PISTA DI CONTROLLO POR FESR 2007-2013
REGIONE SICILIANA

Autorità di Certificazione

Versione 6 (Aggiornamento 29/06/2015)

Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento della quota comunitaria					Commissione Europea	
Erogazione prefinanziamento (quota comunitaria e quota nazionale)					IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo, attraverso il sistema monit web
Ricezione prefinanziamento e contabilizzazione, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento	ADG		Bilancio			
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento		Autorità di Certificazione				
Certificazione della Spesa - Secondo la tempistica e gli steps procedurali previsti dalla circolare n. 2708 del 28 luglio 2009 in uso dell'adc, l' elaborazione e la trasmissione da parte del cdr/OI della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle linee di intervento, gestite attraverso l'implementazione, sul sistema informativo-contabile caronte dall' UMC preposta	AdG/CdR/OI				UMC	Verifica e controllo finanziario- e amministrativo, validazione sul sistema dei dati relativi alle operazioni di spesa rendicontate e successiva predisposizione dichiarazione di spesa
A: (ricevibilità ed ammissibilità di tutte le operazioni oggetto attestazione di spesa da parte del CdR/OI): 1)Acquisizione dell'attestazione delle spese sostenute del CdR/OI (Allegati nn. 1, 2, 3, 4, 5, 6)	AD.G./CdR-OI	Autorità di Certificazione				Come da check list allegate alla circolare - verifica implementazione sul S.I del controllo documentale
2)Verifica sull'attestazione trasmessa dal CdR/OI		Autorità di Certificazione - Sezione verifica attestazioni di spesa				
3)Verifica sull'attestazione trasmessa del CdR/OI		Autorità di Certificazione - Sezione verifica controlli, revoche, recuperi e irregolarità				Come da check list allegata allea circolare verifica attraverso il sistema caronte di controlli effettuati in loco e dei loro esiti.
4)Verifica della completezza documentale delle spese relative ai progetti PUC/ retrospettivi	AD.G./CdR-OI	Autorità di Certificazione - Sezione verifica inserimento scheda cocof e checkirst				verifica conformità attraverso l'accertamento sul SI della presenza dei documenti previsti
5)Elaborazione e certificazione delle dichiarazioni intermedie di spesa, elaborazione delle domande di pagamento i e inserimento nel sistema informatico di tutte le informazioni previste dai Regolamenti compreso l'allegato v del reg (CE) 1310/2011 sugli antici erogati e sui conferimenti ai fondi FEI e Bei per gli strumenti di ingegneria finanziaria JEREMY e JESSICA e trasmissione all'IGRUE per il successivo inoltro alla Ue attraverso SFC		Autorità di Certificazione			IGRUE UE	Verifica e validazione sul sistema caronte della spesa certificata. Eleborazione della reportistica (report 27) per la riconciliazione finanziaria
Comunicazione degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento.	ADG.	Autorità di Certificazione			Autorità di Audit Dip. Bilancio e Tesoro Diparimenti regionali e Presidente della Regione	Verifica avvenuta notifica dell'UE della ricevibilità della domanda di pagamento
B (irricevibilità ed inammissibilità parziale o totale dell'attestazione di spesa del CdR/OI Come al punto A per la spesa ammissibile	ADG/CDR/OI	Autorità di Certificazione				come da check-list allegate alla circolare sopramenzionata e comunicazione dei motivi della irricevibilità parziale o totale
Verifica sull'attestazione trasmessa dal CdR/OI; attestazione di spesa del CdROI ritenuta irricevibile e/o non ammissibile totalmente o parzialmente.	CDR/OI	Autorità di Certificazione				Restituzione dell'Attestazione al CdR con richieste misure correttive e sospensione certicazione di spesa.
Correzione criticità a cura del CdR/OI e ritrasmissione all'ADC		Autorità di Certificazione				
Verifica azioni correttive	ADG/CDR/OI	Autorità di Certificazione				Riscontro adeguatezza azioni correttive
Notifica esecuzione controllo di qualità	ADG/CDR/OI	Autorità di Certificazione			Autorità di Audit	

Attività	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Notifica sospensione domanda di pagamento, su esito negativo	ADG/CDR	Autorità di Certificazione				
Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie, analisi della correttezza formale e sostanziale delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento, verifica dell'avvenuta trasmissione da parte dell'AdG della relazione annuale di attuazione, erogazione delle quote intermedie comunitarie					Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto
Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e 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			Bilancio		IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie di contributo nazionale e comunitario	ADG	Autorità di Certificazione				
Previsione provvisoria delle probabili domande di pagamento Ai sensi dell'art 76-3 del reg(CE) n. 1083/2006, l'ac richiede all'adg di predipore e trasmettere entro il 10 aprile di ogni anno le previsioni delle probbili attestazioni di spesa per l'anno in corso e per l'anno successivo Elaborazione delle previsioni di pagamento sulla base dei dati forniti dall'adg (CDR e UMC)	ADG/CDR/ UMC	Autorità di Certificazione			IGRUE SFC UE	
Elaborazione delle previsioni di pagamento sulla base dei dati forniti dall'adg (CDR e UMC)		Autorità di Certificazione	CDR/UMC			Verifica applicazione della quota di cofinanziamento , avanzamento fisico finanziario e procedurale delle operazioni di spesa
Invio entro il 20 aprile di ogni anno al ministero capofila fesr delle previsioni di spesa secondo lo schema dell'allegato XVII del Reg (CE) 1828/2006 sia con documento cartaceo sottoscritto , sia tramite inserimento e validazione nel sistema informativo per il successivo inoltro alla Commissione europea		Autorità di Certificazione			Commissione Europea MISE, MEF /IGRUE	Inserimento sul sistema monit e trasmissione dei dati delle previsioni di pagamento
Aggiornamento entro il 30 luglio di ogni anno ai sensi del Regolamento CE 1083/06 e al Regolamento 1303/13	ADG/CDR/U MC	Autorità di certificazione			Commissione Europea MISE, MEF/IGRUE	Inserimento sul sistema monit e trasmissione dei dati delle previsioni di pagamento
Importi ritirati e recuperati. Sulla base dell'allegato XI del REG(CE) 1828/2006 e modiche del REG(CE) 846/2009, ai fini della trasmissione al MISE al MEF/IGRUE per il successivo inoltro alla C.E, l'ADC entro il 31 marzo di ogni anno predispone la dichiarazione annuale degli importi ritirati e recuperati, nonché la dichiarazione relativa ai recuperi pendenti sulla scorta delle informazioni fornite dai CDR e UMC.	ADG/CDR/U MC	Autorità di Certificazione			Commissione Europea SFC MISE, MEF /IGRUE	Eelaborazione in sede di riconciliaszione di tutti i ritiri e o recuperi dichiarati da CDR. Verifica sul sistema informativo Caronte delle informazioni relative agli importi ritirati, recuperati.
Aggiornamento periodico registro dei debitori e gestione sul SI degli importi ritirati e/o sospesi.I L' ADC oltre alla comunicazione annuale di cui al punto precedente cura l'aggiornamento dell'archicio debitori secondo quanto previsto al punto 5.5 del manuale e altrsi gestisce sul SI gli importi ritirati e/o sospesi		Autorità di Certificazione				Verifica sul sistema informativo attraverso gli appositi report dell'avvenuto ritiro definitivo o temporaneo.
<u>CHIUSURA PO</u> Analisi, da parte del CdR, di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione dell'attestazione di spesa di chiusura del PO	ADG.	Autorità di Certificazione				Secondo le disposizioni che verranno emanate dagli uffici competenti

Sezione dettaglio attività di controllo e/o verifiche

descrizione controllo adc	riferimenti normativi	documenti	Archiviazione documenti
verifica correttezza elaborazione certificazione di spesa	Manuale adc e circolare adc	Attestazione di spesa e allegati a firma CdR e UMC	Piazza Sturzo piano 5° Ufficio AdC
Compilazione ed elaborazione Check list	c.s.	Check list	Piazza Sturzo piano 5° Ufficio AdC
Verifica informatica correttezza dati	cs.	visualizzazione della corrispondenza dei dati dichiarati e quelli registrati sul S.I.	Sistama informativo caronte
Verifica informatica esito controlli	cs.	visualizzazione sul S.I. Dell'espetamento dei controlli come da piano annuale e loro esiti	Sistama informativo caronte
Verifiche di qualità c/o i Dipartimenti	cs.	Compilazione check list verifiche di qualità e stesura verbale	Piazza Sturzo piano 5° Ufficio AdC