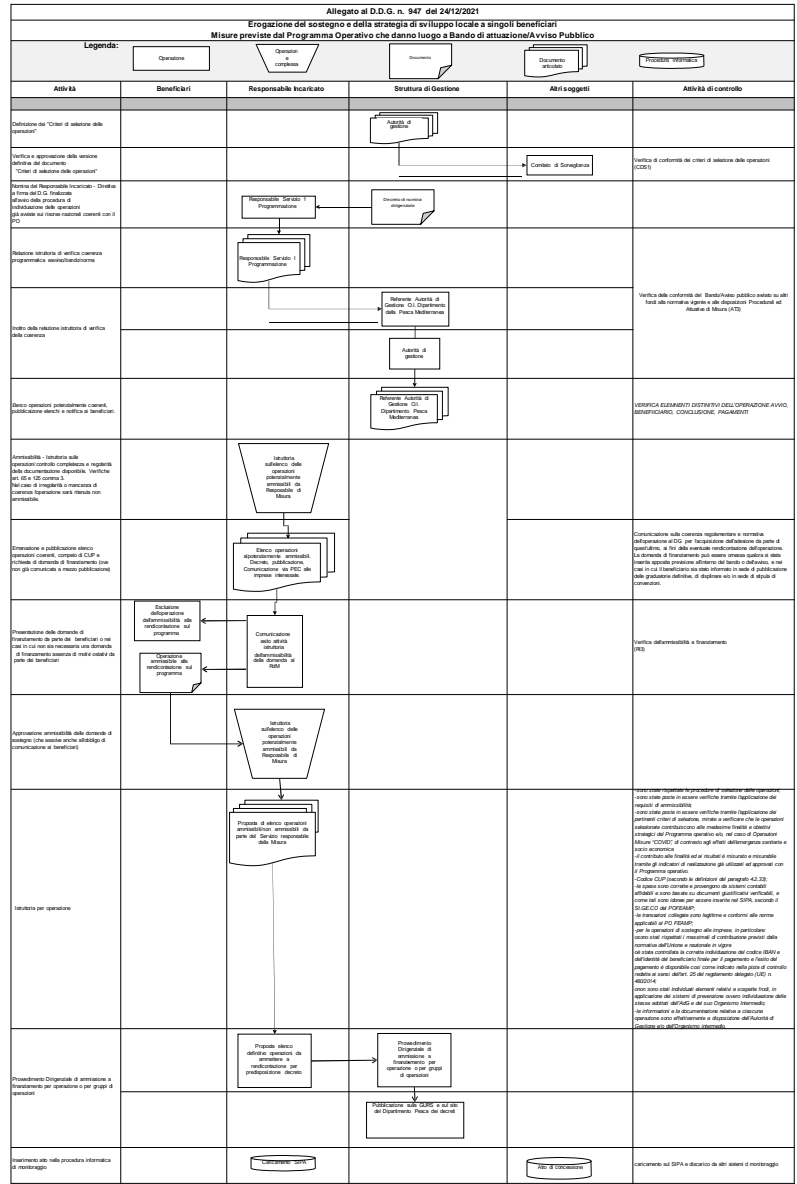
ORGANIZZAZIONE



Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

SEZIONE ISTRUTTORIA



Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

SEZIONE CIRCUITO FINANZIARIO

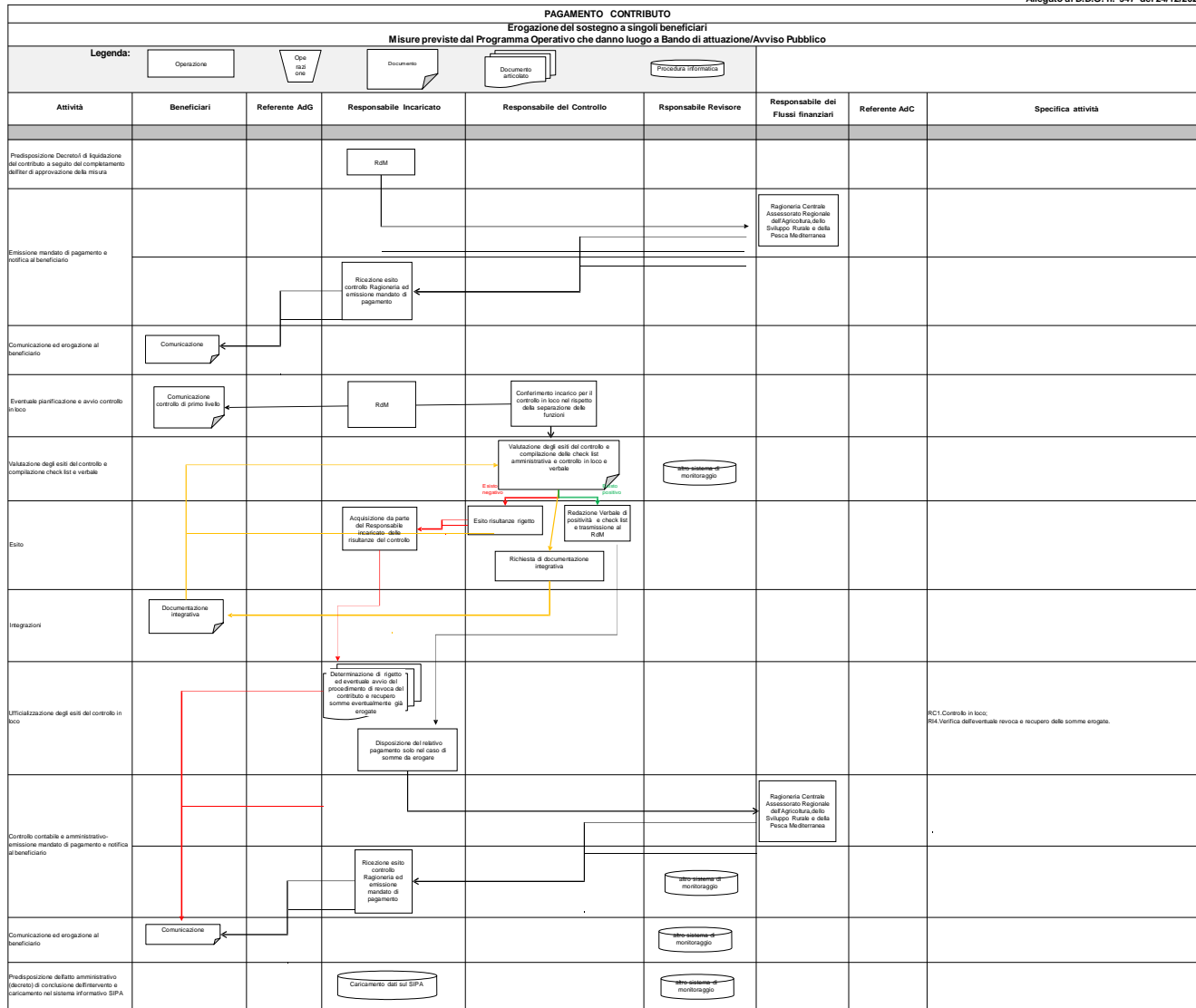
Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

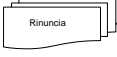
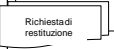



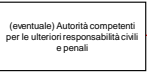

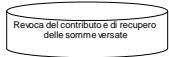
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<p>Approvazione della forma di intervento - versamento del prefinanziamento iniziale (nei tre anni successivi all'approvazione del PO) ed annuale (dal 2016 al 2023) da parte della Commissione</p>						<p>Commissione Europea</p> <p>↓</p> <p>IGRUE</p> <p>↓</p> <p>IGRUE</p>	
<p>Emissione decreto di cofinanziamento del prefinanziamento</p>							
<p>Ricezione prefinanziamento comunitario, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</p>							
<p>Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</p>	<p>Autorità di Gestione</p>						<p>Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (ADG1)</p>
<p>Ordine e comunicazione di assegnazione delle risorse relative al prefinanziamento ai singoli organismi intermedi</p>	<p>Autorità di Gestione</p>						
<p>Ricezione della comunicazione di assegnazione del contributo finanziario</p>				<p>Referente Autorità O.I. Dip. Pesca Mediterranea</p>			
<p>Verifiche amministrativo-contabili e in loco e conseguente autorizzazione al pagamento al beneficiario</p>	<p>Autorità di Gestione</p>			<p>Ufficio Referente Regionale dell'AdG</p>			
<p>Validazione nel sistema delle spese: Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite con identificazione di spesa per operazioni avviate su risorse nazionali. Trasmissione delle dichiarazioni di spesa al referente regionale dell'Autorità di Certificazione</p>				<p>Referente Regionale dell'AdG</p>			<p>Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate (O1)</p>
<p>Analisi della dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa; Validazione nel sistema delle spese oggetto di certificazione e elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento</p>				<p>Referente Regionale dell'AdC</p>			<p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (O2)</p>
<p>Ricezione e analisi delle certificazioni di spesa e domande di pagamento regionali</p>		<p>Autorità di Certificazione</p>					<p>Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1)</p>
<p>Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite; Trasmissione delle dichiarazioni di spesa al responsabile dell'Autorità di Certificazione</p>	<p>Autorità di Gestione</p>						<p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (ADG2)</p>
<p>Analisi della dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa; Validazione nel sistema delle spese oggetto di certificazione ed elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento centrale</p>		<p>Autorità di Certificazione</p>					<p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (AdC2)</p>

ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

SEZIONE PAGAMENTI



Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021										
Erogazione del sostegno a singoli beneficiari										
Misure previste dal Programma Operativo che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico										
Legenda: <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center; margin-top: 5px;"> Operazione Operazione Documento Documento articolato Procedura informatica </div>										
Attività	Beneficiari	Referente AdG	Organismo Pagatore	Responsabile Incaricato	Altri Soggetti	Responsabile del Controllo	Revisore	Responsabile dei Flussi finanziari	Referente AdC	Specifica attività
Presentazione di rinuncia da parte del beneficiario										
Valutazione degli importi da restituire										RdM. Verifica dell'eventuale revoca e recupero delle somme erogate
Comunicazione al beneficiario, all'Ufficio competente che riceve i pagamenti e le restituzioni (Ragioneria) e (eventualmente) alle altre Autorità competenti per le eventuali ulteriori responsabilità civili e/o penali										
Inserimento atto/decreto nella procedura informatica di monitoraggio										

SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

UNIONE EUROPEA - MIPAAFT
 ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
 DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021				
Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AT1	<p><i>Amministrazione Titolare</i></p> <p>Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSC, all'Accordo di Partenariato e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014 - 2020</p> <p>Verifica che l'intero processo di Programmazione e il Programma Operativo FEAMP siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dalla Parte II titolo III del Reg.n.1303/2013.</p>	<p>- Reg.(UE) n.1303/2013 - Reg.(UE) n.1380/2013 - Reg.(UE) n.508/2014</p>	- Programma Operativo FEAMP	
AT2	<p><i>Amministrazione Titolare</i></p> <p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014 - 2020 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo</p> <p>Verifica che il processo di designazione delle Autorità (AdG, AdC e AdA) e la definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi alla loro attività sia coerente con le prescrizioni della normativa comunitaria e i principi generali del Sistema di Gestione e Controllo.</p>	<p>- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014 - Reg. (UE) n. 1011/2014</p>	-Documenti di nomina delle Autorità/Organismi del Sistema di Gestione e Controllo	

UNIONE EUROPEA - MIPAAFT
ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021				
Codice controllo	Soggetti coinvolti	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti
CDS1	<i>Comitato di Sorveglianza</i>	Verifica di conformità ed approvazione dei criteri di selezione delle operazioni	<ul style="list-style-type: none"> - Reg. (UE) n. 1303/2013, Art. 125, comma 3 lett. a; - Reg. (UE) n. 508/2014, Art. 113; - P.O. FEAMP 2014/2020 	<ul style="list-style-type: none"> - Criteri di selezione delle operazioni - Verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)
		Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo e, ove pertinente, con il Reg. (UE) n.1380/2013 in merito alla politica comune della pesca.		
AT3	<i>Amministrazione titolare (Autorità di Gestione - Organismo Intermedio)</i>	Verifica della conformità del Bando/Avviso pubblico alla normativa relativa alla Programmazione 2014 - 2020	<ul style="list-style-type: none"> - Reg. (UE) 508/2014 - Reg. (UE) 560/2020 - Manualistica redatta dall'AdG 	<ul style="list-style-type: none"> - Relazione e parere di conformità
		Verifica che i contenuti del Bando o dell'Avviso pubblico, per quanto avviati e svolti a valere su un diverso fondo , siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare con quanto previsto dai Manuali predisposti dall'Autorità di Gestione (Disposizioni Procedurali ed Attuative di Misura).		
R11	<i>Responsabile Incaricato</i>	Verifica dell'ammissibilità dell'operazione alla rendicontazione a valere sul programma operativo	<ul style="list-style-type: none"> - Manualistica redatta dall'AdG - Bando/Avviso Pubblico; - graduatorie e decreti di finanziamento - SIGECO altro programma - documenti pagamenti 	<ul style="list-style-type: none"> - Relazione e parere di conformità - Check list
		<ul style="list-style-type: none"> -sono state rispettate le procedure di selezione delle operazioni; -sono state poste in essere verifiche tramite l'applicazione dei requisiti di ammissibilità; - sono state poste in essere verifiche tramite l'applicazione dei pertinenti criteri di selezione, mirate a verificare che le operazioni selezionate contribuiscono alle medesime finalità e obiettivi strategici del Programma operativo e/o, nel caso di Operazioni Misure "COVID", di contrasto agli effetti dell'emergenza sanitaria e socio economica -il contributo alle finalità ed ai risultati è misurato e misurabile tramite gli stessi indicatori di realizzazione già utilizzati ed approvati con il Programma operativo. -Codice CUP (secondo le definizioni del paragrafo 4.2.33) -le spese sono corrette, provengono da sistemi contabili affidabili e sono basati su documenti giustificativi verificabili -le transazioni collegate sono legittime e conformi alle norme applicabili al PO FEAMP -per le operazioni di aiuto: <ul style="list-style-type: none"> o sono stati rispettati i massimali di contribuzione previsti dalla normativa dell'Unione e nazionale in vigore o è stata controllata la corretta individuazione del codice IBAN e dell'identità del beneficiario finale per il pagamento e l'esito di pagamento è disponibile così come indicato nella pista di controllo redatta ai sensi dell'art. 25 del regolamento delegato (UE) n. 480/2014; o non sono stati individuati elementi relativi a sospette frodi, in applicazione dei sistemi di prevenzione ovvero individuazione delle stesse adottati dall'AdG e dal suo Organismo Intermedio; - le informazioni e la documentazione relativa a ciascuna operazione sono effettivamente a disposizione dell'Autorità di Gestione e dell'Organismo intermedio 		
R13	<i>Responsabile Incaricato- Commissione di Valutazione</i>	Verifica dell'ammissibilità a finanziamento della domanda di sostegno	<ul style="list-style-type: none"> - Bando/Avviso Pubblico; - Manualistica redatta dall'AdG 	<ul style="list-style-type: none"> - Check list di ammissibilità - Relazione Istruttoria
		<ul style="list-style-type: none"> - Verifica dei requisiti di ammissibilità e selezione così come previsti nella Manualistica redatta dall'Autorità di Gestione (Disposizioni Procedurali, Attuative di Misura, ecc.). Il Responsabile incaricato verifica la coerenza dei requisiti posseduti/dichiarati dal richiedente all'atto di presentazione della domanda di sostegno. - eventuali visite in loco, ed eventuale acquisizione di documentazione da autorità pubbliche (par. 6.4 "Ammissibilità della domanda" Avviso). 		

UNIONE EUROPEA - MIPAAFT
ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
ADG1	Autorità di Gestione	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - PO e relativo piano finanziario		
		Verifica che la quota comunitaria e la quota nazionale siano conformi all'importo richiesto. Verifica della corretta contabilizzazione in bilancio con distinzione tra quota nazionale e quota comunitaria.			
ADG2	Autorità di Gestione	Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014	- check list e verbali controlli di 1° livello - contratto d'appalto - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - quietanza liberatoria	
		Verificare che le spese inserite nella Dichiarazione di spesa si riferiscano a operazioni le cui check list e i relativi verbali a seguito dell'attività di controllo di I livello siano compilati in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario.			
OI1	Referenti regionali dell'AdG	Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014	- check list e verbali controlli di 1° livello - contratto d'appalto - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - quietanza liberatoria	
		Verificare che le spese inserite nella Dichiarazione di spesa si riferiscano a operazioni le cui check list e i relativi verbali a seguito dell'attività di controllo di I livello siano compilati in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario.			
OI2	Referenti regionali dell'AdC	Verifica della completezza e della correttezza delle "Dichiarazioni di spesa"	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa RAdG - dati risultanti dal sistema informatizzato	
		Verifica che le dichiarazioni di spesa del Referente Regionale dell'AdG siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato. In particolare, verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato "Finanziamenti": -estremi dell'atto dell'RADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame; -l'importo ammesso a contributo; -l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello; -contributo erogato.			
ADC1	Autorità di Certificazione	Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa OI - dati risultanti dal sistema informatizzato	
		Verifica che le certificazioni di spesa degli OI siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato. In particolare, verifica che la validazione dei dati di spesa e che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione siano coerenti il totale dichiarato per priorità.			
ADC2	Autorità di Certificazione	Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa	- Reg. (UE) n.1303/2013 - Reg. (UE) n.1380/2013 - Reg. (UE) n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa ADG - dati risultanti dal sistema informatizzato	
		Verifica che le dichiarazioni di spesa dell'ADG siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato. In particolare, verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato "Finanziamenti": -estremi dell'atto dell'ADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame; -l'importo ammesso a contributo; -l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello; -contributo erogato.			

UNIONE EUROPEA - MIPAAFT
 ASSESSORATO REGIONALE DELL'AGRICOLTURA, DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA MEDITERRANEA
 DIPARTIMENTO REGIONALE DELLA PESCA MEDITERRANEA

Allegato al D.D.G. n. 947 del 24/12/2021

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO - Pagamenti				
Codice controllo	Soggetti coinvolti	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti/Output di controllo
RC1	<i>Responsabile controllo - Responsabile di Misura</i>	<p>Controllo in loco</p> <p>Il controllo in loco ha per oggetto: la verifica della veridicità delle dichiarazioni rese sulla scorta della documentazione amministrativo contabile. L'esito del controllo può essere positivo ovvero negativo. In quest'ultimo caso, si provvederà alla revoca del contributo riconosciuto e al recupero delle somme eventualmente già corrisposte in proporzione al periodo per il quale i requisiti non siano stati soddisfatti (par. 9.2 "Obblighi successivi all'erogazione" dell'Avviso pubblico).</p>	- Reg. (UE) n. 1303/2013 Art. 125; - Manualistica redatta dall'AdG	-Check list e verbale
RI4	<i>Responsabile di Misura</i>	<p>Verifica dell'eventuale revoca e recupero delle somme erogate</p> <p>Qualora il beneficiario lo richieda o qualora il beneficiario contravvenga agli impegni assunti o a quanto disposto dalle norme generali comunitarie, nazionali e regionali di attuazione della Misura, nonché alle disposizioni del Bando di attivazione della Misura, incorre nella perdita dei benefici concessi. L'avvio del procedimento di revoca è disposto dall'Amministrazione d'ufficio, rilevate le legittime cause e assegnandogli un termine per la presentazione di memorie e di documenti difensivi, di norma entro 30 giorni dal suo avvio. Gli importi indebitamente versati devono essere interamente recuperati.</p>	- Manualistica redatta dall'AdG	Decreto di revoca