



MINISTERO DELL'AGRICOLTURA  
DELLA SOVRANITÀ ALIMENTARE  
E DELLE FORESTE



ALL. 2 AL D.D.G n. 309 del 11.09.2025

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

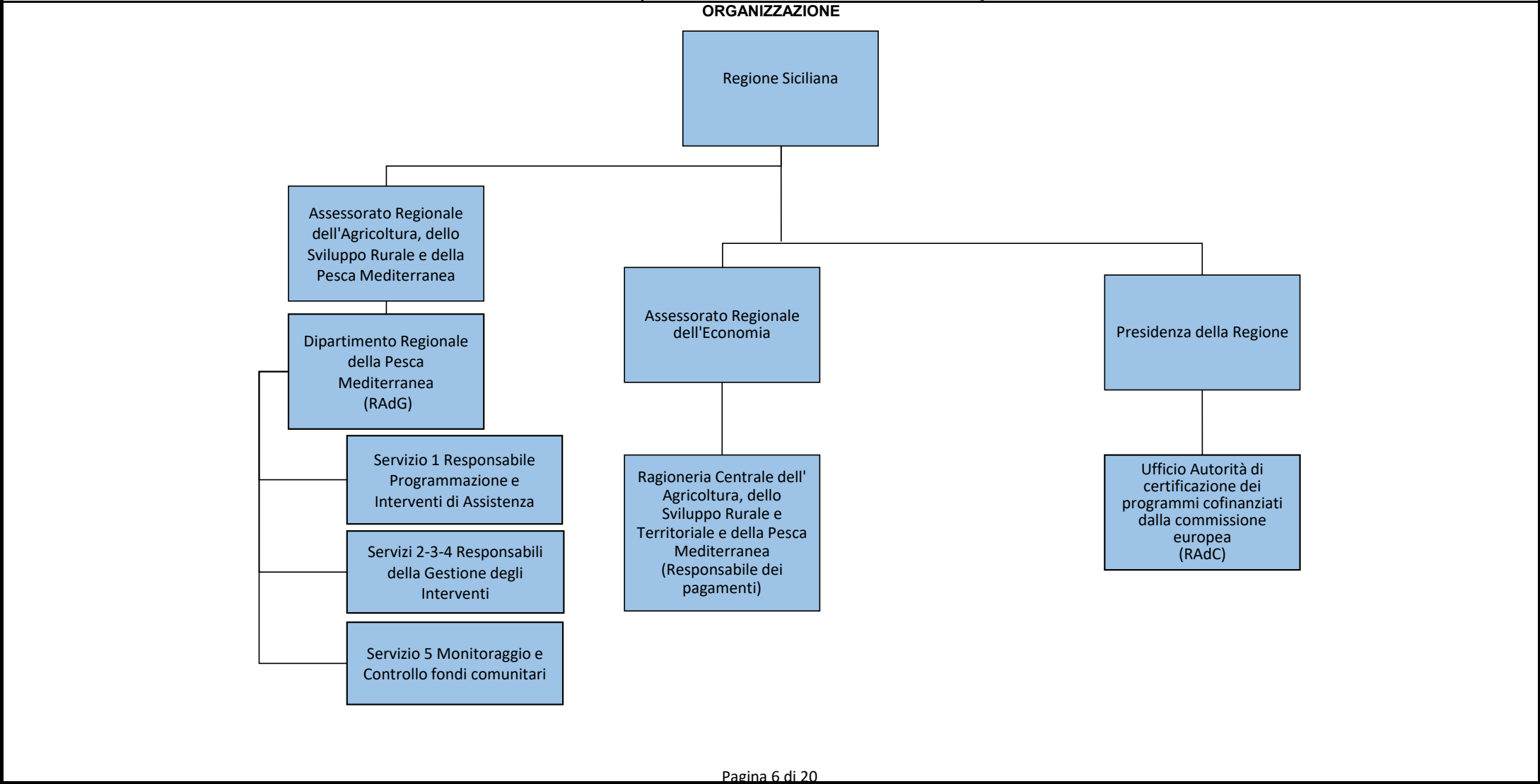
DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO - Programmazione							
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità Contabile	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Nomina delle Autorità</p> <p>Insediamiento delle Autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle rispettive attività)</p> <p>Sigla dell'Accordo Multiregionale e delle relative convenzioni con gli OO.II.</p> <p>Organizzazione interna del personale impiegato negli uffici delle Autorità e degli OO.II.</p> <p>Sulla base dei documenti predisposti da tutte le Autorità e dagli OO.II., definizione del Documento di descrizione del Sistema di Gestione e Controllo</p> <p>Ricezione dei documenti e analisi del loro contenuto</p>	<pre> graph TD     AT[Amministrazione titolare] --&gt; AG[Autorità di Gestione]     AT --&gt; AA[Autorità di Audit]     AT --&gt; AC[Autorità Contabile]     AG --&gt; UAG[Uffici dell'Autorità di Gestione]     AA --&gt; UAA[Uffici dell'Autorità di Audit]     AC --&gt; UAC[Uffici dell'Autorità Contabile]     UAG --&gt; AG2[Autorità di Gestione]     UAA --&gt; AG2     UAC --&gt; AG2     AG2 --&gt; CE[Commissione Europea]     AT --&gt; RP1[Regioni e Province autonome]     RP1 --&gt; RP2[Regioni e Province autonome]   </pre>						<p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</p> <p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</p>

\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto

\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto

## **SEZIONE ANAGRAFICA**

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO	
PROGRAMMA	PN FEAMPA FEAMPA 2021/2027
TIPOLOGIA OPERAZIONE	Operazioni a Regia - Erogazione sostegno
PRIORITA' DI RIFERIMENTO	I, II, III, IV
AUTORITA' DI GESTIONE	MASAF - Ministero dell'agricoltura, della sovranità alimentare e delle foreste Dipartimento delle politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca e dell'ippica "Direzione generale della pesca marittima e dell'acquacoltura (PEMAC)"
AUTORITA' CONTABILE	AGEA - Agenzia per le erogazioni in agricoltura "Ufficio Aiuti nazionali e FEAD dell'Organismo Pagatore Nazionale"
AUTORITA' DI AUDIT	AGEA - Agenzia per le erogazioni in agricoltura "Ufficio Controlli specifici dell'Organismo di Coordinamento"
ORGANISMO INTERMEDIO	Regione Siciliana - Assessorato Agricoltura, Sviluppo Rurale e Pesca Mediterranea DIPARTIMENTO DELLA PESCA MEDITERRANEA
AUTORITA' CONTABILE DELL'ORGANISMO INTERMEDIO	Assessorato Regionale dell'Economia - Ragioneria Centrale Agricoltura-Responsabile dei pagamenti
BENEFICIARI	Enti pubblici, GALP, Organizzazioni di produttori, Associazioni e organizzazioni del settore, Organizzazioni di produttori e loro associazioni riconosciute, Organismi scientifici/tecnici riconosciuti, Micro e PMI del settore.

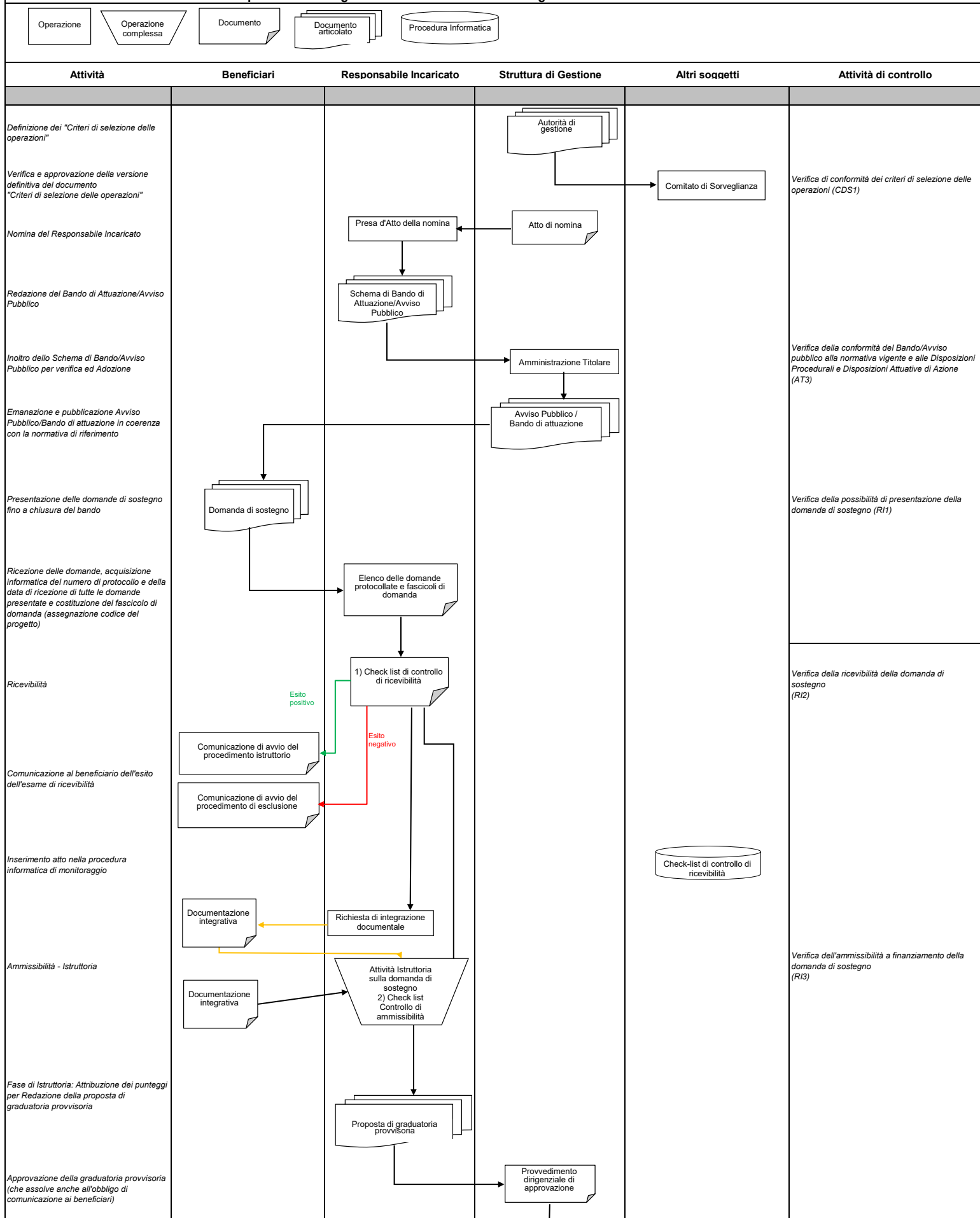


## **SEZIONE ISTRUTTORIA**

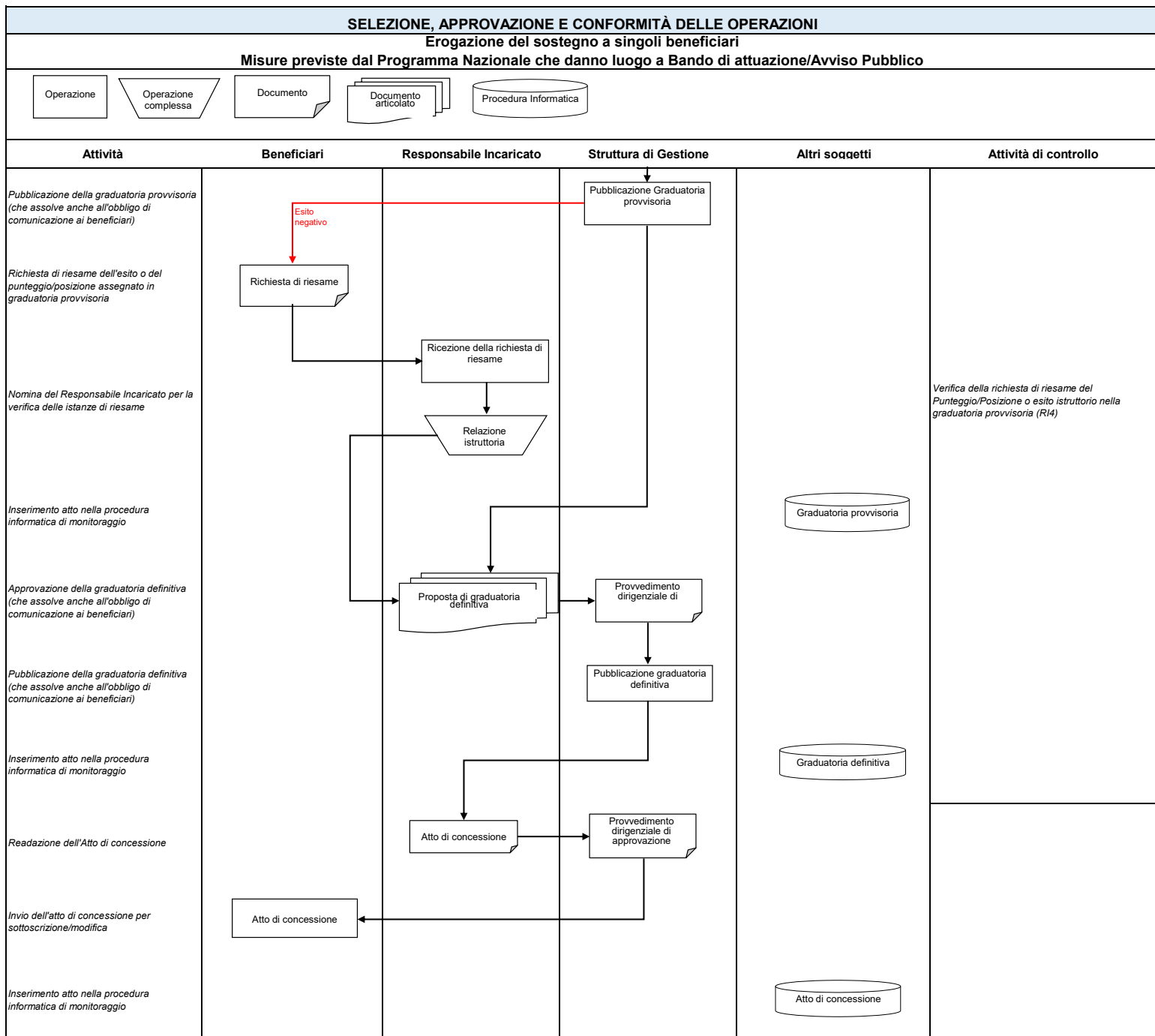
**SELEZIONE, APPROVAZIONE E CONFORMITÀ DELLE OPERAZIONI**

Erogazione del sostegno a singoli beneficiari

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



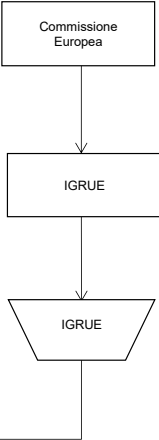
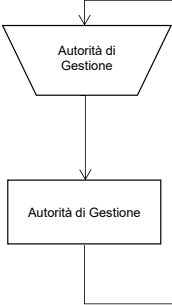
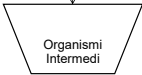
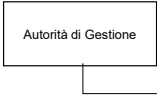
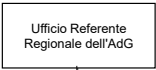




\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto

\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto

## **SEZIONE CIRCUITO FINANZIARIO**

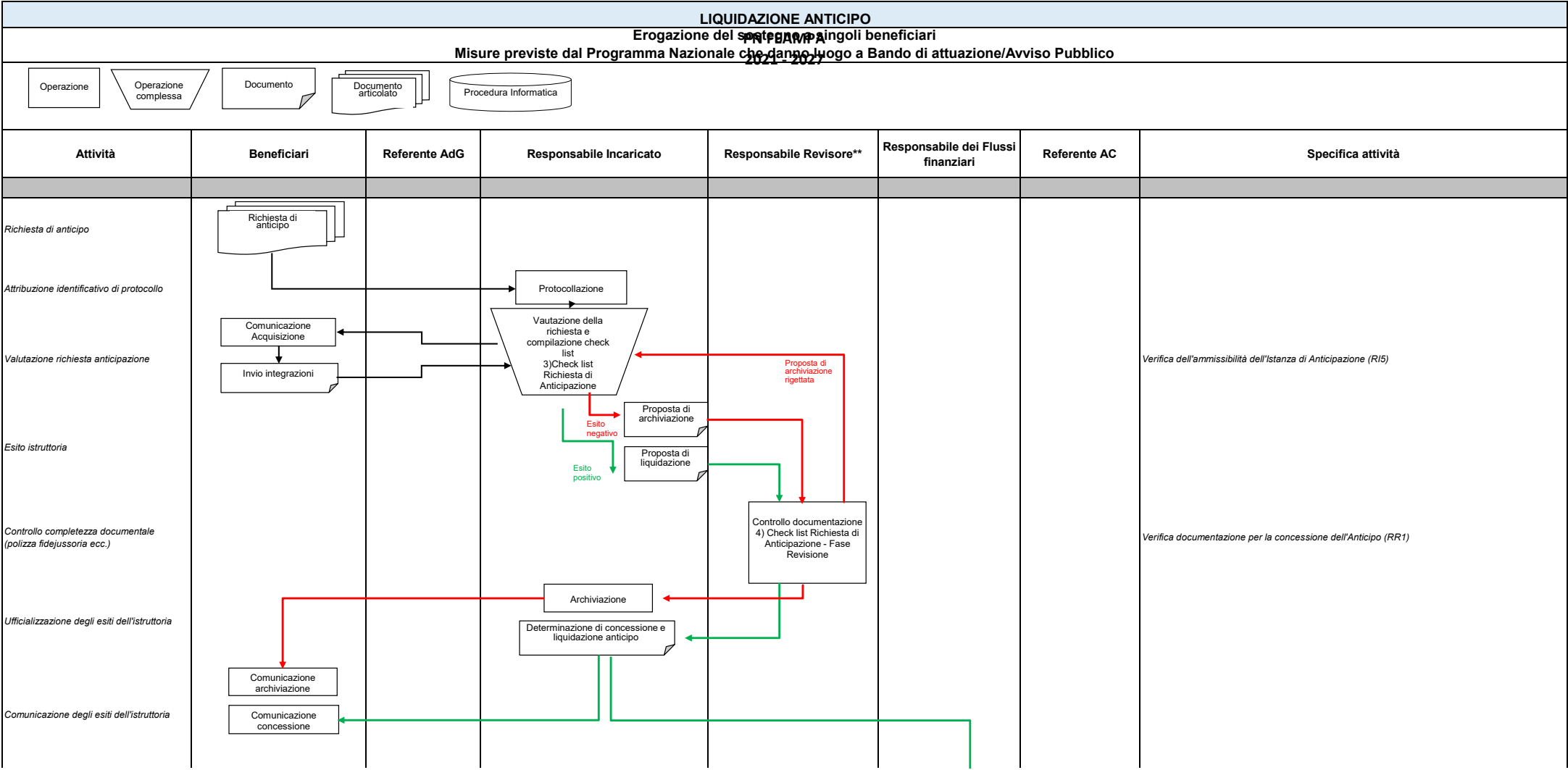
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO							
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	PN FEAMPA 2021 - 2027 Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<p>Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento della quota comunitaria in conformità Art. 90 Reg. (UE) 2021/1060</p> <p>Emissione decreto di cofinanziamento del prefinanziamento della quota nazionale</p> <p>Ricezione prefinanziamento comunitario, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</p>						 <pre> graph TD     CE[Commissione Europea] --&gt; IGRUE1[IGRUE]     IGRUE1 --&gt; IGRUE2[/IGRUE/]           </pre>	
<p>Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</p> <p>Ordine e comunicazione di assegnazione delle risorse relative al prefinanziamento ai singoli organismi intermedi</p>	 <pre> graph TD     AG[/Autorità di Gestione/] --&gt; AG2[Autorità di Gestione]           </pre>						<p>Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (ADG1)</p>
<p>Ricezione della comunicazione di assegnazione del contributo finanziario</p>				 <pre> graph TD     OI[/Organismi Intermedi/]           </pre>			
<p>Verifiche amministrativo-contabili e in loco e conseguente autorizzazione al pagamento al beneficiario</p>	 <pre> graph TD     AG[Autorità di Gestione]           </pre>			 <pre> graph TD     URG[Ufficio Referente Regionale dell'AdG]           </pre>			

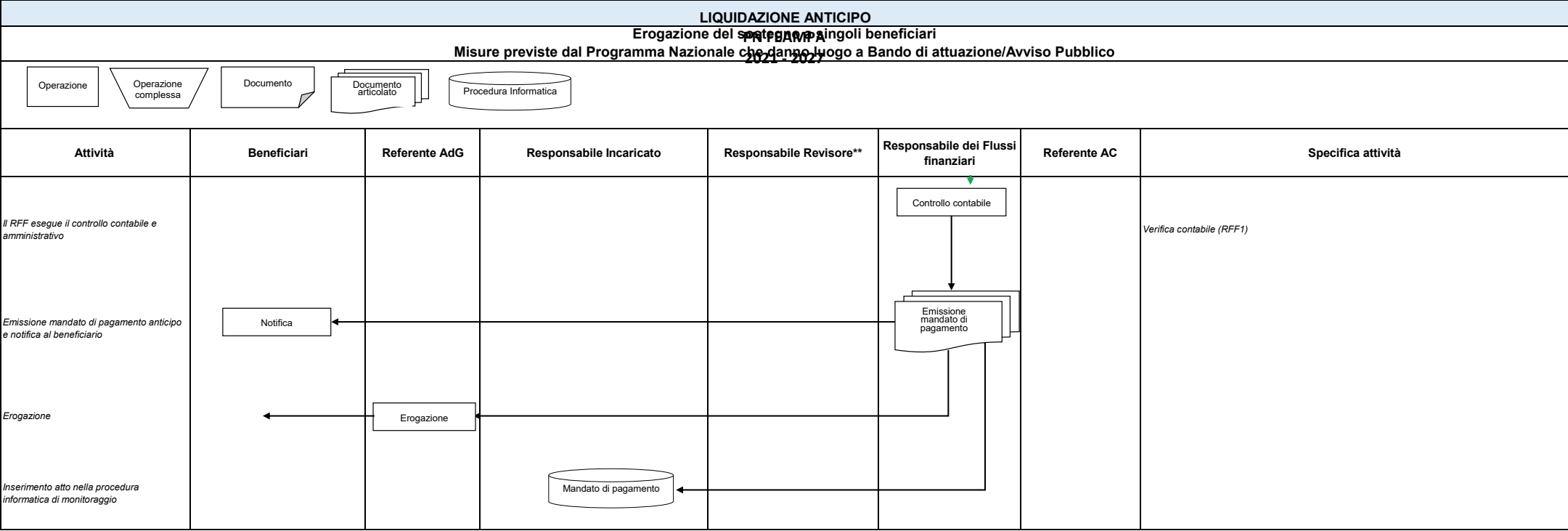
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO							
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	PN FEAMPA 2021 - 2027 Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Validazione nel sistema delle 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 (OI1)
<p>Analisi della dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa; Validazione nel sistema delle spese oggetto di certificazione e elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento</p> <p>Ricezione e analisi delle certificazioni di spesa e domande di pagamento regionali</p> <p>Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite; Trasmissione delle dichiarazioni di spesa al responsabile dell'Autorità Contabile</p> <p>Analisi della dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa; Validazione nel sistema delle spese oggetto di certificazione ed elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento centrale</p>	<div>Autorità di Gestione</div>	<div>Autorità Contabile</div> <div>Autorità Contabile</div>		<div>Referente regionale dell'AdC</div>			<p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (OI2)</p> <p>Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1)</p> <p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (ADG2)</p> <p>Verifica della completezza e della correttezza delle dichiarazioni di spesa (AdC2)</p>

\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto

\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto

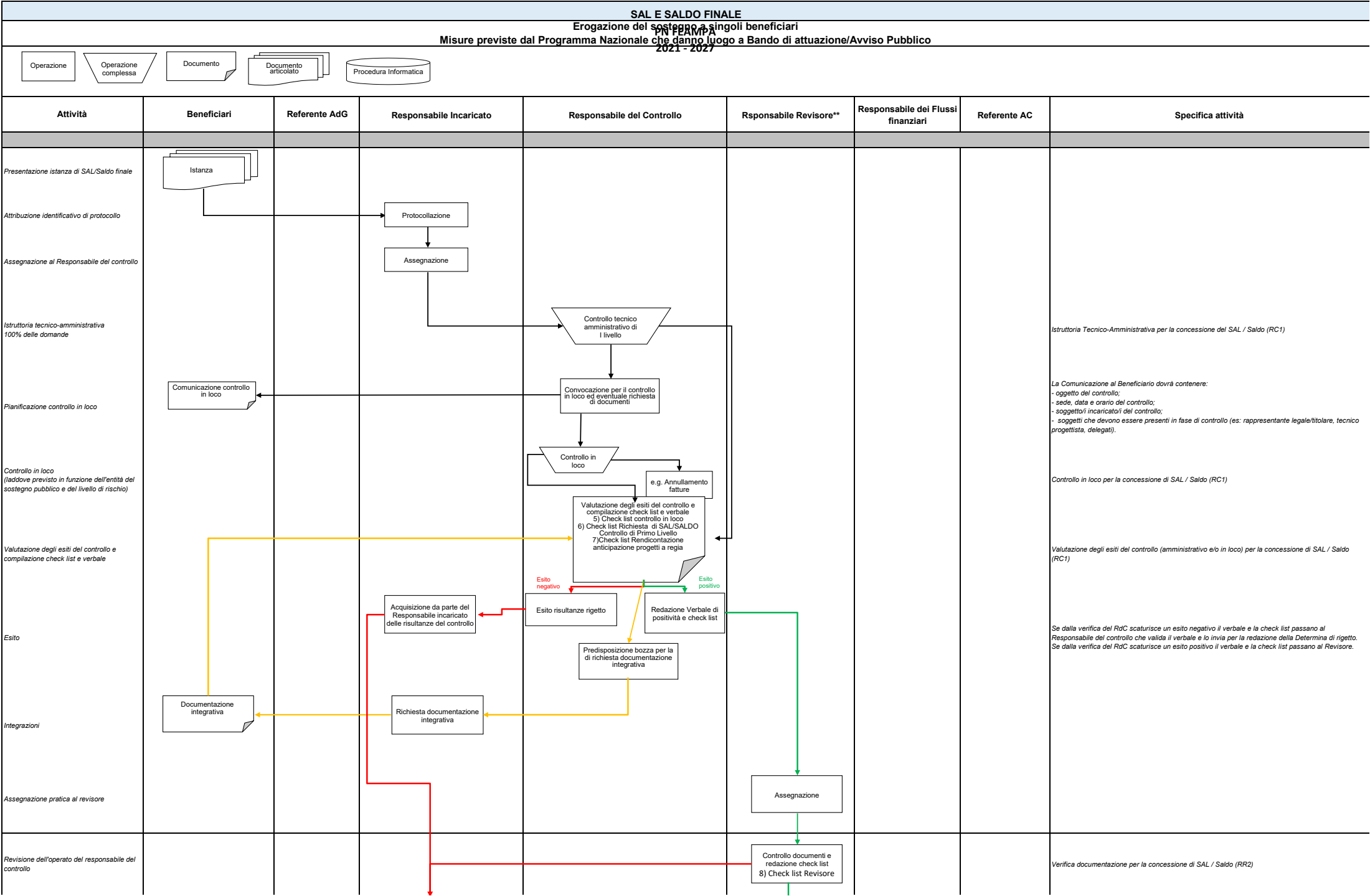
## SEZIONE PAGAMENTI



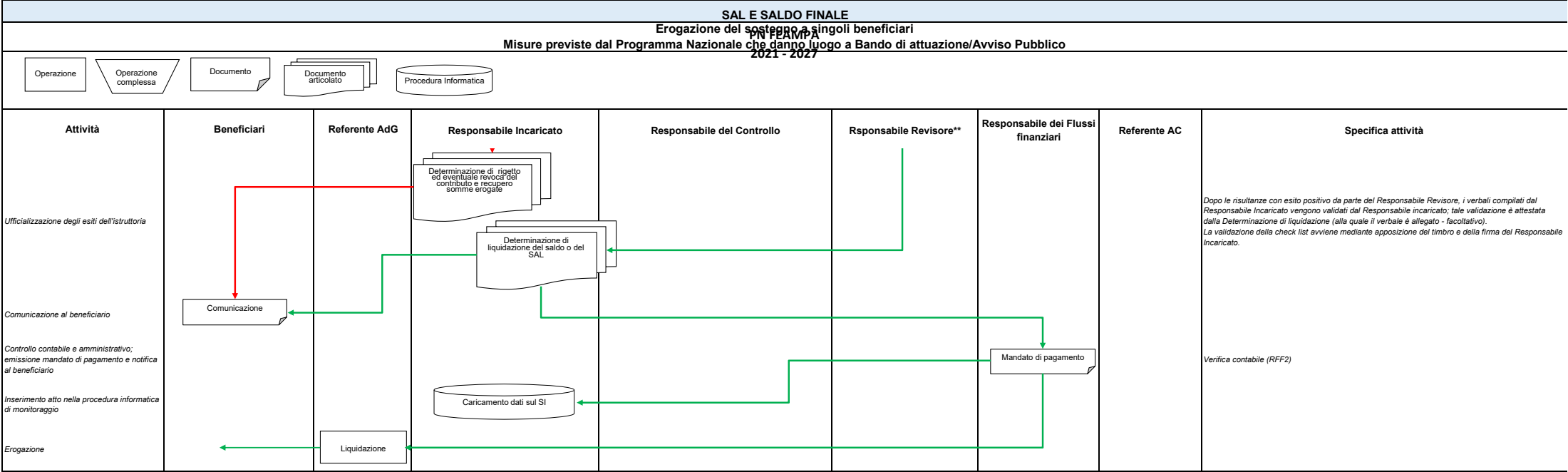


\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto

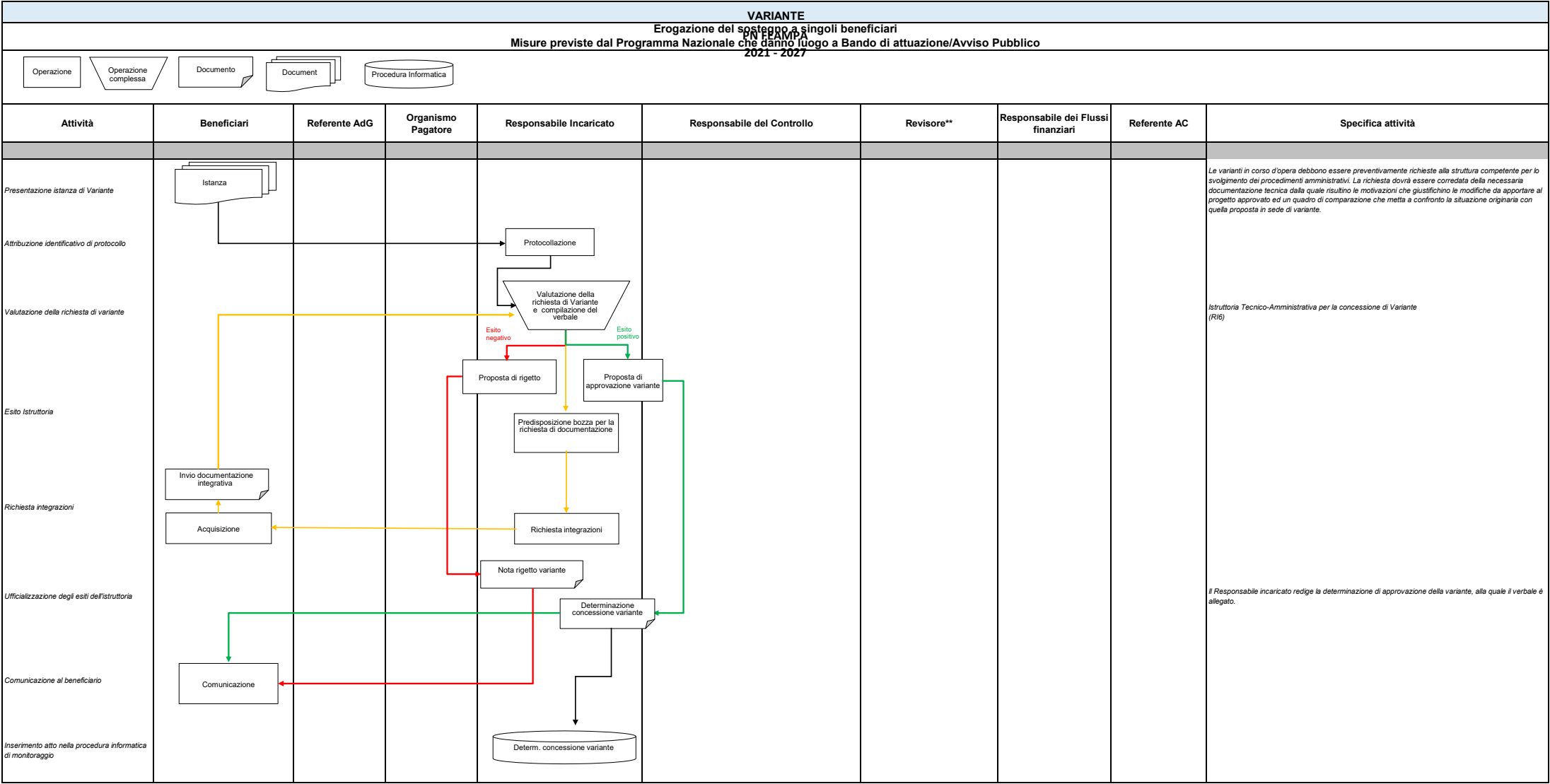
\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto



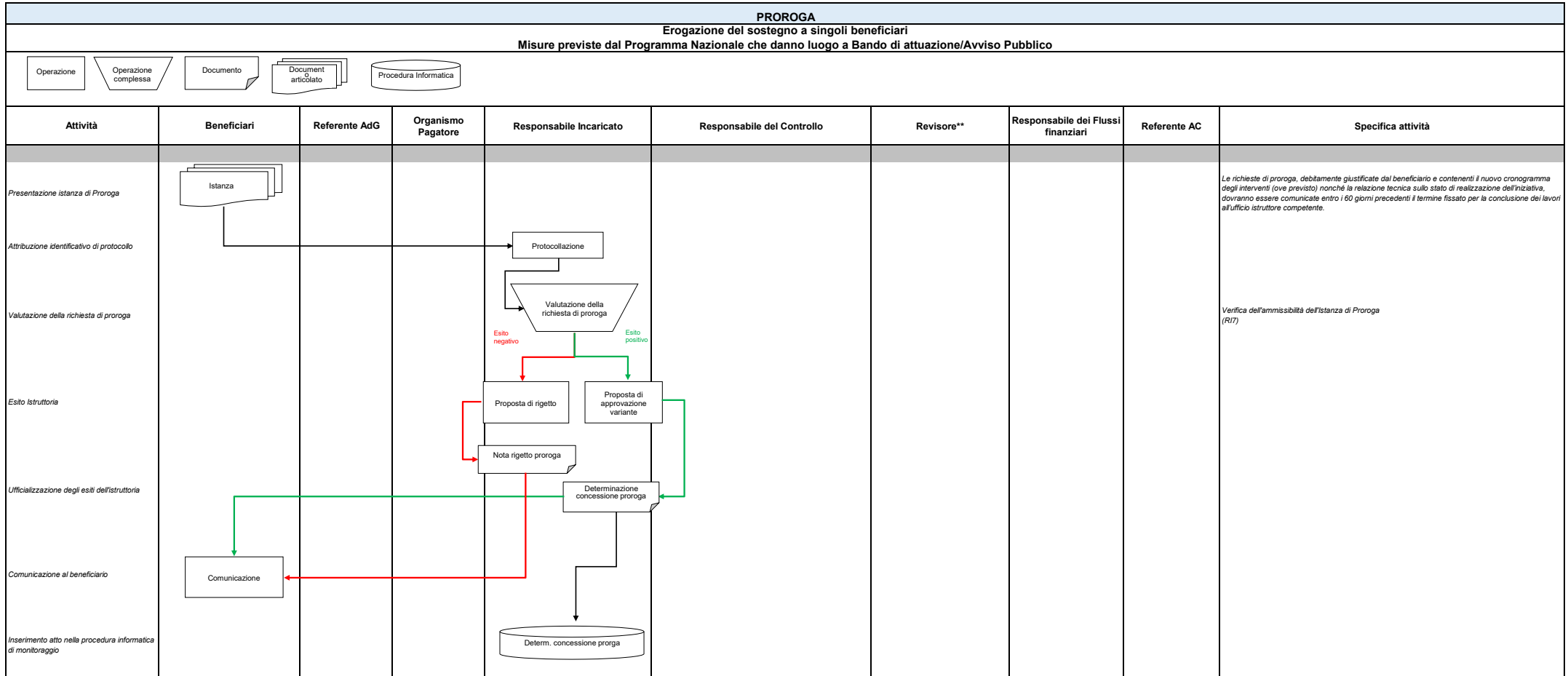




\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto  
\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto



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



\*\* Invio alla Corte dei Conti non Previsto

\*\*\* Controllo del Revisore Contabile non previsto

## **SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO**