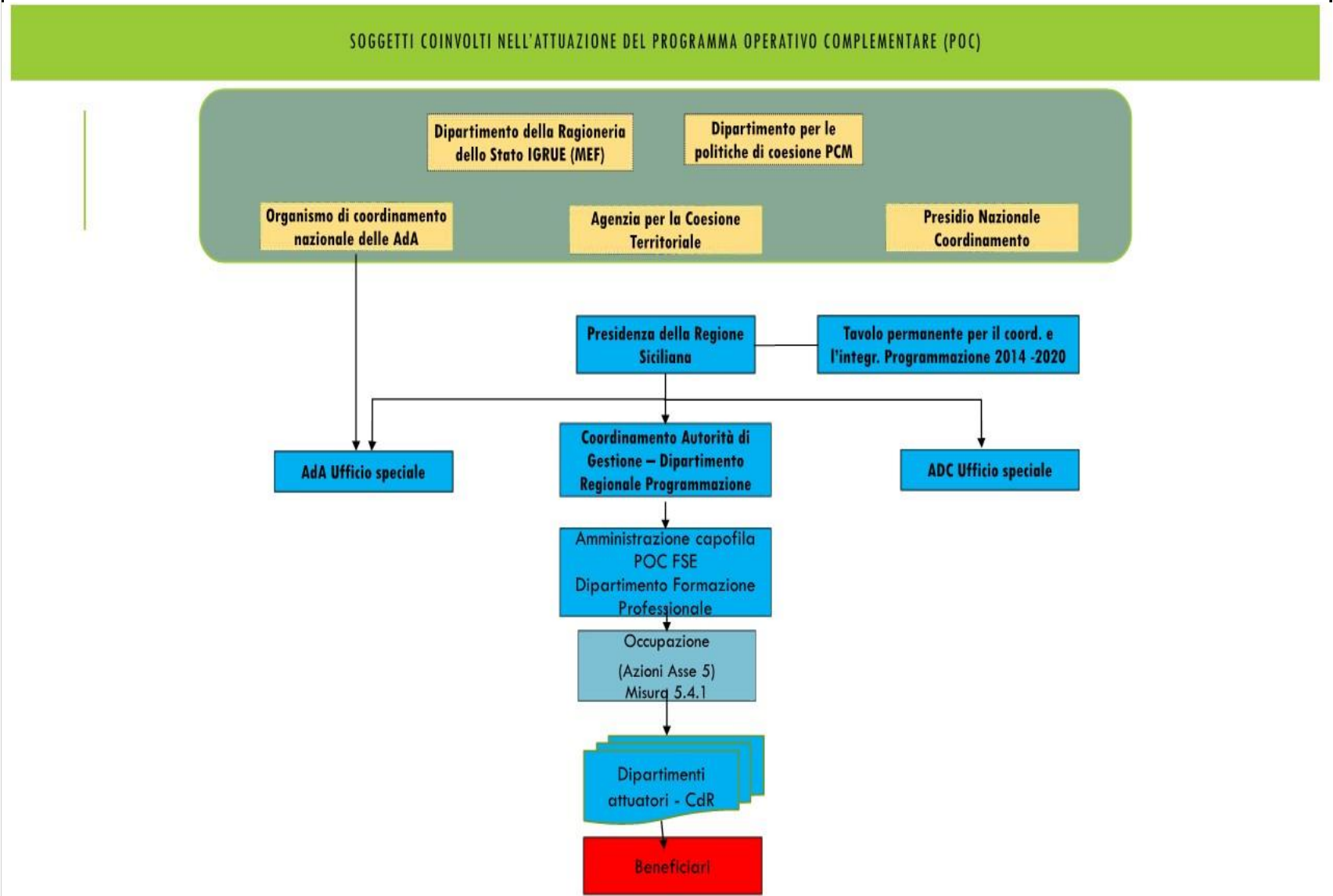




**PISTA DI CONTROLLO PAC POC 2014-2020**  
**DIPARTIMENTO DEL LAVORO, DELL'IMPIEGO,**

**MACROPROCESSO: Formazione e accompagnamento al lavoro**  
**riprogrammazione FSE**

| SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO                             |                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBIETTIVO                                                        | Investimenti in favore delle crescita e dell'occupazione                                                                                                            |
| PROGRAMMA                                                        | PAC (POC) SICLIA 2014 2020                                                                                                                                          |
| OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI                                | Avvisi pubblici (sovvenzioni)                                                                                                                                       |
| MACROPROCESSO                                                    | Formazione e accompagnamento al lavoro                                                                                                                              |
| IMPORTO FINANZIARIO DELL' OPERAZIONE COME DA PROGRAMMA OPERATIVO | Vedi PAC (POC) SICLIA 2014 2020 e D.G. n. 292 del 16 Luglio 2021                                                                                                    |
| IMPORTO QUOTA FONDO STRUTTURALE (FSE)                            | Vedi PAC (POC) SICLIA 2014 2020 e D.G. n. 292 del 16 Luglio 2021                                                                                                    |
| IMPORTO SPESA PUBBLICA NAZIONALE                                 | Vedi PAC (POC) SICLIA 2014 2020 e D.G. n. 292 del 16 Luglio 2021                                                                                                    |
| IMPORTO QUOTA PRIVATA (SE PRESENTE)                              | Vedi PAC (POC) SICLIA 2014 2020 e D.G. n. 292 del 16 Luglio 2021                                                                                                    |
| AUTORITA' DI COORDINAMENTO DELLE AUTORITA' DI GESTIONE           | Presidenza della Regione - Dipartimento della Programmazione                                                                                                        |
| AMMINISTRAZIONE CAPOFILA                                         | Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale - Dipartimento della formazione professionale                                                          |
| AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE                                      | Presidenza della Regione Siciliana - Autorità di certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea -FSE                                           |
| AUTORITA' DI AUDIT                                               | Presidenza della Regione Siciliana - Ufficio Speciale dell'Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea                                   |
| DIPARTIMENTO RESPONSABILE                                        | Dipartimento del lavoro, dell'impiego, dell'orientamento, dei servizi e delle attività formative                                                                    |
| CENTRO DI RESPONSABILITA'                                        | Assessorato della famiglia, delle politiche sociali e del lavoro - Dipartimento del lavoro, dell'impiego, dell'orientamento, dei servizi e delle attività formative |
| ORGANISMO INTERMEDIO                                             | n.a.                                                                                                                                                                |
| BENEFICIARI                                                      | Vedi PAC (POC) SICLIA 2014 2020 e D.G. n. 292 del 16 Luglio 2021                                                                                                    |
| ORGANIZZAZIONE                                                   |                                                                                                                                                                     |



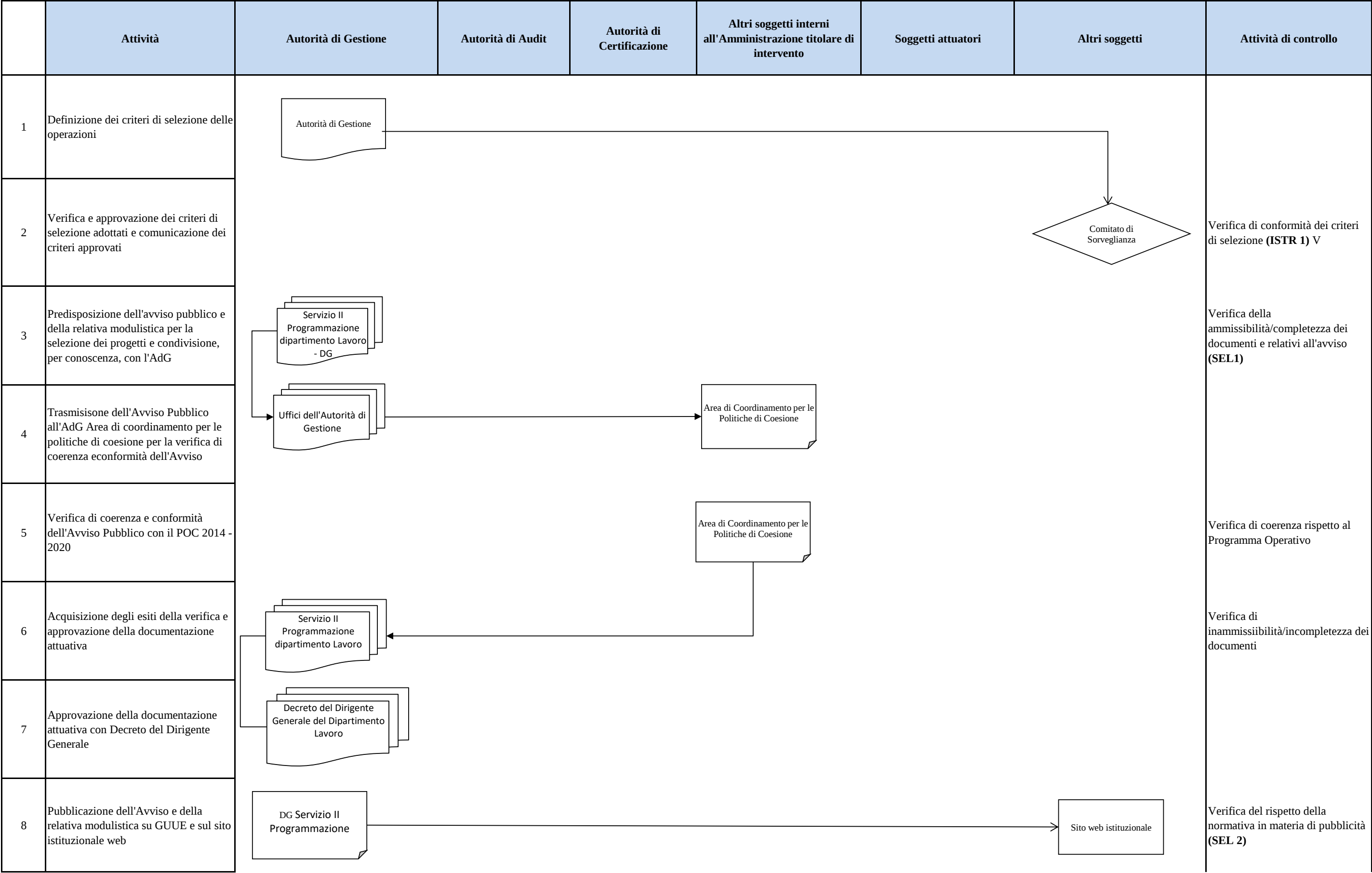
PROGRAMMAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                              | Autorità di Gestione             | Autorità di Audit             | Autorità di Certificazione             | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti      | Attività di controllo                                                                                                                                            |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Pubblicazione del PAC POC Sicilia 2014 2020 sui siti web dell'Amministrazione                                                                                                                                                         |                                  |                               |                                        | REGIONE SICILIANA - DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE             |                    | Siti web            | Rispondenza gli orientamenti strategici della Commissione Europea, all'Accordo di partenariato e alla normativa relativa alla Programmazione 2014 -2020 (PROG:1) |
| 2  | Nomina delle Autorità, organizzazione dei relativi uffici e allocazione del personale                                                                                                                                                 |                                  |                               |                                        | Giunta Regionale                                                  |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 3  | Insediamiento delle autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure di esecuzione delle rispettive attività                                    | Uffici dell'Autorità di Gestione | Uffici dell'Autorità di Audit | Uffici dell'Autorità di Certificazione |                                                                   |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 4  | Acquisizione parere Igrue sulla designazione dell'Autorità di Audit                                                                                                                                                                   |                                  | Autorità di Audit             |                                        |                                                                   |                    | IGRUE               |                                                                                                                                                                  |
| 5  | Individuazione dell'Amministrazione capofila e dei Centri di Responsabilità                                                                                                                                                           | Autorità di Gestione             |                               |                                        | CdR                                                               |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 6  | Predisposizione della documentazione descrittiva del Sistema di Gestione e Controllo da parte dell'Autorità di Gestione                                                                                                               | Autorità di Gestione             |                               | Autorità di Certificazione             |                                                                   |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 7  | Sulla base dei documenti predisposti da ciascuna Autorità, definizione del Documento di descrizione del sistema di gestione e controllo di AdG e AdC e conseguente trasmissione all'AdA (art. 124, par. 2 del Reg. (UE) n. 1303/2013) | Autorità di Gestione             |                               |                                        |                                                                   |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 8  | Valutazione di conformità del sistema di gestione e controllo all'art. 124 del Reg.(UE) 1303/2013 e rilascio del relativo parere per la designazione dell'AdG e dell'AdC                                                              | Uffici dell'Autorità di Gestione | Uffici dell'Autorità di Audit | Uffici dell'Autorità di Certificazione |                                                                   |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 9  | Presa d'atto della designazione dell'AdG e dell'AdC con Delibera di Giunta Regionale                                                                                                                                                  | Uffici dell'Autorità di Gestione |                               |                                        | Giunta Regionale                                                  |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 10 | Eventuali Modifiche al SI.GE.CO. In seguito al rilascio del parere di conformità dell'ADA                                                                                                                                             | Autorità di Gestione             | Autorità di Audit             | Autorità di Certificazione             |                                                                   |                    |                     |                                                                                                                                                                  |
| 11 | Trasmissione del parere di conformità alla Comunità Europea                                                                                                                                                                           | Autorità di Gestione             |                               |                                        |                                                                   |                    | Commissione Europea |                                                                                                                                                                  |
| 12 | Entro 2 mesi dalla ricezione del parere di conformità formulazione di eventuali osservazioni da parte della Commssione Europea                                                                                                        | Autorità di Gestione             |                               |                                        |                                                                   |                    | Commissione Europea |                                                                                                                                                                  |

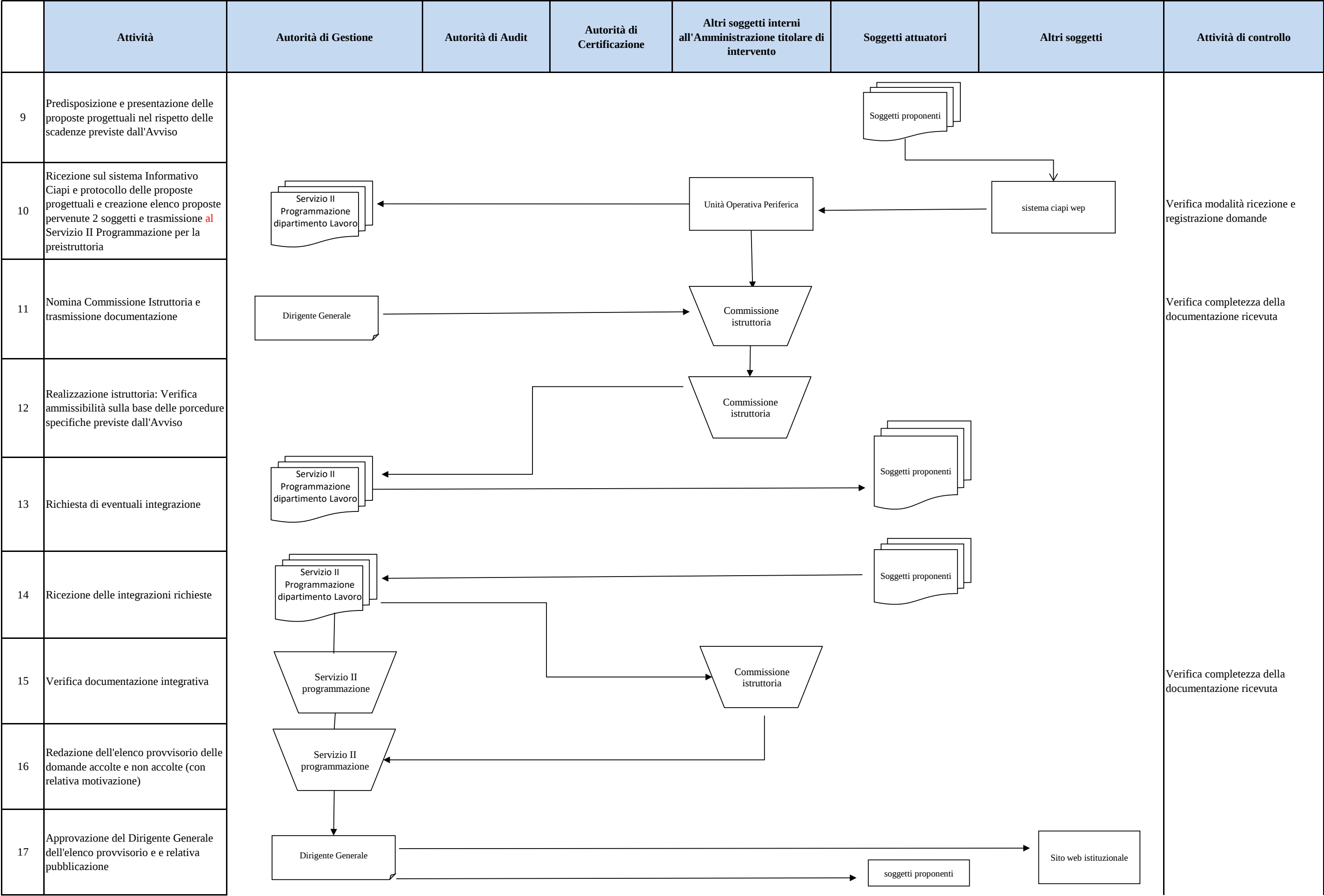
PROGRAMMAZIONE

|    | Attività                                                                                                      | Autorità di Gestione            | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione            | Altri soggetti interni<br>all'Amministrazione titolare di<br>intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| 13 | In assenza di osservazioni da parte della Commssione Europea, conferma della designazione dell'AdG e dell'AdC | <div>Autorità di Gestione</div> |                   | <div>Autorità di Certificazione</div> |                                                                         |                    |                |                       |
| 14 | Trasmissione del SI.GE.CO. alla Giunta Regionale e sua approvazione                                           | <div>Autorità di Gestione</div> |                   |                                       | <div>Giunta Regionale</div>                                             |                    |                |                       |

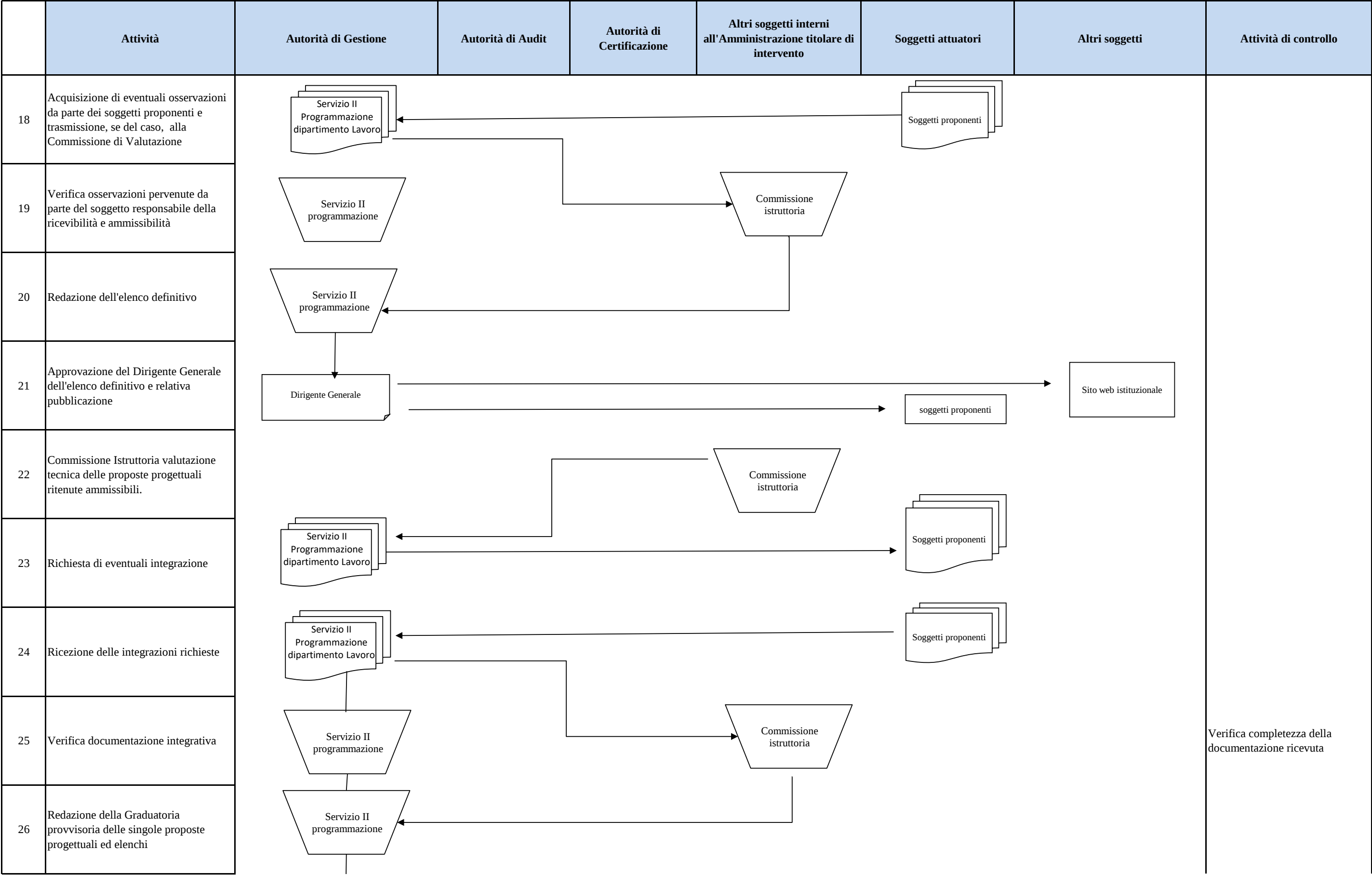
SELEZIONE



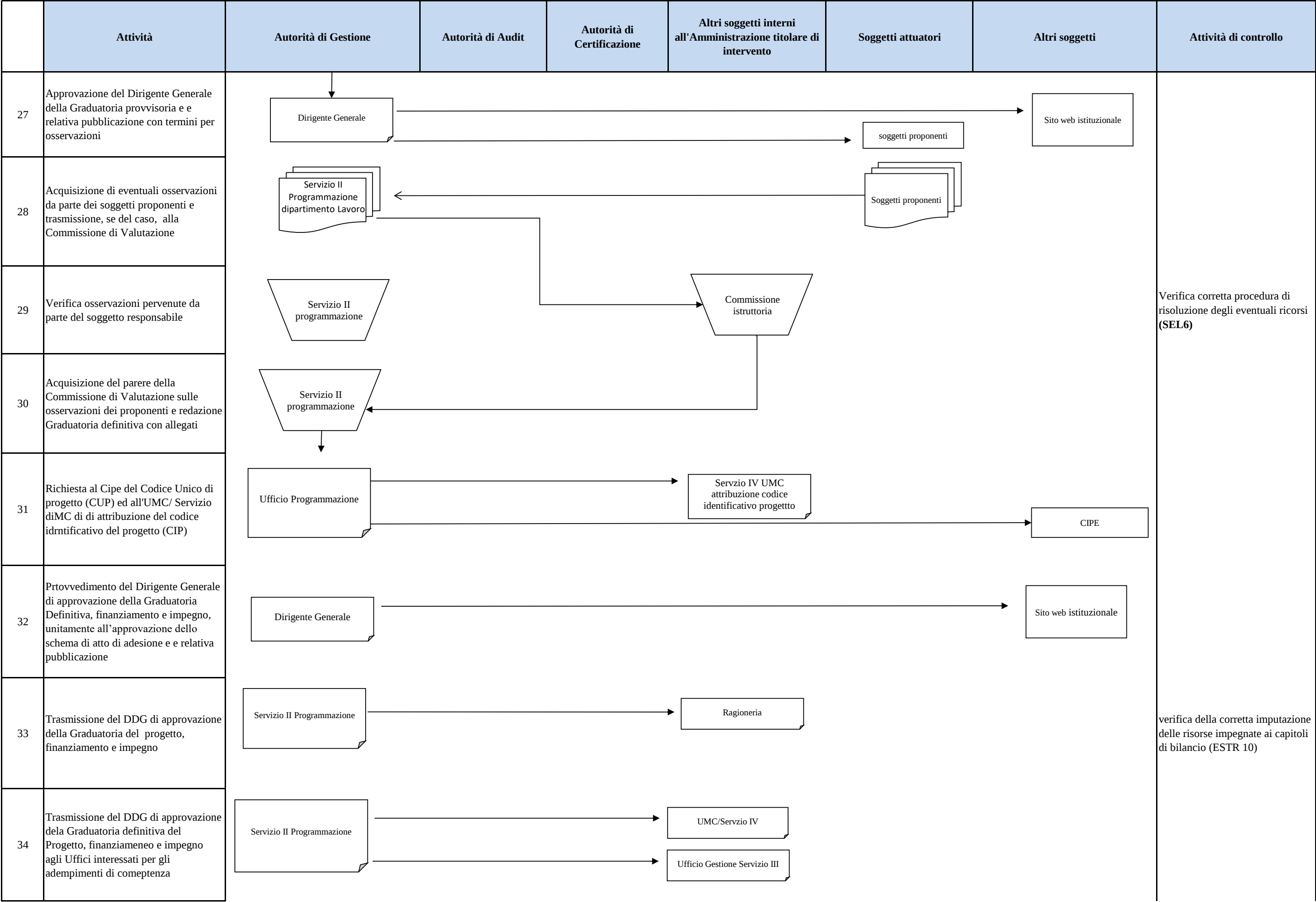
SELEZIONE



SELEZIONE



SELEZIONE



SELEZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                 | Autorità di Gestione       | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| 35 | Inserimento dei progetti ammessi nel Sistema Informativo                                                                                                                                                 | Servizio II Programmazione |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 36 | Invio della progettazione Esecutiva nei termini stabiliti e produzione dei dati e delle informazioni amministrative necessarie alla definizione e alla stipula della Convenzione di sovvenzione.         |                            |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 37 | Verifica della documentazione prodotta dal soggetto proponente                                                                                                                                           | Servizio III Gestione      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 38 | Ove necessario: Richiesta di modifiche/aggiornamento della documentazione presentata                                                                                                                     | Servizio III Gestione      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 39 | Predisposizione del decreto di Impegno previa verifica dell’effettivo possesso del requisito di accreditamento, nei casi pertinenti, e dell’assenza delle cause ostative all'ammissione a finanziamento. | Servizio II Programmazione |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 40 | Provvedimento del Dirigente Generale del Decreto di impegno e trasmissione alla Ragioneria                                                                                                               | Dirigente Generale         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |
| 41 | Pubblicazione sul sito WEB dell'Amministrazione del DDG del Decreto di Impegno                                                                                                                           | Servizio II Programmazione |                   |                            |                                                                   |                    |                |                       |

Servizio II Programmazione

Servizio III Gestione

Servizio III Gestione

Servizio II Programmazione

Dirigente Generale

Servizio II Programmazione

Breneficiario

verifica possesso requisiti

Ragioneria

Sito web

Verifica della completezza/correttezza della documentazione pervenuta (ATT 1)

verifica della corretta imputazione delle risorse impegnate ai capitoli di bilancio (ESTR 10)

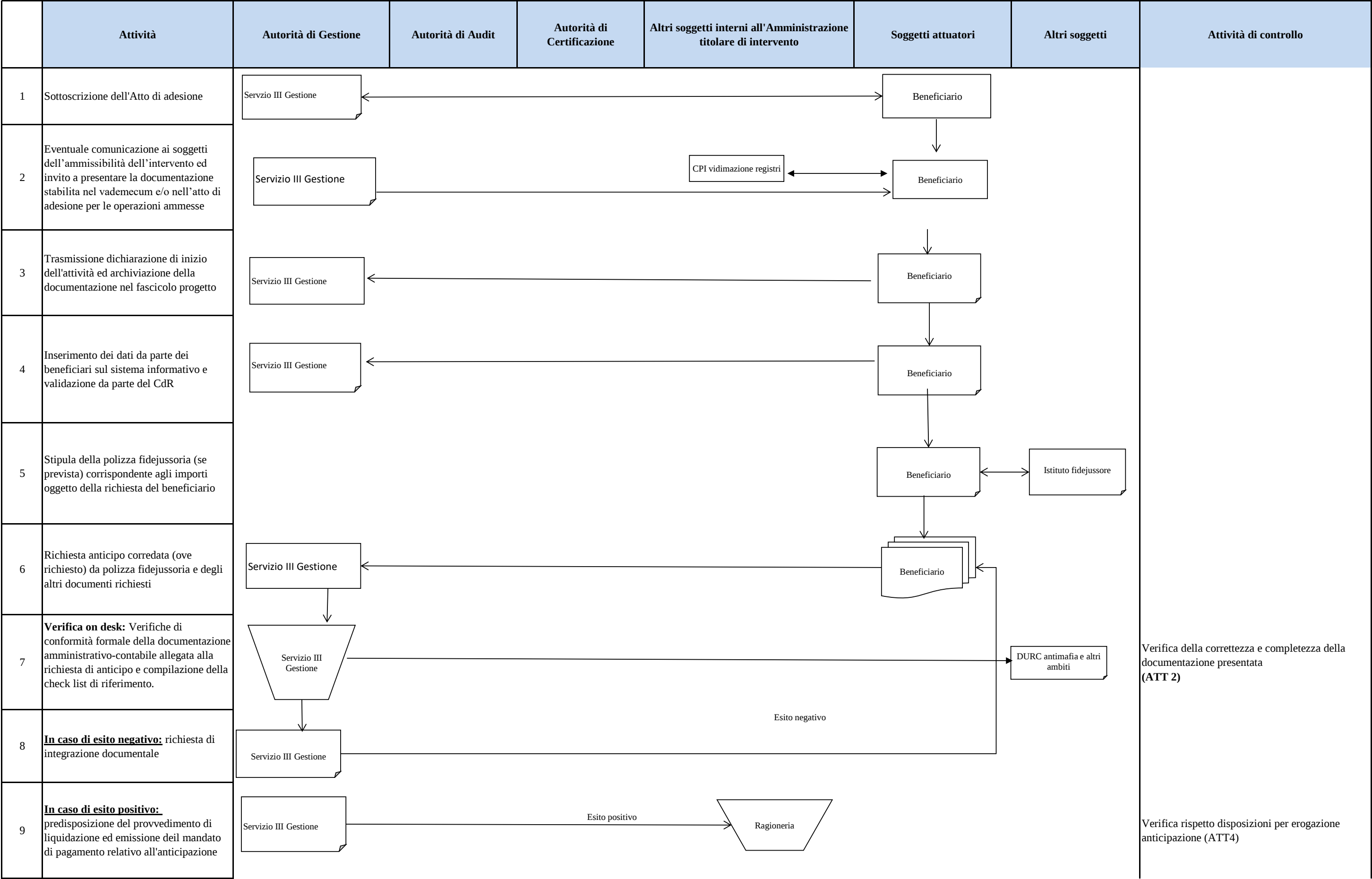
SELEZIONE

|    | Attività                                                                                                                                              | Autorità di Gestione                                                | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori      | Altri soggetti      | Attività di controllo                                                                      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 38 | In caso di inottemperanza alle prescrizioni previste dall'Avviso Pubblico e dal Vademecum, avvio e chiusura del procedimento di revoca                | <div>Servizio II Programmazione</div>                               |                   |                            |                                                                   | <div>Bbeneficiari</div> |                     |                                                                                            |
| 39 | Predisposizione e approvazione del Decreto di revoca e disimpegno e trasmissione alla Ragioneria per la registrazione                                 | <div>Servizio II Programmazione</div> <div>Dirigente Generale</div> |                   |                            | <div>Ragioneria</div>                                             |                         |                     |                                                                                            |
| 40 | Pubblicazione sul sito WEB dell'Amministrazione del DDG di revoca e disimpegno delle risorse                                                          | <div>Servizio II Programmazione</div>                               |                   |                            |                                                                   |                         | <div>Sito web</div> |                                                                                            |
| 41 | In caso di rinuncia del Beneficiario                                                                                                                  | <div>Servizio II Programmazione</div>                               |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiari</div>  |                     |                                                                                            |
| 42 | Predisposizione e approvazione del Decreto di disimpegno e rimodulazione dei progetti rinuncati e trasmissione alla Ragioneria Centrale.              | <div>Servizio II Programmazione</div> <div>Dirigente Generale</div> |                   |                            | <div>Ragioneria</div>                                             |                         |                     |                                                                                            |
| 43 | Pubblicazione sul siti WEB dell'Amministrazione del DDG di disimpegno/rimodulazione dei progetti rinuncati                                            | <div>Servizio II Programmazione</div>                               |                   |                            |                                                                   |                         | <div>Sito web</div> |                                                                                            |
| 44 | Eventuale scorrimento elenco, individuazione nuovi soggetti ammessi e conseguente predisposizione del decreto di scorrimento, finanziamento e impegno | <div>Servizio II Programmazione</div>                               |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiario</div> |                     | Verifica del rispetto del corretto scorrimento della Graduatoria dei beneficiari (ISTR 13) |

## SELEZIONE

|    | Attività                                                                                    | Autorità di Gestione                                                                    | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                                                                                          |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 45 | Predisposizione del Decreto Dirigenziale di scorrimento e contestuale impegno delle risorse | <pre> graph TD     A[Servizio II Programmazione] --&gt; B[Dirigente Genrale] </pre>     |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                |
| 46 | Approvazione mediante DDG esito scorrimento e contestuale impegno delle risorse             | <pre> graph LR     A[Dirigente Genrale] &lt;--&gt; B[Ragioneria]     C[Sito web] </pre> |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica del rispetto della completezza e correttezza della documentazione relativa alla Graduatoria (ISTR. 8) |

ATTUAZIONE



## ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                                                   | Autorità di Gestione                         | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti       | Attività di controllo                                                                                  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10 | Verifica di regolarità contabile da parte della Ragioneria e trasmissione del mandato di pagamento alla Tesoreria che all'accredito sul c/c del beneficiario ovvero restituzione al Cdr competente per richiesta al beneficiario di opportune integrazioni | Servizio III Gestione                        |                   |                            | Ragioneria                                                        | Tesoreria          | Beneficiario         | Verifica di correttezza e completezza del mandato e di regolarità contabile (ATT6)                     |
| 11 | Richiesta del pagamento della Domanda di Rimborso intermedia con la trasmissione della Scheda di rilevazione dello stato di attuazione del progetto e della Relazione dettagliata dell'attività realizzata, con la documentazione necessaria               | Servizio III Gestione                        |                   |                            |                                                                   |                    | Beneficiario         | Verifica della correttezza e completezza della documentazione presentata (ATT 2)                       |
| 12 | <b>Verifica on desk:</b> Verifica della conformità formale e verifica amministrativa - contabile e compilazione della check list                                                                                                                           | Servizio IV UMC                              |                   |                            | Unità Operativa Periferica (CPI)                                  |                    | verifica documentale | Verifica dell'attività realizzata (ATT 4)                                                              |
| 13 | <b>In caso di esito negativo:</b> richiesta di integrazione documentale al beneficiario                                                                                                                                                                    |                                              |                   |                            | Unità Operativa Periferica (CPI)                                  |                    |                      |                                                                                                        |
| 14 | <b>In caso di esito positivo:</b> predisposizione del mandato di pagamento.                                                                                                                                                                                | Servizio III Gestione                        |                   |                            | Ragioneria                                                        |                    |                      |                                                                                                        |
| 15 | Validazione a sistema delle DDR e invio all'Autorità di Gestione degli esiti dei controlli                                                                                                                                                                 | Servizio IV UMC                              |                   |                            | Autorità di Gestione                                              |                    |                      | Registrazione degli esiti dei controlli e dell'inserimento dei verbali nel sistema informativo (ATT 5) |
|    | <b>Variazioni e monitoraggio</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                              |                   |                            |                                                                   |                    |                      |                                                                                                        |
| 16 | Comunicazioni di eventuali variazioni al progetto approvato o agli interventi che si rendessero necessarie nell'attuazione dello stesso e se previsto richiesta di autorizzazione                                                                          | Servizio III Gestione                        |                   |                            |                                                                   |                    | Beneficiario         |                                                                                                        |
| 17 | Se Previsto autorizzazione al Progetto e comunicazione al Servizio Programmazione e UMC delle variazioni approvate                                                                                                                                         | Servizio II Programmazione - Servizio IV UMC |                   |                            |                                                                   |                    | Beneficiario         | Verifica richiesta variazioni (ATT7)                                                                   |

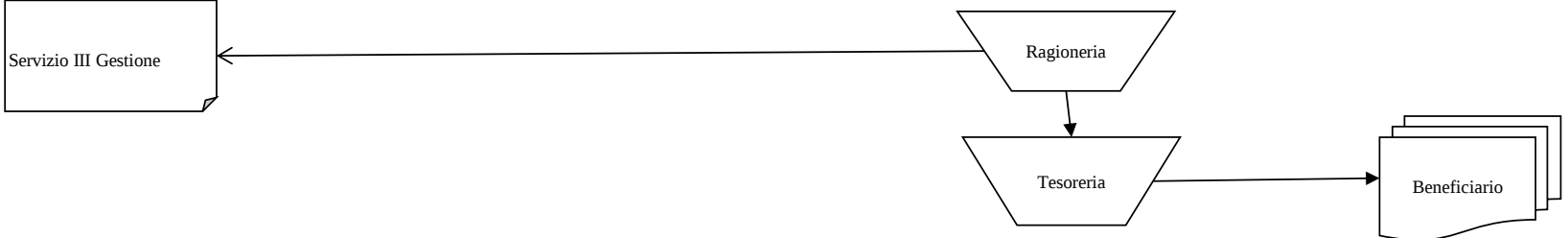
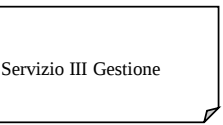
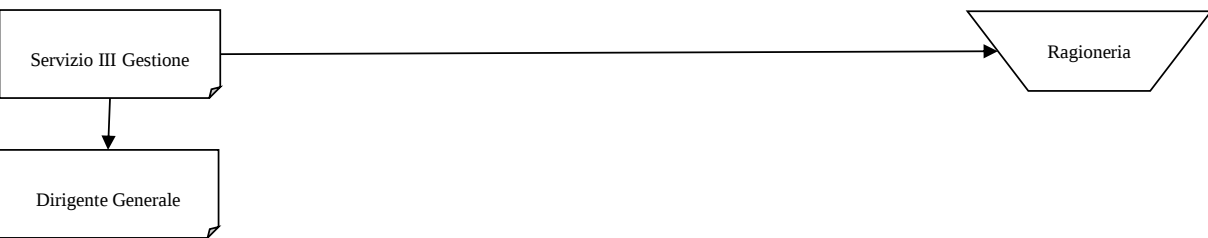
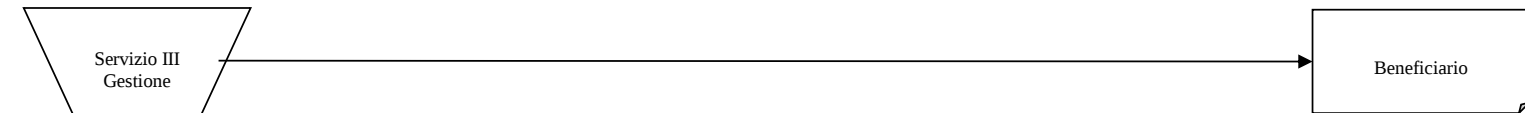
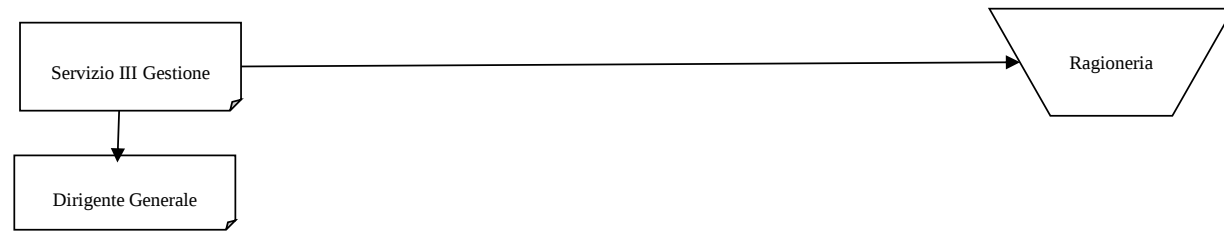
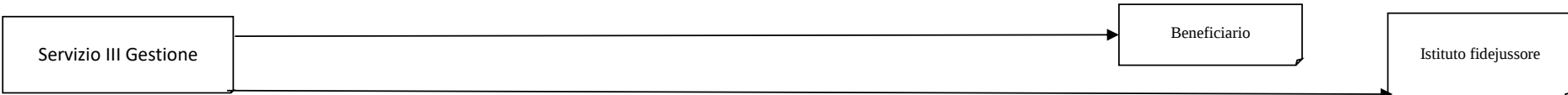
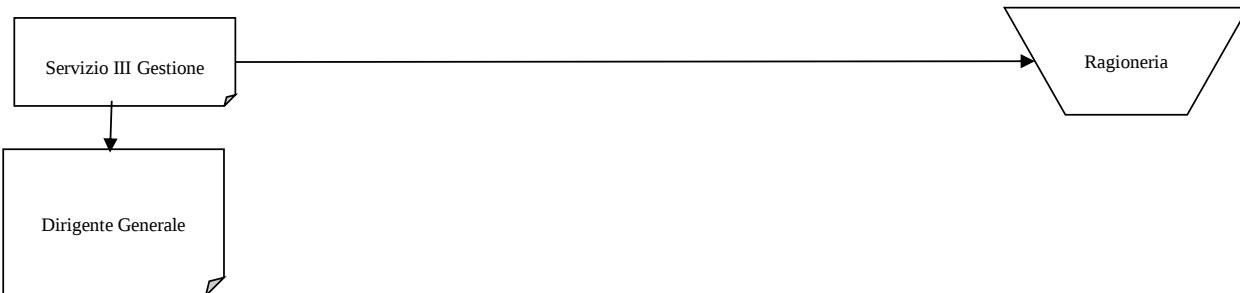
ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                | Autorità di Gestione                           | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori      | Altri soggetti                                                        | Attività di controllo                                                                             |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 | Invio periodico dati di monitoraggio secondo le scadenze e le modalità previste                                                                                                                         | <div>Servizio IV UMC</div>                     |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiario</div> |                                                                       | Verifica dati Monitoraggio ( <b>ATT8</b> )                                                        |
| 19 | Verifica e validazione dati di monitoraggio e trasmissione AdG                                                                                                                                          | <div>Servizio IV UMC</div> <div>AdG</div>      |                   |                            |                                                                   |                         |                                                                       |                                                                                                   |
|    | Saldo                                                                                                                                                                                                   |                                                |                   |                            |                                                                   |                         |                                                                       |                                                                                                   |
| 20 | Presentazione della domanda di rimborso per il pagamento del saldo finale, con allegata la documentazione prevista                                                                                      | <div>Servizio IV Ufficio Rendicontazione</div> |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiario</div> |                                                                       | Verifica dell'attività realizzata ( <b>ATT 4</b> )<br>Verifica rendiconto finale ( <b>ATT 6</b> ) |
| 21 | Verifica on desk: Verifica della conformità formale e verifica amministrativa - e compilazione della check list di I livello attraverso le Unità Operative Intermedie per il pagamento del saldo finale |                                                |                   |                            | <div>Unità operativa intermedia (CPI)</div>                       |                         | <div>Esame documentale propedeutico al riconoscimento del saldo</div> |                                                                                                   |
| 22 | Trasmissione della Nota di Revisione provvisoria al Beneficiario                                                                                                                                        |                                                |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiario</div> |                                                                       |                                                                                                   |
| 23 | Accettazione da parte del Beneficiario degli esiti e restituzione all'Ufficio Rendicontazione competente ovvero trasmsione da parte del Beneficiario di eventuali controdeduzioni.                      |                                                |                   |                            | <div>Unità operativa intermedia (CPI)</div>                       | <div>Beneficiario</div> |                                                                       | Verifica delle controdeduzioni ( <b>ATT12</b> )                                                   |
| 24 | Verifica delle controdeduzioni ed eventuale contraddittorio con il Bneficiario e conseguente predisposizione della Nota di Revisione Definitiva                                                         |                                                |                   |                            | <div>Unità operativa intermedia (CPI)</div>                       | <div>Beneficiario</div> |                                                                       |                                                                                                   |
| 25 | Trasmissione al Beneficiario della Nota di Revisione Definitiva e restituzione della Nota firmata e la validazione sul sistema informativo da parte del rendicontatore incaricato.                      |                                                |                   |                            | <div>Unità operativa (CPI)</div>                                  | <div>Beneficiario</div> |                                                                       |                                                                                                   |

ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                      | Autorità di Gestione                                                                      | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori                                      | Altri soggetti                | Attività di controllo                                                            |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 26 | Trasmissione della Nota di Revisione Definitiva controfirmata al Beneficiario e comunicazione all'Ufficio Gestione per i relativi adempimenti                                                 | <div><div>Servizio IV Ufficio Rendicontazione</div><div>Servizio III Gestione</div></div> |                   |                            |                                                                   | Beneficiario                                            |                               |                                                                                  |
|    |                                                                                                                                                                                               |                                                                                           |                   | Saldo positivo             |                                                                   |                                                         |                               |                                                                                  |
| 27 | Presentazione da parte del Beneficiario della richiesta di saldo con allegata la documentazione prevista                                                                                      | Servizio III Gestione                                                                     |                   |                            |                                                                   | Beneficiario                                            |                               | Verifica della correttezza e completezza della documentazione presentata (ATT 2) |
| 28 | Stipula della polizza fidejussoria (se prevista) corrispondente agli importi oggetto della richiesta del beneficiario                                                                         |                                                                                           |                   |                            |                                                                   | <div>Beneficiario</div> <div>Istituto fidejussore</div> |                               |                                                                                  |
| 29 | Controllo della richiesta di saldo e della documentazione trasmessa (comprensiva della polizza fideiussoria) ed acquisizione delle ulteriori informazioni necessarie all'erogazione del saldo | <div>Servizio III Gestione</div>                                                          |                   |                            |                                                                   |                                                         | DURC antimafia e altri ambiti |                                                                                  |
| 30 | <b>In caso di esito negativo:</b> richiesta di integrazione documentale.                                                                                                                      | Servizio III Gestione                                                                     |                   |                            |                                                                   | Beneficiario                                            |                               |                                                                                  |
| 31 | <b>In caso di esito positivo:</b> predisposizione del provvedimento di liquidazione ed emissione <b>del</b> mandato di pagamento relativo al saldo                                            | Servizio III Gestione                                                                     |                   |                            | Esito positivo                                                    | Ragioneria                                              |                               |                                                                                  |

ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                                                                   | Autorità di Gestione                                                                 | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                                                              |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 32 | Verifica di regolarità contabile da parte della Ragioneria e trasmissione del mandato di pagamento alla Tesoreria che all'accredito sul c/c del beneficiario ovvero restituzione al Cdr competente per richiesta al beneficiario di opportune integrazioni                 |    |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica di correttezza e completezza del mandato e di regolarità contabile (ATT6) |
| 33 | Inserimento dati sul sistema informativo                                                                                                                                                                                                                                   |     |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
| 34 | Predisposizione e approvazione del Decreto di saldo e chiusura dell'operazione e trasmissione alla ragioneria per la registrazione                                                                                                                                         |    |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                            | saldo negativo                                                                       |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
| 35 | Predisposizione della nota da inviare al Beneficiario con la richiesta di restituzione delle somme indebitamente erogate entro i termini fissati                                                                                                                           |  |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
| 36 | Predisposizione e approvazione del DDG di chiusura dell'operazione e dell'eventuale disimpegno delle risorse non utilizzate e di restituzione delle somme indebitamente erogate e trasmissione alla ragioneria per la registrazione                                        |  |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
| 37 | Restituzione somme da parte del beneficiario ovvero escussione polizza fideiussoria entro i termini indicati                                                                                                                                                               |  |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |
| 38 | Verifica dell'avvenuta restituzione delle somme indebitamente erogate tramite il Beneficiario ovvero tramite escussione della polizza fideiussoria andata a buon fine e predisposizione del DDG di accertamento delle somme in entrata e trasmissione per la registrazione |  |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                    |

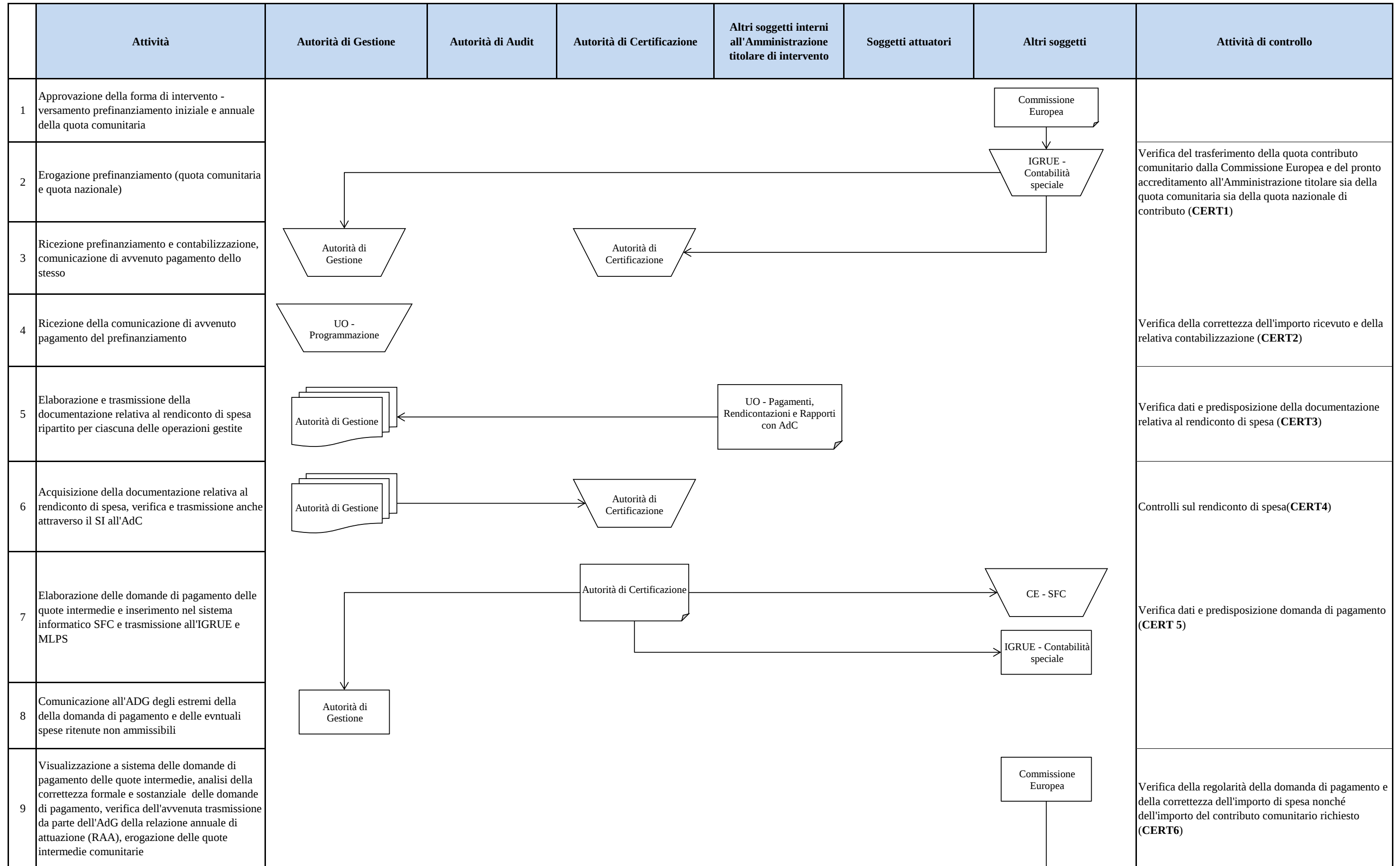
## ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                    | Autorità di Gestione | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 39 | In caso di mancata escussione della polizza fideiussoria entro i termini indicati apertura del contenzioso e trasmissione all'Ufficio competente                                                                            |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|    | <b>Controlli in loco</b>                                                                                                                                                                                                    |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 40 | Valutazione rischio frode                                                                                                                                                                                                   |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 41 | Estrazione del campione delle operazioni da sottoporre a controllo in loco e Calendarizzazione dei controlli                                                                                                                |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 42 | Comunicazione ai soggetti attuatori della data e dell'orario della visita di controllo in loco.                                                                                                                             |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 43 | Effettuazione della visita in loco                                                                                                                                                                                          |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica della completezza e correttezza della documentazione presentata. Verifica della documentazione attestante, la completezza, la correttezza e la rispondenza della stessa alle disposizioni previste dall'Avviso Pubblico ( <b>ATT 2</b> ). |
| 44 | Compilazione della check-list e del verbale di controllo in loco completo del contraddittorio con il soggetto attuatore , annotazione sullo stesso degli importi ammessi e caricamento degli stessi sul sistema informativo |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                | Registrazione degli esiti dei controlli e dell'inserimento dei verbali nel sistema informativo ( <b>ATT 6</b> )                                                                                                                                    |
| 45 | Invio di controdeduzioni e/o di integrazioni documentali da parte del soggetto attuatore, ove necessario.                                                                                                                   |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                    |

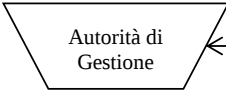
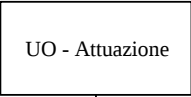
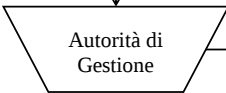
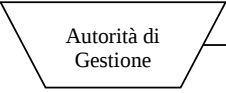
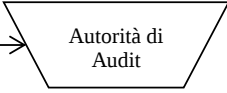
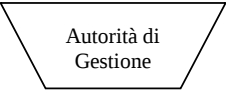
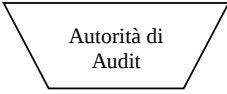
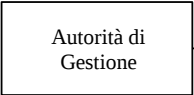
ATTUAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                         | Autorità di Gestione                                                                                                                                                                                                                                                                     | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------------------------|
| 46 | Verifica delle controdeduzioni e/o dei documenti                                                                                                                 | <pre>graph TD; A[Personale Dipartimento Lavoro e Servizi Periferici incaricato dall'UMC (CPI)] --&gt; B[Personale Dipartimento Lavoro e Servizi Periferici incaricato dall'UMC (CPI)]; A --&gt; C[Beneficiario]; B --&gt; D[Servizio IV UMC]; D --&gt; E[Servizio III - Gestione];</pre> |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
| 47 | <b>Esito positivo:</b> controdeduzioni accolte e rideterminazione dell'importo ammissibile                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
| 48 | <b>Esito negativo:</b> rigetto (totale o parziale) delle controdeduzioni e applicazione dei tagli di spesa in pari misura rispetto alle irregolarità riscontrate |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
| 49 | Presa d'atto degli esiti della verifica in loco e quantificazione degli importi eventualmente da recuperare                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
| 50 | Comunicazione al Servizio III delle somme da recuperare.                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
|    | <b>Trasmissione dati finanziari e prevsioni di spesa</b>                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                          |
| 51 | Elaborazioni dati finanziari e per le previsioni di spesa                                                                                                        | <pre>graph LR; A[CDR - DG] --&gt; B[AdG / CdR - Attuazione]; B --&gt; C[Autorità di Certificazione]; C --&gt; D[CE];</pre>                                                                                                                                                               |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica dati finanziari <b>(ATT 10)</b> |
| 52 | Trasmissione dati finanziari e previsioni di spesa (tramite SFC)                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica dati finanziari <b>(ATT 10)</b> |

## CERTIFICAZIONE



CERTIFICAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Autorità di Gestione                                                                | Autorità di Audit                                                                    | Autorità di Certificazione                                                            | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti                    | Attività di controllo                                                                                                                                                   |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10 | Visualizzazione a sistema delle domande di pagamento delle quote intermedie, ricezione delle quote intermedie comunitarie, istruttoria delle domande di pagamento limitatamente alla quota intermedia nazionale, calcolo delle quote intermedie nazionali da erogare ed erogazione delle quote intermedie comunitarie e delle quote intermedie nazionali alla Tesoreria |                                                                                     |                                                                                      |                                                                                       |                                                                   |                    | ↓<br>IGRUE - Contabilità speciale | Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto ( <b>CERT 7</b> ) |
| 11 | Ricezione e contabilizzazione delle quote intermedie, relativa comunicazione di ricezione delle quote intermedie                                                                                                                                                                                                                                                        |    |                                                                                      |    |                                                                   |                    |                                   | Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione ( <b>CERT 8</b> )                                                                   |
| 12 | Validazione a sistema dei dati da inserire nei conti annuali                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |                                                                                      |                                                                                       |                                                                   |                    |                                   |                                                                                                                                                                         |
| 13 | Trasmissione dei dati e della documentazione per la predisposizione dei conti all'Autorità di certificazione (compresi i dati su riritiri e i recuperi ecc).                                                                                                                                                                                                            |   |                                                                                      |   |                                                                   |                    |                                   | Verifica della completezza e della correttezza delle dei dati da inserire nei conti annuali ( <b>CERT_9</b> )                                                           |
| 14 | Lavoro preparatorio per dichiarazione di gestione e riepilogo annuale e 1° invio all'ADA per lavoro preparatorio ai fini dell'emissione del parere e del RAC                                                                                                                                                                                                            |  |  |                                                                                       |                                                                   |                    |                                   |                                                                                                                                                                         |
| 15 | Predisposizione della bozza dei conti sulla base delle informazioni prodotte dall'Autorità di Gestione e 1° Invio documenti all' AdA per lavoro preparatorio per emettere il parere e il RAC                                                                                                                                                                            |                                                                                     |  |  |                                                                   |                    |                                   |                                                                                                                                                                         |
| 16 | Analisi della dichiarazione di gestione e del riepilogo annuale e invio degli esiti                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |                                                                                       |                                                                   |                    |                                   |                                                                                                                                                                         |
| 17 | Esiti analisi della bozza dei conti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                     |  |  |                                                                   |                    |                                   |                                                                                                                                                                         |
| 18 | Invio definitivo dichiarazione di gestione e riepilogo annuale all'ADA per ultimazione dell'emissione del parere e il RAC                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |                                                                                       |                                                                   |                    |                                   | Conservazione delle dichiarazione di affidabilità di gestione e del riepilogo annuale sui controlli ( <b>CERT 11</b> )                                                  |

## CERTIFICAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                                   | Autorità di Gestione                                                                                                                                                                                                                                    | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                                                                                  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19 | Predisposizione della bozza definitiva dei conti e invio definitivo all'AdA per emissione del parere                                                                                                                                       | <pre> graph TD     AG[Autorità di Gestione] --&gt; AA[Autorità di Audit]     AA --&gt; AC[Autorità di Certificazione]     AC --&gt; CE[Commissione Europea]     CE --&gt; IG[IGRUE - Contabilità Speciale]     IG --&gt; AG     IG --&gt; AC     </pre> |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 20 | Emissione del parere e del RAC                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 21 | Presentazione informazioni art. 138 Reg (UE) 1303/2013                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 22 | Visualizzazione a sistema analisi della correttezza formale e sostanziale delle spese inserite nei conti                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 23 | <b>Esito negativo</b> : mancata accettazione dei conti accettazione dei conti comunicazione delle ragioni specifiche e delle azioni che devono essere avviate e i termini per il loro completamento.                                       |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 24 | <b>Esito positivo</b> : accettazione dei conti determinazione e versamento del saldo finale/o in caso di importo negativo emissione ordine di recupero                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 25 | Visualizzazione a sistema della quota di saldo/importo negativo e versamento dell'eventuale importo aggiuntivo o compensazione degli importi dovuti allo Stato membro nell'ambito di pagamenti successivi al medesimo programma operativo. |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 26 | Ricezione e contabilizzazione delle quote intermedie, relativa comunicazione di ricezione delle quote intermedie                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                                        |
| 27 | Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie (con aggiunta o detrazione degli importi positivi o negativi a saldo) di contributo nazionale e comunitario                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica della completezza e regolarità dei conti<br><b>(CERT10)</b>                                   |
|    |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione<br><b>(CERT 8)</b> |

CERTIFICAZIONE

|    | Attività                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Autorità di Gestione | Autorità di Audit | Autorità di Certificazione | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Altri soggetti | Attività di controllo                                                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 28 | Analisi di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione della dichiarazione di chiusura del PO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                              |
| 29 | Visualizzazione a sistema e validazione della dichiarazione finale di spesa e della domanda di pagamento del saldo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                              |
| 30 | Visualizzazione a sistema della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura del PO, verifica della correttezza formale e sostanziale della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura, verifica dell'avvenuta trasmissione da parte dell'autorità di gestione della relazione finale di attuazione, erogazione del saldo del contributo comunitario                                                                                                            |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                              |
| 31 | Visualizzazione a sistema della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura del PO, ricezione del saldo del contributo comunitario, istruttoria della domanda di pagamento limitatamente al saldo del contributo nazionale, calcolo del saldo del contributo nazionale da erogare ed erogazione del saldo del contributo comunitario e del saldo del contributo nazionale alla Tesoreria dell'Amministrazione titolare di intervento oppure, con riferimento a specifici Programmi Operativi, direttamente ai Beneficiari |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                |                                                                                              |
| 32 | Ricezione e contabilizzazione del saldo, relativa comunicazione di ricezione del saldo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                   |                            |                                                                   |                    |                | Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (CERT 8) |