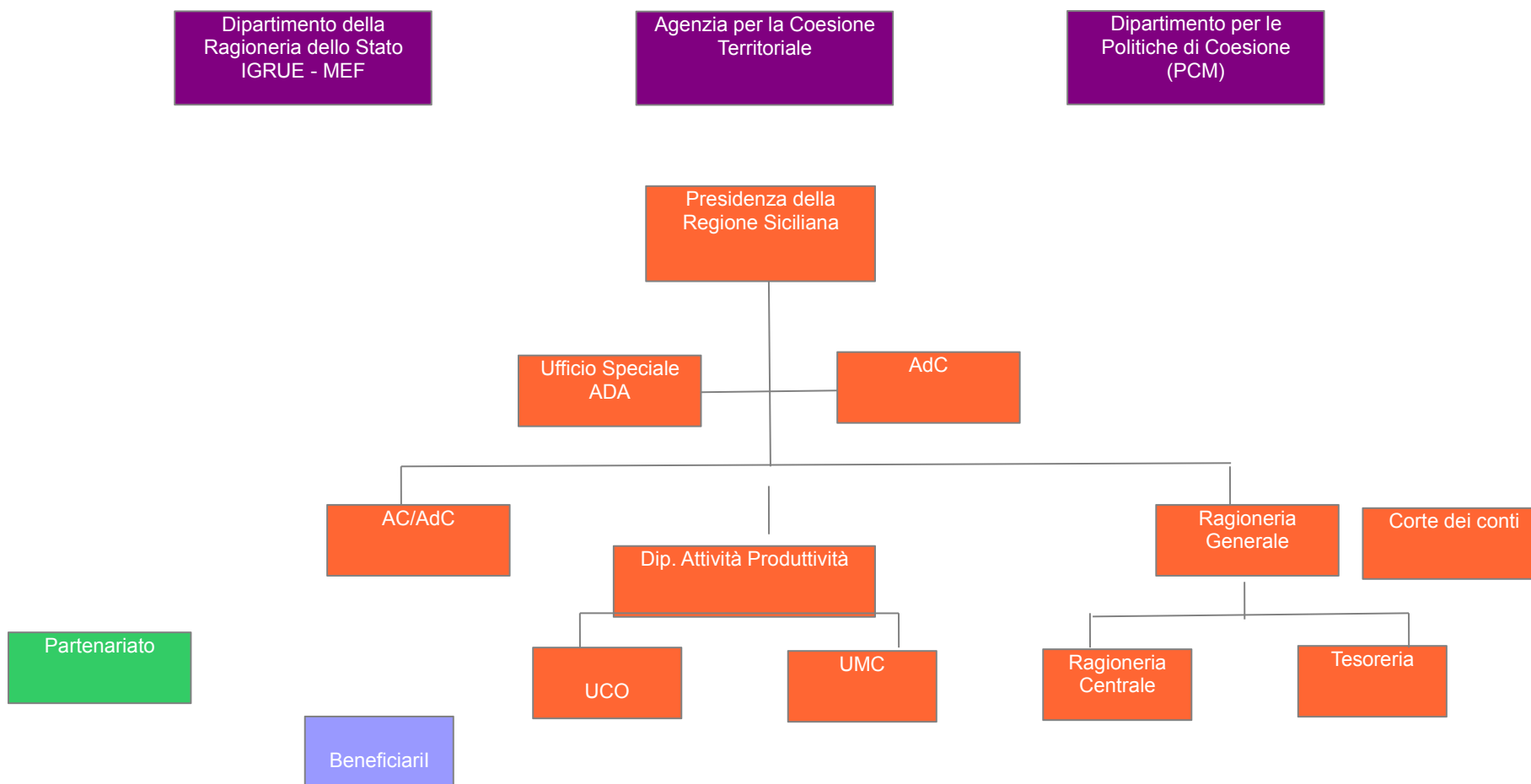


**Schema Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa - regimi di Aiuti - azione 3.5.1\_02**  
**DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE**

**I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma**



## 1) PROGRAMMAZIONE - *attuazione regimi di Aiuti* – azione **3.5.1\_02**

### Atti amministrativi

### DOCUMENTAZIONE

- |  |   |
|--|---|
| - DGR Approvazione del PO FESR2014-2020  | - Decisione della Commissione             |
| - DGR Approvazione ripartizione tra CdR/UCO  | - Testo del PO                            |
| - DGR Approvazione criteri di selezione  | - Piano finanziario per azioni CdR        |
| - DGR Approvazione Si.Ge.Co.   | - Verbali/procedure scritte CdS           |
| - DGR Approvazione manuale di attuazione   | - Tempi e modalità di avvio del Programma |
| - DGR Approvazione manuale di controllo primo livello  | - Manuale e allegati                      |
| - DGR Approvazione Programmazione Attuativa  | - Scheda base giuridica di aiuto          |
| - DGR Approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 e decreto di esternazione |   |

## 2) PROCEDURA DI SELEZIONE –*attuazione regimi di Aiuti* - azione **3.5.1\_02**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	CdR	Ragioneria Centrale
Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto (già soggetto a registrazione della Corte dei Conti nell'ambito delle procedure del P.O. FESR Sicilia 2014-2020)	1) DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000		
Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto	Verifica diponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile
Decreto di nomina commissione	1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazioni di incompatibilità inconfiribilità dei membri della Commissione	Verifica assenza cause di inconfiribilità incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne
Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili	Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili -	Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità	Controllo di legalità

### 3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - *attuazione regimi di Aiuti* – az. **3.5.1\_02** PROCEDURA **“A”**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di finanziamento (approvazione elenchi)	1) Codice CUP 2) DURC, Antimafia	Verifiche preliminari al finanziamento	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale)	Controllo di legalità e controllo di regolarità	Registrazione del Decreto di

**3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti – az. 3.5.1\_02 PROCEDURA "A"**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
interventi ammessi e relativo impegno contabile)	3) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie 4) DGR approvazione dei criteri di selezione 5) DGR approvazione Programma Attuativa 6) Decreto esternalizzazione base giuridica regime di aiuto 7) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, pubblicati sulla GURS 8) Decreto nomina commissione di valutazione 9) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibilità 10) Verbali della Commissione di valutazione 11) Elenco provvisorio	dell'operazione	da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO - avvio controllo di primo livello circa l'ammissibilità dell'operazione al Programma	contabile	Finanziamento
Decreto di approvazione della Convenzione (obblighi del beneficiario)	1) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile 2) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, nulla osta, <i>business plan</i> , attestazione bancaria etc.) 3) Codice CUP e codice Caronte 4) Convenzione sottoscritta 5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso	Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale) dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO	Controllo di legalità	
Eventuale Decreto di	1) Codice CUP e codice	Verifiche connesse	Controllo di primo livello sulle	Controllo di legalità ed	Registrazione del

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - <i>attuazione regimi di Aiuti</i> – az. 3.5.1_02 PROCEDURA “A”					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
approvazione varianti ( <i>ed eventuale disimpegno</i> )	Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta approvazione varianti 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)	all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	varianti	eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Decreto di approvazione variante
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di revoca e disimpegno

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - <i>attuazione regimi di Aiuti</i> – az. 3.5.1_02 PROCEDURA “B”					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione elenchi definitivi interventi ammessi (senza impegno)	1) Codice CUP 2) DGR approvazione dei criteri di selezione 3) DGR approvazione Programma			controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di Finanziamento

**3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti – az. 3.5.1\_02 PROCEDURA “B”**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	Attuativa 4) Decreto esternazione base giuridica regime di aiuto 5) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, pubblicati sulla GURS 6) Decreto nomina commissione di valutazione 7) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibilità 8) Verbali della Commissione di valutazione 9) Elenco provvisorio				
Decreto di finanziamento con relativo impegno contabile e obblighi del beneficiario (disciplinare)	1) DURC, Antimafia 2) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie 3) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, nulla osta, <i>business plan</i> , attestazione bancaria etc.) 4) Codice CUP e codice Caronte 5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale) dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO	Controllo di legalità	Registrazione del decreto
Eventuale Decreto di approvazione varianti ( <i>ed eventuale disimpegno</i> )	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta approvazione varianti 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-	Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione variante

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - <i>attuazione regimi di Aiuti – az. 3.5.1_02</i> PROCEDURA “B”					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	amministrative, ecc.)				
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - <i>attuazione regimi di Aiuti - azione 3.5.1_02</i>									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdC	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (max 40%)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Fideiussione 4) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia e autocertificazioni varie 5) visure camerali	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO e prima della certificazione Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione affidabilità di Gestione  Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere  Monitoraggio annuale procedura di designazione
	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al		Dichiarazione affidabilità di Gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale	Verifiche di sistema  Campionamento

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.5.1\_02**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdC	AdC	ADA
Decreto di liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso)	3) Convenzione DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori 7) visura camerale	SAL	Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale		beneficiario		Riepilogo annuale	dei conti	Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento	Verifica in loco entro la durata dell'intervento e comunque prima della erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione  Verifica in loco su base campionaria  Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse		Dichiarazione affidabilità di Gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema  Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit



**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - attuazione regimi di Aiuti - azione 3.5.1\_02**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdC	AdC	ADA
	bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori 7) Rendicontazione finale 8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 9) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 10) visura camerale								
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Rendicontazione finale 4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 6) Decreto di liquidazione del saldo 7) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale		Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit	