



UNIONE EUROPEA

PN FEAMPA ITALIA
2021 | 2027



REGIONE SICILIANA

ALL. 2 AL D.D.G n. 210 del 03/07/2024

PISTE DI CONTROLLO
OPERAZIONI A REGIA
EROGAZIONE DEL SOSTEGNO AI SINGOLI BENEFICIARI

PROGRAMMAZIONE

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO - Programmazione

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità Contabile	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Legenda simboli</p> <p>Avvio delle attività per l'elaborazione dei Programmi Operativi in relazione agli orientamenti strategici, al Quadro Strategico Comune e all'Accordo di Partenariato</p> <p>Rilevazione ed analisi delle esigenze del territorio di riferimento</p> <p>Elaborazione ed invio delle proposte per l'elaborazione del Programma Nazionale</p>	<p>Attività complessa</p> <p>Operazione</p> <p>Documento ufficiale</p> <p>Documento articolato</p>			<p>Amministrazione titolare</p>	<p>Regioni</p> <p>Regioni</p>	<p>Partenariato, ai sensi dell'art. 8 del Reg. (UE) 2021/1060</p> <p>Partenariato, ai sensi dell'art. 8 del Reg. (UE) 2021/1060</p>	
<p>Recepimento delle istanze ed elaborazione della bozza del Programma Nazionale</p> <p>Valutazione ex ante</p> <p>Recepimento delle osservazioni della valutazione e stesura definitiva del Programma Nazionale</p> <p>Approvazione del Programma Nazionale</p> <p>Presenza d'atto dell'approvazione comunitaria da parte delle Regioni e Province Autonome</p>				<p>Amministrazione titolare</p> <p>Amministrazione titolare</p> <p>Amministrazione titolare</p>	<p>Regioni e Province autonome</p>	<p>Valutatore Indipendente</p> <p>Commissione Europea</p>	<p>Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSC all'Accordo di Partenariato e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 (AT1)</p>

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO - Programmazione

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità Contabile	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
<p><i>Nomina delle Autorità</i></p> <p><i>Inseidiamento delle Autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle rispettive attività)</i></p> <p><i>Sigla dell'Accordo Multiregionale e delle relative convenzioni con gli OO.II.</i></p> <p><i>Organizzazione interna del personale impiegato negli uffici delle Autorità e degli OO.II.</i></p> <p><i>Sulla base dei documenti predisposti da tutte le Autorità e dagli OO.II., definizione del Documento di descrizione del Sistema di Gestione e Controllo</i></p> <p><i>Ricezione dei documenti e analisi del loro contenuto</i></p>							<p><i>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</i></p> <p><i>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</i></p>

** Invio alla Corte dei Conti non Previsto
 *** Controllo del Revisore Contabile non previsto

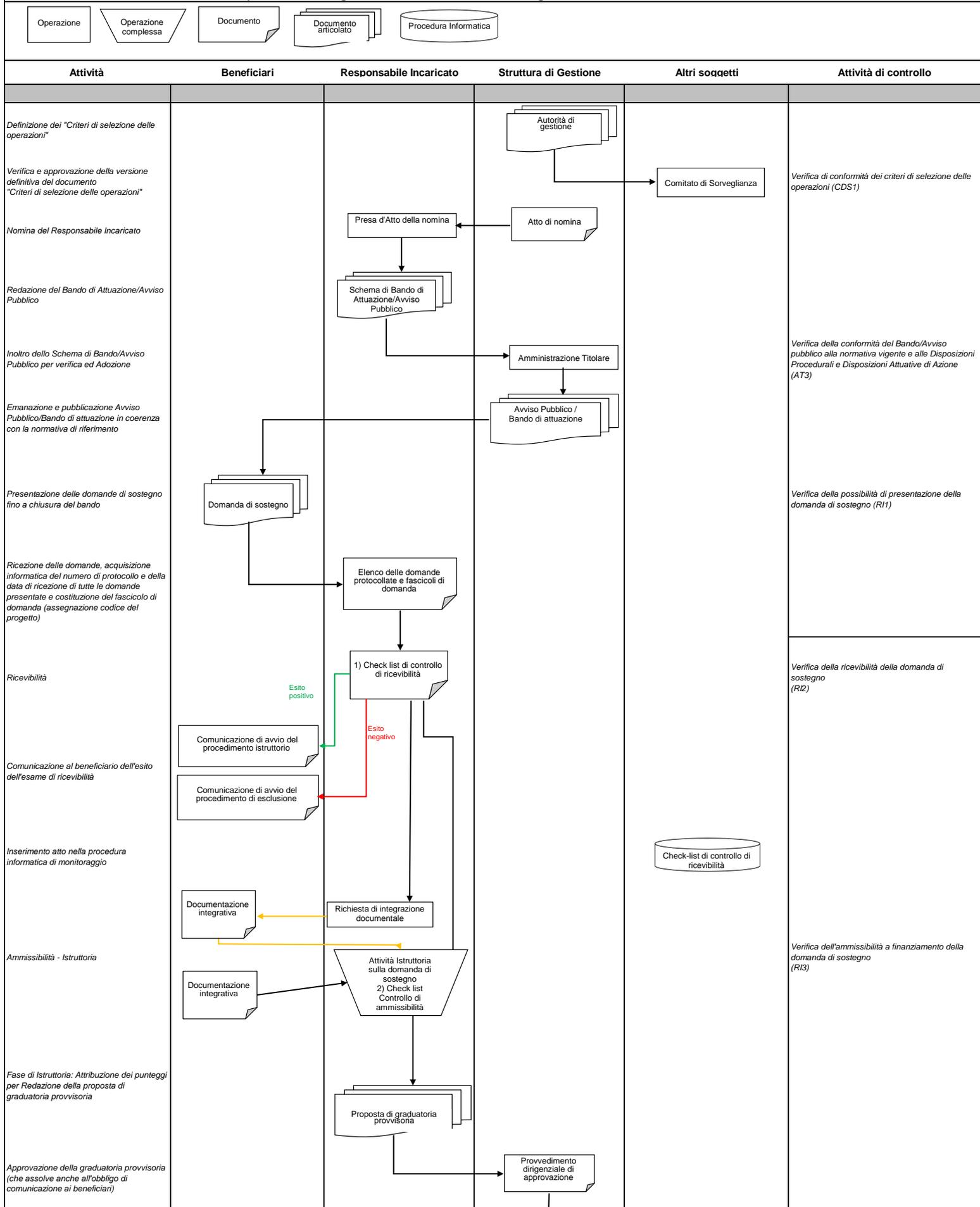
SEZIONE ANAGRAFICA

SEZIONE ISTRUTTORIA

SELEZIONE, APPROVAZIONE E CONFORMITÀ DELLE OPERAZIONI

Erogazione del sostegno a singoli beneficiari

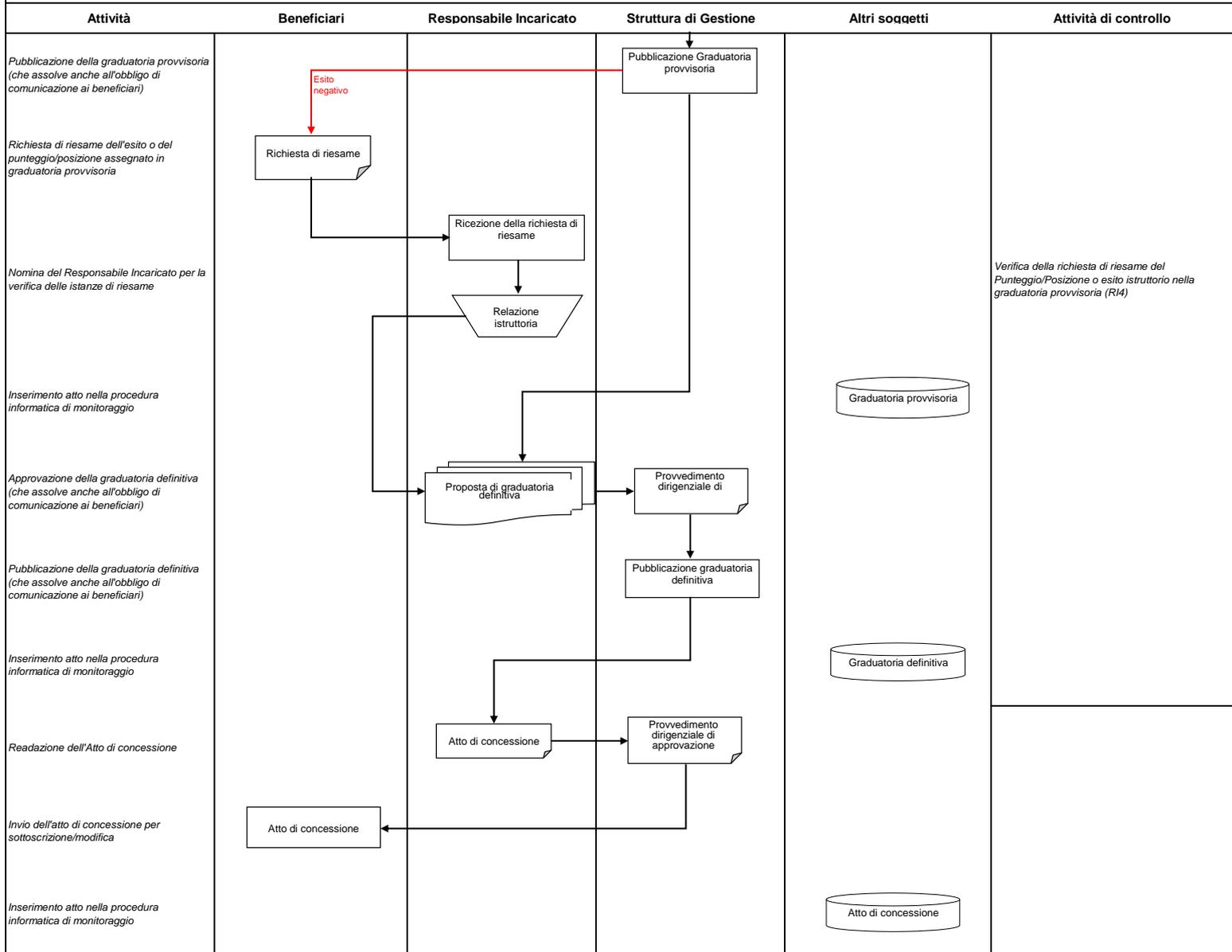
Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico



SELEZIONE, APPROVAZIONE E CONFORMITÀ DELLE OPERAZIONI

Erogazione del sostegno a singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico

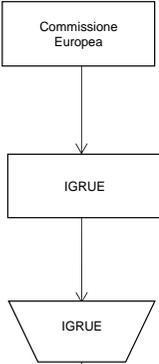
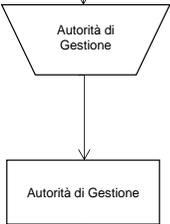
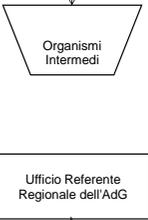
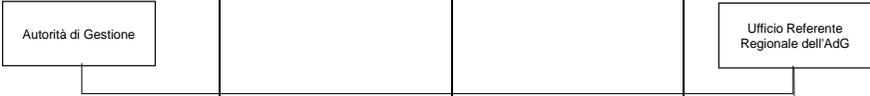


** Invio alla Corte dei Conti non Previsto

*** Controllo del Revisore Contabile non previsto

SEZIONE CIRCUITO FINANZIARIO

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	PN FEAMPA 2021 - 2027 Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<p><i>Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento della quota comunitaria in conformità Art. 90 Reg. (UE) 2021/11060</i></p>							
<p><i>Emissione decreto di cofinanziamento del prefinanziamento della quota nazionale</i></p>							
<p><i>Ricezione prefinanziamento comunitario, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</i></p>							
<p><i>Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</i></p>							
<p><i>Ordine e comunicazione di assegnazione delle risorse relative al prefinanziamento ai singoli organismi intermedi</i></p>							<p><i>Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (ADG1)</i></p>
<p><i>Ricezione della comunicazione di assegnazione del contributo finanziario</i></p>							
<p><i>Verifiche amministrativo-contabili e in loco e conseguente autorizzazione al pagamento al beneficiario</i></p>							

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	PN FEAMPA 2021 - 2027 Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Validazione nel sistema delle spese; Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite; Trasmissione delle dichiarazioni di spesa al referente regionale dell'Autorità Contabile				Referente regionale dell'AdG			Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate (O11)
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 Ricezione e analisi delle certificazioni di spesa e domande di pagamento regionali Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite; Trasmissione delle dichiarazioni di spesa al responsabile dell'Autorità Contabile 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	Autorità di Gestione	Autorità Contabile		Referente regionale dell'AdC			Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (O12) Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1) Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (ADG2) Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (AdC2)

** Invio alla Corte dei Conti non Previsto

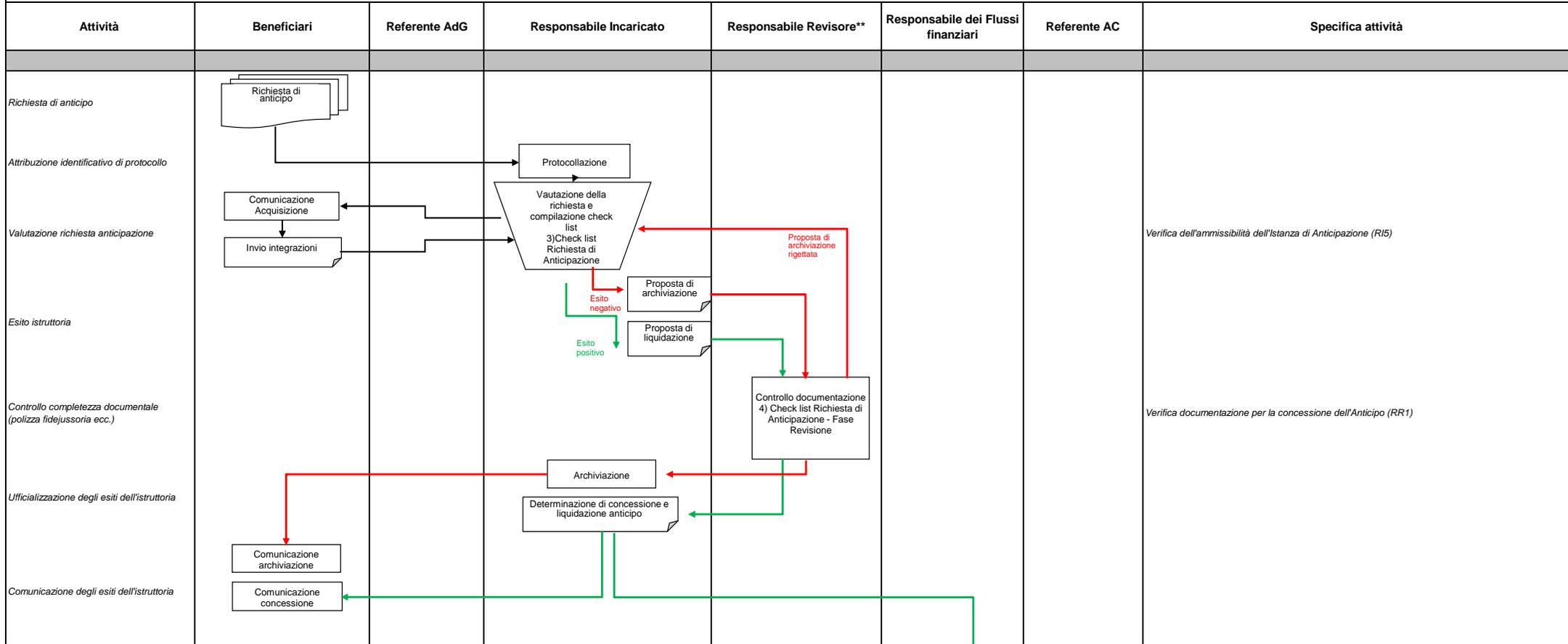
*** Controllo del Revisore Contabile non previsto

SEZIONE PAGAMENTI

LIQUIDAZIONE ANTICIPO

Erogazione del sostegno ai singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico



LIQUIDAZIONE ANTICIPO

Erogazione del sistema a singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico



Attività	Beneficiari	Referente AdG	Responsabile Incaricato	Responsabile Revisore**	Responsabile dei Flussi finanziari	Referente AC	Specificità attività
<p><i>Il RFF esegue il controllo contabile e amministrativo</i></p> <p><i>Emissione mandato di pagamento anticipo e notifica al beneficiario</i></p> <p><i>Erogazione</i></p> <p><i>Inserimento atto nella procedura informatica di monitoraggio</i></p>	<p>Notifica</p>	<p>Erogazione</p>	<p>Mandato di pagamento</p>		<p>Controllo contabile</p> <p>Emissione mandato di pagamento</p>		<p>Verifica contabile (RFF1)</p>

** Invio alla Corte dei Conti non Previsto

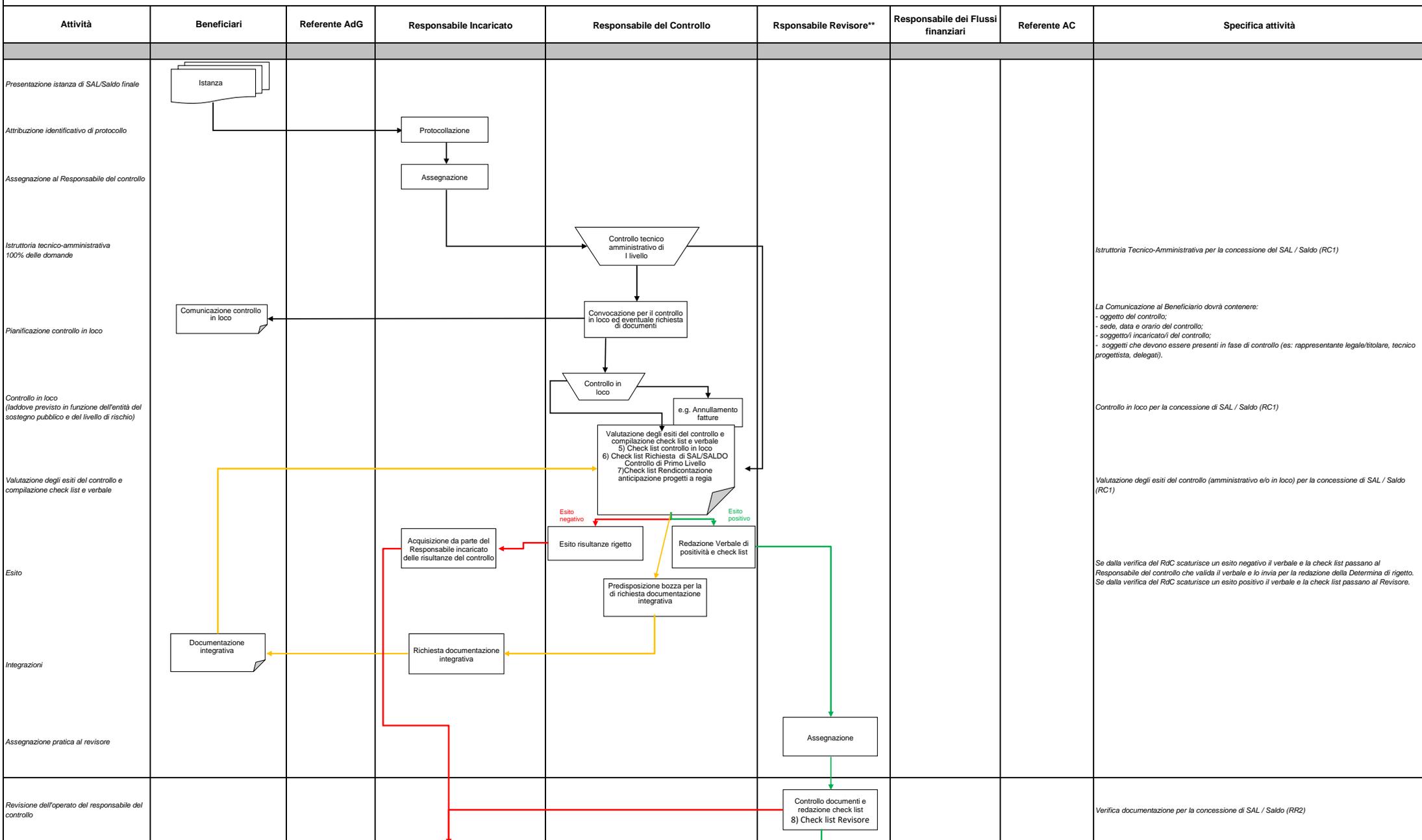
*** Controllo del Revisore Contabile non previsto

SAL E SALDO FINALE

Erogazione del sostegno a singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico

PNRR/PA/PA
2021 - 2027

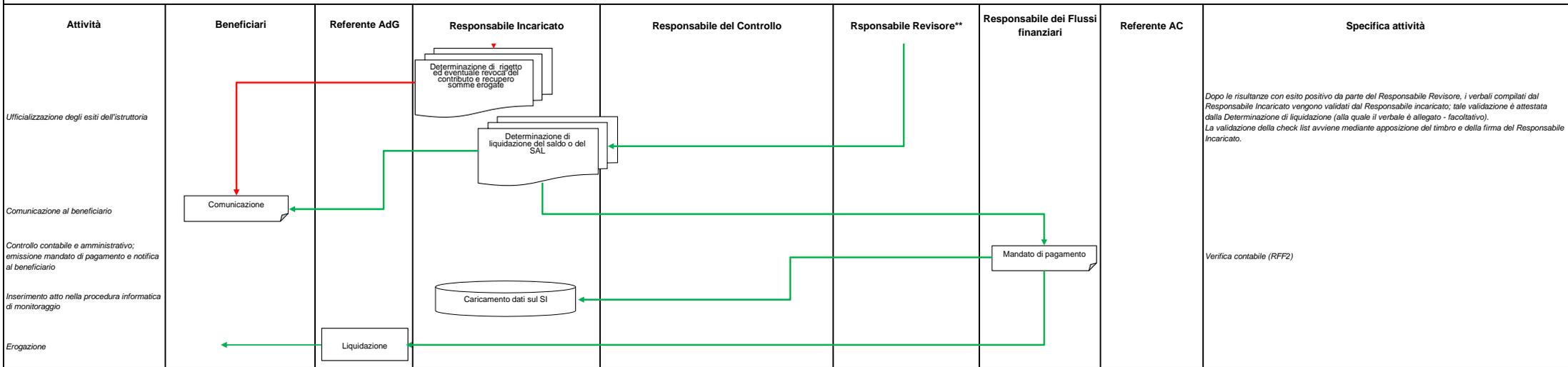


SAL E SALDO FINALE

Erogazione del sistema a singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico

PNRR/PA
2021 - 2027



** Invio alla Corte dei Conti non Previsto

*** Controllo del Revisore Contabile non previsto

VARIANTE
Erogazione del sostegno a singoli beneficiari
Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico
PR PNRR MPA
2021 - 2027



Attività	Beneficiari	Referente AdG	Organismo Pagatore	Responsabile Incaricato	Responsabile del Controllo	Revisore**	Responsabile dei Flussi finanziari	Referente AC	Specificità attività
Presentazione istanza di Variante	Istanza								Le varianti in corso d'opera debbono essere preventivamente richieste alla struttura competente per lo svolgimento dei procedimenti amministrativi. La richiesta dovrà essere corredata della necessaria documentazione tecnica dalla quale risultino le motivazioni che giustificano le modifiche da apportare al progetto approvato ed un quadro di comparazione che metta a confronto la situazione originaria con quella proposta in sede di variante.
Attribuzione identificativo di protocollo				Protocollo					
Valutazione della richiesta di variante				Valutazione della richiesta di Variante e compilazione del verbale					Istruttoria Tecnico-Amministrativa per la concessione di Variante (R/6)
Esito Istruttoria				Esito negativo: Proposta di rigetto Esito positivo: Proposta di approvazione variante					
Richiesta integrazioni	Invio documentazione integrativa Acquisizione			Predisposizione bozza per la richiesta di documentazione Richiesta integrazioni					Il Responsabile incaricato redige la determinazione di approvazione della variante, alla quale il verbale è allegato.
Ufficializzazione degli esiti dell'istruttoria				Nota rigetto variante Determinazione concessione variante					
Comunicazione al beneficiario	Comunicazione								
Inserimento atto nella procedura informatica di monitoraggio				Determ. concessione variante					

** Invio alla Corte dei Conti non Previsto
 *** Controllo del Revisore Contabile non previsto

PROROGA

Erogazione del sostegno a singoli beneficiari

Misure previste dal Programma Nazionale che danno luogo a Bando di attuazione/Avviso Pubblico



Attività	Beneficiari	Referente AdG	Organismo Pagatore	Responsabile Incaricato	Responsabile del Controllo	Revisore**	Responsabile dei Flussi finanziari	Referente AC	Specificità attività
Presentazione istanza di Proroga	Istanza								<p>Le richieste di proroga, debitamente giustificate dal beneficiario e contenenti il nuovo cronogramma degli interventi (ove previsto) nonché la relazione tecnica sullo stato di realizzazione dell'iniziativa, dovranno essere comunicate entro i 60 giorni precedenti il termine fissato per la conclusione dei lavori all'ufficio istruttore competente.</p> <p>Verifica dell'ammissibilità dell'Istanza di Proroga (R17)</p>
Attribuzione identificativo di protocollo				Protocollo					
Valutazione della richiesta di proroga				Valutazione della richiesta di proroga					
Esito Istruttoria				Proposta di rigetto / Proposta di approvazione variante					
Ufficializzazione degli esiti dell'istruttoria				Nota rigetto proroga / Determinazione concessione proroga					
Comunicazione al beneficiario	Comunicazione								
Inserimento atto nella procedura informatica di monitoraggio				Determ. concessione proroga					

** Invio alla Corte dei Conti non Previsto

*** Controllo del Revisore Contabile non previsto

SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO - Programmazione					
Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AT1	Amministrazione Titolare	<p>Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSC, all'Accordo 2021-2027 e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027</p> <p>Verifica che l'intero processo di Programmazione e il Programma Nazionale FEAMPA siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dal titolo III del Reg.(UE) 2021/1060</p>	<p>- Reg.(UE) 2021/1060 - Reg. (UE) 2021/1139</p>	- Programma Nazionale FEAMPA	
AT2	Amministrazione Titolare	<p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo</p> <p>Verifica che il processo di designazione delle Autorità (AdG, AC 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) 2021/1060 - Reg. (UE) 2021/1139</p>	-Documenti di nomina delle Autorità/Organismi del Sistema di Gestione e Controllo	