

MACROPROCESSO: ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

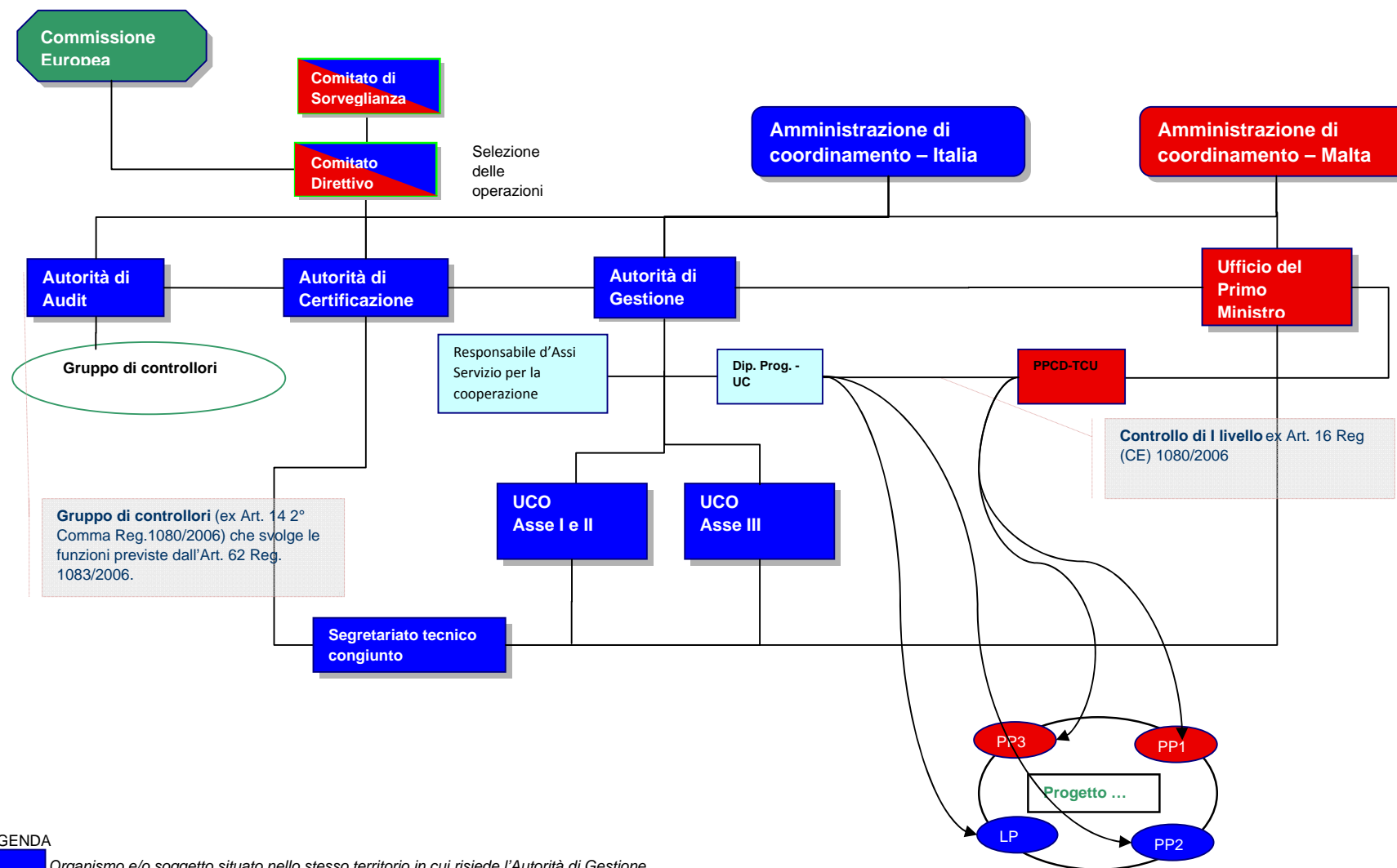
OPERAZIONI A TITOLARITÀ

SEZIONE ANAGRAFICA

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO

OBIETTIVO	Cooperazione territoriale europea
PROGRAMMA	PO ITALIA-MALTA 2007-2013
OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI	Asse III
MACROPROCESSO	Acquisizione beni e servizi - Operazioni a titolarità
IMPORTO FINANZIARIO DELLA LINEA DI INTERVENTO	2.128.095
AUTORITÀ DI GESTIONE	Regione Siciliana - Dipartimento Regionale della Programmazione
AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE	Regione Siciliana - Ufficio Speciale dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.
AUTORITÀ DI AUDIT	Regione Siciliana - Ufficio Speciale dell' Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
UFFICIO COMPETENTE PER LE OPERAZIONI	Dipartimento regionale della Programmazione- Area Affari Generali
UNITÀ DI CONTROLLO	Regione Siciliana - Dipartimento Regionale della Programmazione - Unità di Controllo Stato di Malta - Planning and Priorities Coordination Division (PPCD)- Office of the Prime Minister (OPM) - Territorial Cooperation Unit
BENEFICIARIO	Regione Siciliana - Dipartimento Generale della Programmazione Stato di Malta - Planning and Priorities Coordination Division (PPCD)- Office of the Prime Minister (OPM)

ORGANIZZAZIONE

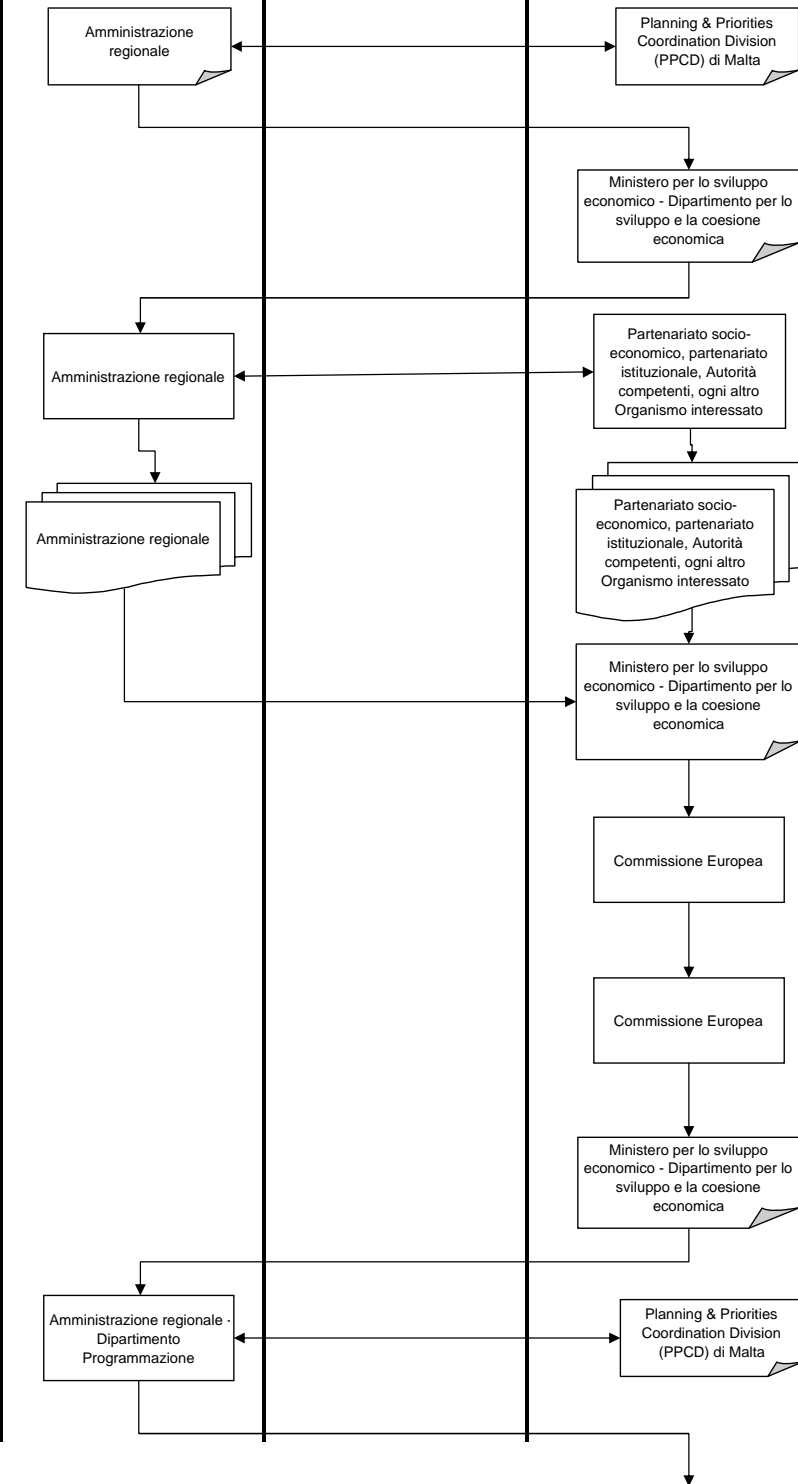


LEGENDA
 Organismo e/o soggetto situato nello stesso territorio in cui risiede l'Autorità di Gestione
 Organismo e/o soggetto situato nel territorio dello Stato membro partner

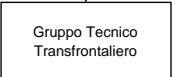
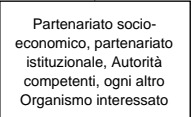
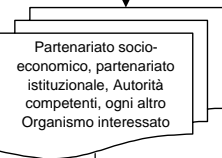

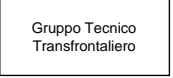
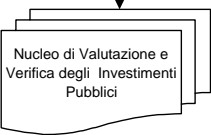
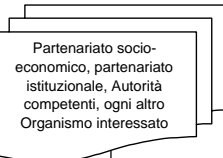
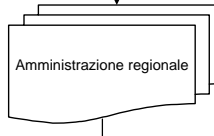

SEZIONE PROCESSI

**Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
PROGRAMMAZIONE**

Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento regionale della Programmazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Predisposizione del Documento Strategico Regionale con il supporto, per la parte relativa al PO ITALIA-MALTA 2007-2013, delle amministrazioni maltesi interessate e invio dello stesso al Ministero per lo sviluppo economico				Amministrazione regionale		Planning & Priorities Coordination Division (PPCD) di Malta	
Preparazione bozza tecnico-amministrativa del Quadro Strategico Nazionale						Ministero per lo sviluppo economico - Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica	
Confronto tecnico amministrativo tra Amministrazioni centrali, Autonomie Locali e partenariato economico e sociale sulla base delle analisi e prime ipotesi contenute nei documenti preliminari				Amministrazione regionale		Partenariato socio-economico, partenariato istituzionale, Autorità competenti, ogni altro Organismo interessato	
Elaborazione delle proposte e delle esigenze di cui tenere conto nell'ambito del Quadro Strategico Nazionale				Amministrazione regionale		Partenariato socio-economico, partenariato istituzionale, Autorità competenti, ogni altro Organismo interessato	
Predisposizione della bozza tecnico-amministrativa del Quadro strategico Nazionale						Ministero per lo sviluppo economico - Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica	
Istruttorie tecniche, tavoli tematici e interlocuzione informale con la Commissione Europea						Commissione Europea	
Ricezione documento e avvio negoziato formale						Commissione Europea	
Definizione versione finale del Quadro Strategico Nazionale						Ministero per lo sviluppo economico - Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica	
Avvio delle attività per l'elaborazione dei Programmi Operativi in relazione agli orientamenti strategici e al Quadro Strategico Nazionale e costituzione del Gruppo Tecnico Transfrontaliero				Amministrazione regionale - Dipartimento Programmazione		Planning & Priorities Coordination Division (PPCD) di Malta	



**Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
PROGRAMMAZIONE**

Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento regionale della Programmazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Nomina del Gruppo Tecnico Transfrontaliero							
Rilevazione e analisi delle esigenze del territorio di riferimento							
Elaborazione e invio delle proposte per l'elaborazione del Programma Operativo							
Recepimento delle istanze ed elaborazione della bozza del Programma Operativo							
Valutazione ex ante							
Elaborazione ulteriori proposte							
Recepimento delle osservazioni della valutazione e stesura definitiva del Programma Operativo							
Approvazione proposta regionale, nomina delle Autorità, organizzazione dei relativi uffici e assegnazione del personale, ed invio del documento alla Commissione							











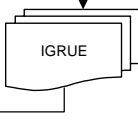

Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSN e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2007 - 2013 (AT1)

**Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
PROGRAMMAZIONE**

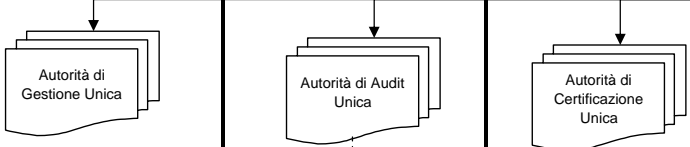
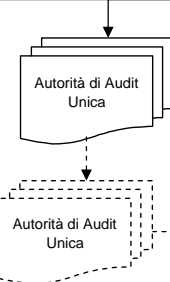
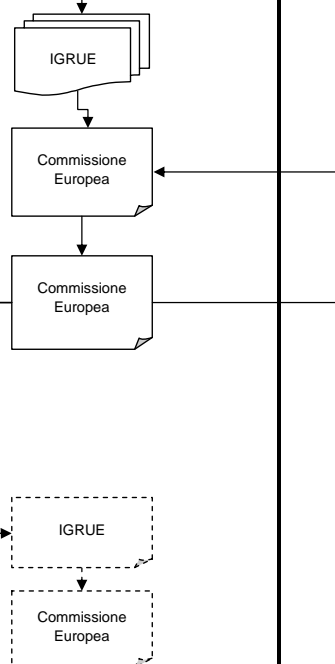
Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento regionale della Programmazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Approvazione del Programma Operativo							

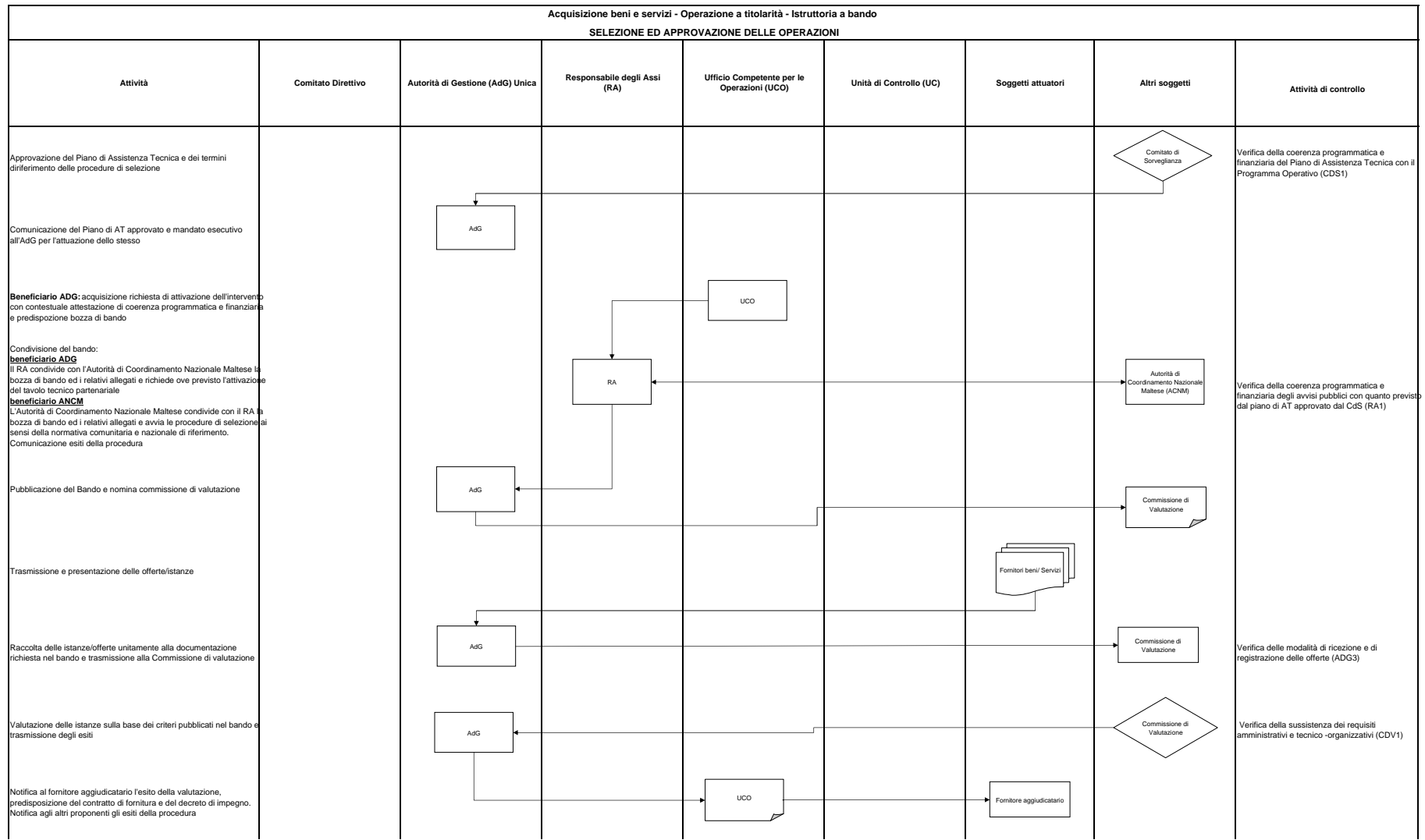


**Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
PROGRAMMAZIONE**

Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento regionale della Programmazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Insediamento delle Autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle rispettive attività)							
Organizzazione interna del personale impiegato negli uffici delle Autorità in merito alla corretta esecuzione delle attività e all'utilizzo degli strumenti predisposti							
Predisposizione dei documenti contenenti la descrizione dell'organizzazione e delle procedure di ciascuna Autorità							
Sulla base dei documenti predisposti da tutte le Autorità, definizione del Documento di descrizione del sistema di gestione e controllo e conseguente trasmissione a IGRUE							
Valutazione di conformità del sistema di gestione e controllo agli articoli 58-62 del Reg.1083/2006 e rilascio del relativo parere							Verifica del sistema di gestione e controllo ai fini delle valutazioni di conformità (11)
Eventuale revisione e integrazione del documento							

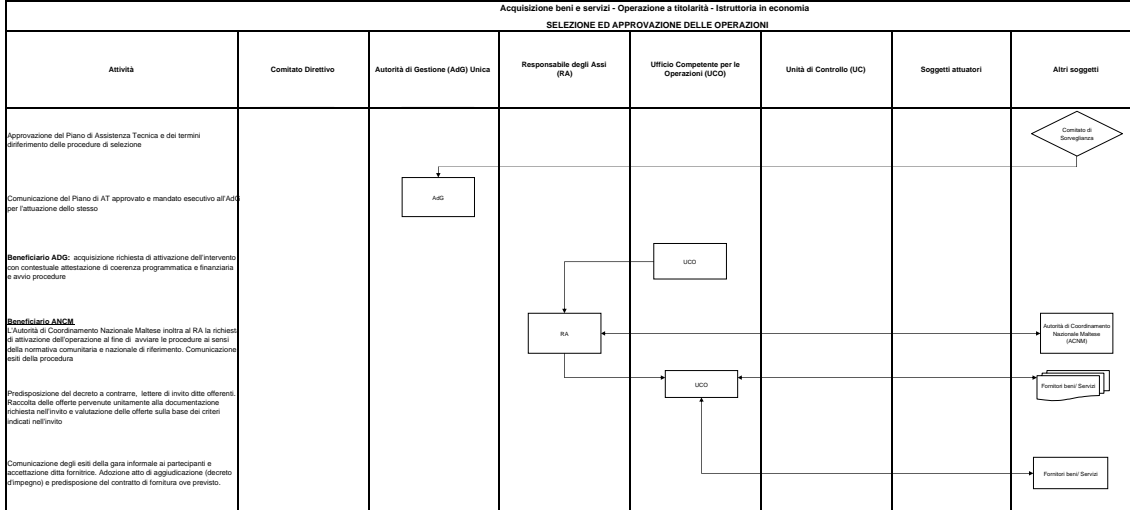
**Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
PROGRAMMAZIONE**

Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento regionale della Programmazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Predisposizione del parere di conformità e trasmissione della Descrizione dei sistemi di gestione e controllo e del relativo parere alla Commissione Europea Ricezione dei documenti e analisi del loro contenuto Accettazione da parte della Commissione Europea e invio alle Autorità del Programma Eventuale follow up sulle raccomandazioni formulate dalla Commissione Europea							



Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità - Istruttoria in economia

SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI

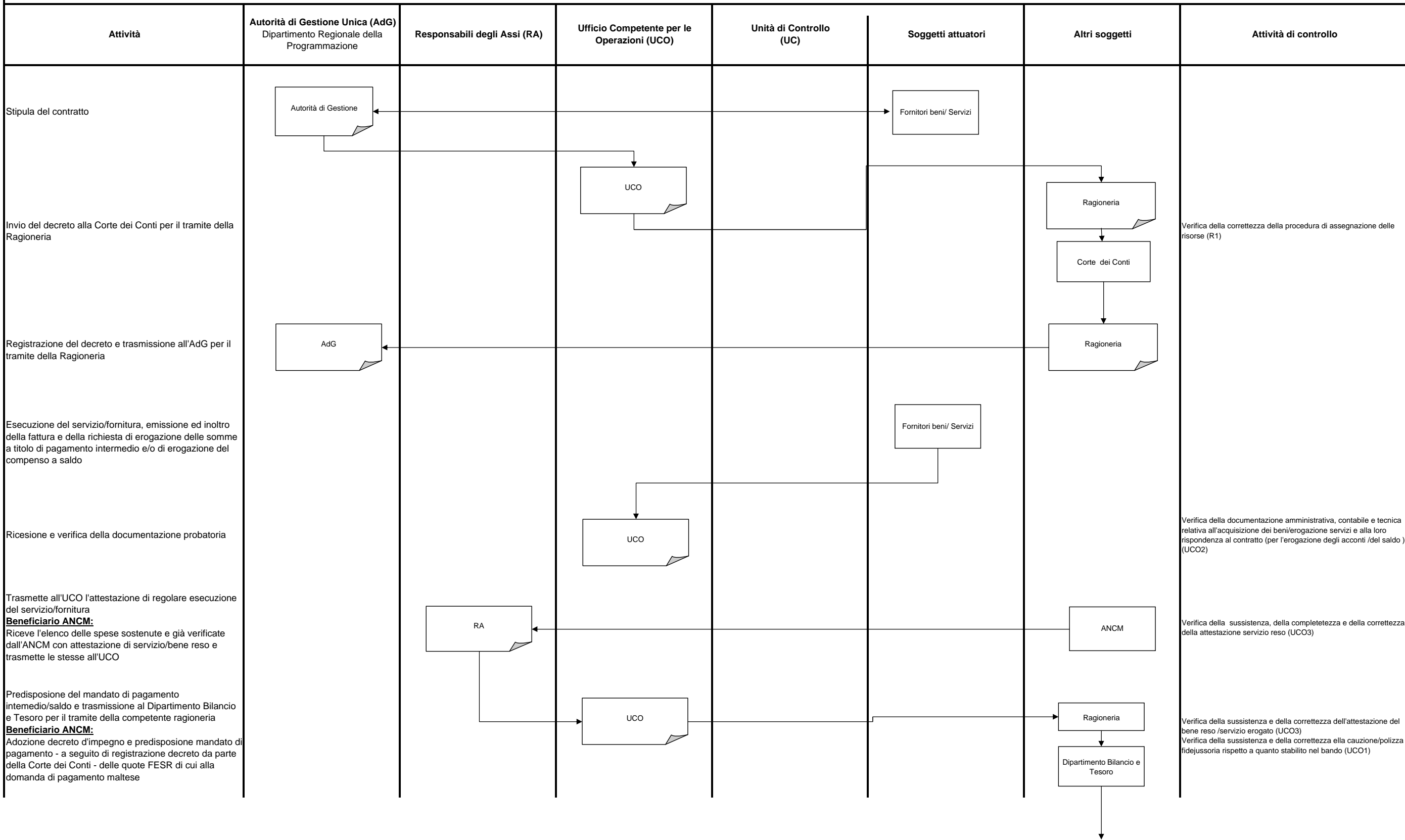


Attività di controllo

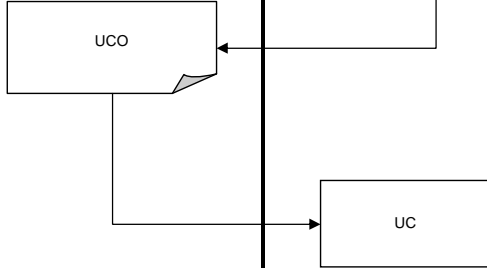
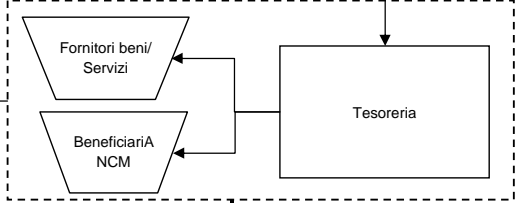
Verifica della coerenza programmatica e finanziaria del Piano di Assistenza Tecnica con il Programma Operativo (CDG1)

Verifica della coerenza programmatica e finanziaria degli avvisi pubblici con quanto previsto dal piano d'AT approvato dal CdS (RA1)

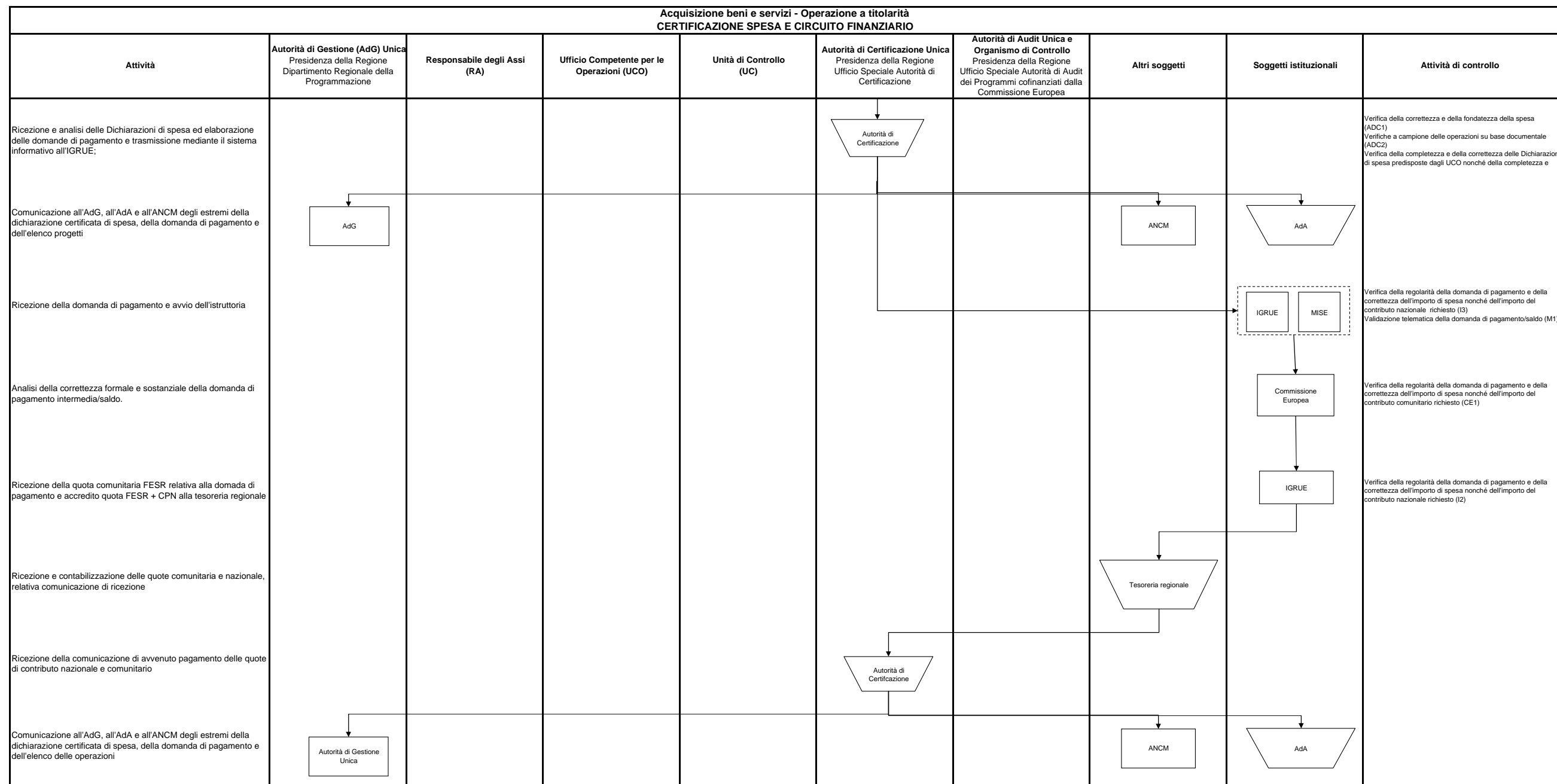
Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI



Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità
ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Attività	Autorità di Gestione Unica (AdG) Dipartimento Regionale della Programmazione	Responsabili degli Assi (RA)	Ufficio Competente per le Operazioni (UCO)	Unità di Controllo (UC)	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Accreditamento delle somme come segue: 1) beneficiario AdG - trasferimento somme sul c/c del fornitore. 2) beneficiario ANCM - trasferimento della quota FESR sul c/c dell'ANCM.</p> <p>Conferma di avvenuto pagamento alla Tesoreria e comunicazione di avvenuto accredito all'Impresa fornitrice</p> <p>Conferma di avvenuto pagamento all'UCO</p> <p>Predisposizione degli elenchi di spesa ed inoltro degli stessi all'UC per la verifica - controllo di I livello</p>							<p>Verifica della corrispondenza dell'importo del mandato con la giacenza finanziaria a disposizione dell'Ente (T1)</p> <p>Controlli di I livello documentali ed in loco al fine dell'erogazione del contributo (UC1)</p>

Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO									
Attività	Autorità di Gestione (AdG) Unica Presidenza della Regione Dipartimento Regionale della Programmazione	Responsabile degli Assi (RA)	Ufficio Competente per le Operazioni (UCO)	Unità di Controllo (UC)	Autorità di Certificazione Unica Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Autorità di Audit Unica e Organismo di Controllo Presidenza della Regione Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Altri soggetti	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento 2% della quota comunitaria nel 2007, 3% nel 2008 e 2% della quota comunitaria nel 2009								Commissione Europea	
Erogazione prefinanziamento (quota comunitaria e quota nazionale)								IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo (I2)
Ricezione prefinanziamento e contabilizzazione, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento							Tesoreria regionale		
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento	Autorità di Gestione								Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (ADG1)
Ricezione della comunicazione di assegnazione del contributo finanziario		RA							
Trasmissione delle dichiarazioni di spesa (italiane e maltesi)			UCO						
Ricezione delle dichiarazioni di spesa ed elaborazione della dichiarazioni di spesa intermedia e finale del programma per gli assi	AdG	RA							



SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITÀ DI CONTROLLO

DETTAGLIO ATTIVITÀ DI CONTROLLO

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AT1	Amministrazione titolare	Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSN e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2007 - 2013 Verificare che l'intero processo di programmazione e il Programma Operativo siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dal titolo III del Reg. n. 1083/2006 e dal QSN	- Regolamento n. 1083/2006	- Programma Operativo - QSN	Amministrazione titolare Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Servizio V Stanza: Piano 1°
AT2	Amministrazione titolare	Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2007 - 2013 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo Verifica che l'attività di nomina delle Autorità/Organismi deputati alla gestione e al controllo e la successiva definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi alla loro attività sia coerente alle prescrizioni della normativa comunitaria in particolare al Reg. (CE) n. 1083/2006, Reg. (CE) 1080/2006 al Reg.(CE) n. 1828/2006 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo	- Reg. (CE) n. 1083/2006 - Reg. (CE) n. 1080/2006 - Reg. (CE) n. 1828/2006	- documenti di nomina delle Autorità/Organismi del Sistema di Gestione e Controllo	Amministrazione titolare Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Servizio V Stanza: Piano 1°
CDS1	Comitato di Sorveglianza	Verifica della coerenza programmatica e finanziaria del Piano di Assistenza Tecnica con il Programma Operativo Verifica che il Piano di Assistenza Tecnica sia coerente con il Programma Operativo e pertinenti alla tipologia di operazioni previste	- Reg. (CE) n. 1083/2006	- criteri di selezione delle operazioni - verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)	Amministrazione titolare Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Servizio V Stanza: Piano 1°
ADG1	Autorità di Gestione	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione Verifica che la quota comunitaria e la quota nazionale siano conformi all'importo richiesto - Verificare la corretta contabilizzazione in bilancio con distinzione tra quota nazionale e quota comunitaria	- Reg. (CE) 1083/206 - Regolamento contabile dell'ente	- atto di impegno	Autorità di Gestione Sede: Palermo Indirizzo: Via Notarbartolo n.17 Ufficio: Dipartimento Bilancio e Tesoro
ADG2	Autorità di Gestione	Verifica della integralità del contributo ricevuto o della legittimità di eventuali decurtazioni Verifica che il contributo sia stato completamente erogato nell'ammontare stabilito dagli atti di concessione e di erogazione e che la legittimità delle eventuali decurtazioni sia fondata su prescrizioni della normativa comunitaria e nazionale	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1080/2006 - Reg. (CE) 1081/2006 - Normativa nazionale sull'ammissibilità delle spese	- atto di adozione	Autorità di Gestione Sede: Palermo Indirizzo: Via Notarbartolo n.17 Ufficio: Dipartimento Bilancio e Tesoro
ADG3	Autorità di Gestione	Verifica delle modalità di ricezione e di registrazione delle offerte Verifica che le offerte ricevute vengano correttamente protocollate, che il numero di protocollo venga attribuito contestualmente alla consegna, che la documentazione consegnata sia correttamente archiviata e che la data di ricezione rispetti i termini indicati nel bando pubblicato dall'Amministrazione titolare	- D. Lsg. 163/2006 e successive modifiche	- bando - offerte ricevute (protocollo, timbri, ecc.)	Ufficio Competente per le Operazioni Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Area Affari Generali
RA1	Responsabile d'Assi	Verifica della coerenza programmatica e finanziaria degli avvisi pubblici con quanto previsto dal piano di AT approvato dal CdS Verifica che l'avviso pubblico, la documentazione a corredo (capitolato speciale) e le risorse previste siano conformi e coerenti a quanto indicato nel Piano di AT	- Programma Operativo - Piano di Assistenza Tecnica	- atti di gara (draft)	Ufficio Competente per le Operazioni Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Servizio V UOB2 Stanza: L.piano
UCO1	Ufficio Competente per le Operazioni	Verifica della sussistenza e della correttezza della cauzione/polizza fidejussoria rispetto a quanto stabilito nel bando Verifica che la documentazione presentata dalla società appaltatrice a titolo di cauzione /fidejussione per la buona esecuzione, sia conforme a quanto prestabilito dalla normativa comunitaria, nazionale e dal bando con particolare attenzione all'importo e alla scadenza	- D. Lsg. 163/2006 e successive modifiche	- bando - cauzione/polizza fidejussoria	Ufficio Competente per le Operazioni Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Area Affari Generali

DETTAGLIO ATTIVITÀ DI CONTROLLO

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
UCO2	Ufficio Competente per le Operazioni	<p>Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica relativa all'acquisizione dei beni/erogazione di servizi e alla loro rispondenza al contratto (per l'erogazione degli acconti/saldo)</p> <p>Verifica della correttezza e completezza della documentazione afferente alle prestazioni eseguite ai fini del pagamento e della successiva rendicontazione. In particolare l'UCO in qualità di beneficiario dovrà effettuare le seguenti verifiche:</p> <ul style="list-style-type: none"> - verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile (SAL, fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente, certificati di pagamento, documentazione relativa alle spese progettuali, ecc.) relativa alle prestazioni - verifica del rispetto della normativa civilistica e fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa - verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (SAL, fatture, certificati di pagamento, contratto di appalto, ecc.) con l'oggetto del contratto - verifica dell'ammissibilità delle spese: in particolare verifica che le spese siano state sostenute nel periodo di ammissibilità previsto, che siano conformi alle voci di spesa ammissibili contenute nella normativa comunitaria e nazionale e nel Programma Operativo - verifica dell'esattezza e corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti 	<ul style="list-style-type: none"> - D. Lgs. 163/2006 e successive modifiche - Reg. (CE) 1080/2006 - Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006 - Normativa civilistica e fiscale nazionale - Disposizioni dell'Amministrazione titolare sulle modalità di rendicontazione delle spese da parte dei beneficiari 	<ul style="list-style-type: none"> - contratto di appalto - SAL - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - certificato di pagamento - documentazione relativa alle spese relative allo studio di fattibilità 	<p>Ufficio Competente per le Operazioni Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Area Affari Generali</p>
UCO3	Ufficio Competente per le Operazioni	<p>Verifica della sussistenza e della correttezza dell'attestazione del bene reso /servizio erogato</p> <p>Verifica che la attestazione rilasciata dal Responsabile degli Assi riporti gli estremi dell'operazione finanziaria realizzata e la firma dello stesso e che i beni resi/servizi erogati descritti corrispondano a quanto previsto nel contratto di appalto</p>	<ul style="list-style-type: none"> - D. Lsg. 163/2006 e successive modifiche 	<ul style="list-style-type: none"> - attestazione resa dal RA 	<p>Ufficio Competente per le Operazioni Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Area Affari Generali</p>
T1	Tesoreria	<p>Verifica della corrispondenza dell'importo del mandato con la giacenza finanziaria a disposizione dell'Ente</p> <p>Verifica della regolare esecuzione delle procedure di impegno della spesa e della sussistenza dei fondi sul relativo capitolo del Bilancio dell'Amministrazione titolare - Verifica del rispetto delle disposizioni dell'Amministrazione titolare in materia di corretta prassi contabile</p>	<ul style="list-style-type: none"> - norme di diritto amministrativo - disciplina giuridico-amministrativa dell'Ente - Regolamento di contabilità dell'Ente 	<ul style="list-style-type: none"> - impegno definitivo di spesa - mandato/Ordine di pagamento 	<p>Tesoreria Sede: Palermo Indirizzo: Via Notarbartolo n.17 Ufficio: Dipartimento Bilancio e Tesoro</p>

DETTAGLIO ATTIVITÀ DI CONTROLLO

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
CDV1	Commissione di valutazione	<p>Verifica della sussistenza dei requisiti amministrativi e tecnici</p> <p>Verifica che le competenze tecniche ed organizzative dei candidati siano adeguate allo svolgimento delle prestazioni e corrispondano a quanto previsto dal bando</p>	<ul style="list-style-type: none"> - D. Lsg. 163/2006 e successive modifiche 	<ul style="list-style-type: none"> - bando - capitolato 	<p>Commissione di Valutazione</p> <p>Sede: Palermo</p> <p>Indirizzo: P.za Sturzo n. 36</p> <p>Ufficio: Area Affari Generali</p>
R1	Ragioneria	<p>Verifica della correttezza della procedura di assegnazione delle risorse</p> <p>Verificare che le risorse assegnate all'operazione provengano da un atto di impegno sulla base delle disposizioni contabili dell'Amministrazione titolare</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Regolamento di contabilità dell'Ente 	<ul style="list-style-type: none"> - proposta di atto di impegno - Programma Operativo 	<p>Ragioneria</p> <p>Sede: Palermo</p> <p>Indirizzo: Viale Regione Siciliana n.2226</p> <p>Ufficio: Ragioneria Centrale per la Presidenza</p>
R2	Ragioneria	<p>Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento relativo all'acquisizione dei beni/erogazione servizi</p> <p>Verificare che i dati inseriti nel mandato/ordine di pagamento siano conformi a quanto riportato nell'impegno definitivo con particolare riferimento agli aventi diritto ed all'ammontare del credito</p>	<ul style="list-style-type: none"> - D. Lsg. 163/2006 e successive modifiche - Regolamento di contabilità dell'ente 	<ul style="list-style-type: none"> - impegno definitivo di spesa - mandato/Ordine di pagamento 	<p>Ragioneria</p> <p>Sede: Palermo</p> <p>Indirizzo: Viale Regione Siciliana n.2226</p> <p>Ufficio: Ragioneria Centrale per la Presidenza</p>
UC1	Unità di Controllo	<p>Controlli di I livello documentali ed in loco al fine dell'erogazione del contributo</p> <p>Verifica dell'esistenza e dell'operatività del beneficiario selezionato nell'ambito del programma</p> <p>Verifica della sussistenza di una contabilità separata relativa alle spese sostenute e della presenza, presso la sede del beneficiario, della documentazione amministrativa e contabile in originale relativa all'operazione cofinanziata a valere sul PO</p> <p>Verifica del rispetto della normativa civilistica e fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa</p> <p>Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con l'oggetto del contratto stipulato con il soggetto appaltatore ed eventuali perizie di variante</p> <p>Verifica dell'ammissibilità delle spese: in particolare verifica che le spese siano state sostenute nel periodo di ammissibilità previsto, che siano conformi alle voci di spesa ammissibili contenute nella normativa comunitaria e nazionale e nel Programma Operativo</p> <p>Verifica dell'esattezza e corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti</p> <p>Verificare che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture o altri documenti aventi forza probatoria equivalente) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attesti il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma Operativo, sul Gruppo di Operazioni, sul Fondo Europeo di cofinanziamento, sul periodo di programmazione</p> <p>Verifica del rispetto dei tassi di partecipazione finanziaria previsti dal Programma Operativo, mediante analisi degli atti di impegno e dei mandati di pagamento da cui risulti l'imputazione della spesa a specifici capitoli di bilancio e la riconciliazione con i tassi di partecipazione finanziaria previsti</p> <p>Verifiche in loco</p> <p>Verifica del corretto avanzamento o del completamento della fornitura di beni e servizi oggetto del cofinanziamento in linea con la documentazione presentata dal beneficiario a supporto della rendicontazione e della richiesta di erogazione del contributo</p> <p>Verifica che i beni e servizi oggetto del cofinanziamento siano conformi a quanto previsto dalla normativa regionale, nazionale e comunitaria, dal Programma, dal Bando di selezione, dal Contratto di sovvenzione tra AdG e soggetto aggiudicatario</p> <p>Verifica dell'adempimento degli obblighi di informazione previsti dalla normativa comunitaria, dal programma e dal Piano di Comunicazione predisposto dall'AdG in relazione al cofinanziamento dell'operazione a valere sul PO</p> <p>Verifica della conformità dell'operazione alle indicazioni inerenti il rispetto delle politiche comunitarie in materia di pari opportunità e tutela dell'ambiente</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1080/2006 - Reg. (CE) 1081/2006 - Reg. (CE) 1828/2006 - D. Lgs. 163/2006 e successive modifiche 	<ul style="list-style-type: none"> - Programma Operativo - Bando di Gara - contratto d'appalto ed eventuali perizie di variante - spese relative all'eventuale studio di fattibilità - SAL - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - certificato di pagamento - mandati/ordini di pagamento - titoli di pagamento - reversale di incasso - dichiarazione liberatoria del fornitore - Piano di Comunicazione 	<p>Unità di Controllo</p> <p>Sede: Palermo</p> <p>Indirizzo: P.za Sturzo n. 36</p> <p>Ufficio: IV piano</p>

DETTAGLIO ATTIVITÀ DI CONTROLLO

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
I1	IGRUE	Verifica del sistema di gestione e controllo ai fini della valutazione di conformità Verifica che il sistema di gestione e controllo definito dall'Autorità di Gestione sia conforme a quanto previsto dagli art. 58-62 del Reg. (CE) n. 1083/2006; ai manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle attività specifiche delle Autorità e alla Descrizione del sistema di gestione e controllo ex art. 21 e allegato XII del Reg. (CE) 1828/2006	- Reg. (CE) n. 1083/2006 art- 58-62 - Reg. (CE) n. 1828/2006 art. 21 e Allegato XII - QSN	- manuale operativo contenente le procedure d'esecuzione delle attività - documento di descrizione del sistema di gestione e controllo - relazione sulla valutazione e relativo parere di conformità	IGRUE Sede: Roma Indirizzo: Via XX Settembre Ufficio: Ministero dell'Economia
I2	IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo Verifica che l'importo erogato dalla Commissione Europea sia conforme all'importo richiesto e che si proceda tempestivamente al contestuale accreditamento della quota nazionale e della quota comunitaria all'Amministrazione titolare	- Reg. (CE) n. 1083/2006	- Programma Operativo - dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	IGRUE Sede: Roma Indirizzo: Via XX Settembre Ufficio: Ministero dell'Economia
I3	IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- Programma Operativo (piano finanziario) - dichiarazione certificata di spesa presentata dall'Autorità di Certificazione - domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	IGRUE Sede: Roma Indirizzo: Via XX Settembre Ufficio: Ministero dell'Economia
ADC1	Autorità di Certificazione	Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa Verifica che le dichiarazioni di spesa dell'ADG e dell'UCO nonché le check list dei controlli di I livello siano conformi tra loro e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato di cui all'art. 60 lettera c) del Regolamento 1083/2006, in particolare verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato di cui all'art. 60 lettera c): - gli importi dei singoli documenti giustificativi di spesa; - l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello; - valore del contributo ammissibile erogato; - estremi dell'atto dell'ADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazioni di spesa ADG e UCO - check lists dei controlli di I livello - dati risultanti dal sistema informatizzato ex art. 60 lettera c)	Autorità di Certificazione Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea. Stanza: V Piano
ADC2	Autorità di Certificazione	Verifiche a campione delle operazioni su base documentale Verifica che le spese dichiarate per ogni operazione siano comprovate da documentazione giustificativa di spesa, che tali documenti siano conformi alla normativa civile e fiscale, che le voci di spesa contenute in tali documenti siano ammissibili, che il contributo erogato sia stato correttamente misurato, che le check list dei controlli di I livello siano correttamente compilate rispetto a quanto emerso dai controlli dell'ADC stessa, che le Dichiarazioni di spesa dell'ADG e dell'UCO siano state correttamente compilate rispetto all'indicazione della spesa ammissibile e del contributo erogato, che la spesa rendicontata dal Beneficiario, la spesa ritenuta ammissibile dall'UC e il contributo erogato siano registrati sul sistema informatizzato di cui all'art. 60 lettera c), che i documenti giustificativi di spesa siano correttamente archiviati presso gli Uffici competenti	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazioni di spesa ADG e UCO - check lists dei controlli di I livello - documenti giustificativi di spesa presentati dal Beneficiario - documenti relativi al pagamento del contributo	Autorità di Certificazione Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea. Stanza: V Piano
ADC3	Autorità di Certificazione	Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa predisposte dagli UCO nonché della completezza e della correttezza compilazione delle Check list predisposte dall'UC Verificare che le dichiarazioni di spesa predisposte dall'UCO e le check list predisposte dall'UC a seguito dell'attività di controllo di I livello siano compilate in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006, art. 13	- check list - dichiarazione di spesa - bando di gara - contratto d'appalto - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - mandati/ordini di pagamento - titolo di pagamento	Autorità di Certificazione Sede: Palermo Indirizzo: P.za Sturzo n. 36 Ufficio: Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea. Stanza: V Piano
ACF1	Amministrazione capofila per fondo	Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento/saldo Verifica che la domanda di pagamento presentata dall'Autorità di certificazione contenga tutti i dati necessari per la successiva istruttoria da parte della Commissione Europea e da parte di IGRUE	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	Amministrazione capofila per fondo Sede: Roma Indirizzo: Via XX Settembre Ufficio: Ministero dell'Economia
CE1	Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento/saldo e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)	- Reg. (CE) 1083/2006 - Reg. (CE) 1828/2006	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	Commissione Europea Sede: Bruxelles

SEZIONE DOSSIER DI OPERAZIONE

**PROGRAMMA OPERATIVO ITALIA-MALTA 2007-2013 OBIETTIVO COOPERAZIONE
TERRITORIALE EUROPEA - FONDO FESR**

Dossier di Operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006

Gruppo di operazioni _____

Operazione _____

Codice Monitoraggio _____

Macroprocesso Acquisizione beni e servizi - Operazione a titolarità _____

Importo finanziario dell'operazione come da Lista Progetti _____

Importo della quota fondo strutturale approvata per l'operazione _____

Importo della quota spesa pubblica nazionale _____

Importo della quota privata (se presente) _____

Ufficio Competente per le Operazioni _____

**PROGRAMMA OPERATIVO ITALIA-MALTA 2007-2013 OBIETTIVO COOPERAZIONE
TERRITORIALE EUROPEA - FONDO FESR**

Dossier di Operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006 lettera c)

Operazione

Codice Monitoraggio 

Allegare:

- l'Atto di adozione della Lista progetti da parte dell'Autorità di Gestione
- la graduatoria da cui risulti l'applicazione dei criteri di selezione relativi al Programma Operativo

**PROGRAMMA OPERATIVO ITALIA-MALTA 2007-2013 OBIETTIVO COOPERAZIONE TERRITORIALE
EUROPEA - FONDO FESR
Dossier di Operazione - art. 15 del Reg. (CE) 1828/2006 lettera c)**

Operazione

Codice Monitoraggio XXXXXXXXXX

Allegare:

Copia della seguente documentazione tecnica e finanziaria

- *Macroprocesso Acquisizione beni e servizi - operazione a titolarità*

Atto di concessione del contributo al Beneficiario (per il macroprocesso a regia) e Atto di adozione della Lista progetti quali documenti di approvazione della sovvenzione

Atto di aggiudicazione dell'appalto

Contratto di fornitura di beni e servizi (in particolare evidenza dell'oggetto e dei corrispettivi)

Eventuali modifiche/integrazioni al contratto che modifichino oggetto e corrispettivi

- Copia delle check list per il controllo di primo livello (verifiche amministrative e eventuali verifiche in loco) o di altra documentazione di controllo o audit che riguardi l'operazione

- Copia dei rapporti di monitoraggio relativi all'operazione