

Allegato B.5

Pista di controllo

AIUTI A REGIA

**In esenzione ex Reg.(UE) 651/2014 e ss.mm.ii.
De minimis ex Reg. (UE) 1407/2013**

Vers. 04

I) PROGRAMMAZIONE (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR di Presa d'atto della Decisione C (2022) 7883 del 26 ottobre 2022 della Commissione Europea di approvazione del PR Lazio FESR 2021-2027 e ss.mm.ii.	• Decisioni della Commissione • Testo del PR • Valutazione ex-ante • Valutazione ambientale strategica
Documento di approvazione dei criteri di selezione	Verbali/procedure scritte CdS
DGR di approvazione del Documento Attuativo del Programma	Disposizioni Attuative relative all'Azione/subazione del Programma (modalità e condizioni)
Atto di adozione SiGeCo e allegati	Descrizione Allegato XVI Reg. (UE) n.1060/2021

2) SELEZIONE E RAPPORTI CON L'ORGANISMO INTERMEDIO (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	RGA	RC	Ragioneria	RIFERIMENTO Checklist
Atti di selezione OI	• Schema di Convenzione • Verbale di designazione OI	Procedura di individuazione dell'OI	Compilazione CL designazione e verifica requisiti			Checklist di verifica designazione e requisiti dell'OI
Atto di approvazione Schema di Convenzione e Piano Operativo OI	Piano operativo OI		Verifica fabbisogni e congruità dei costi	VdG sulla procedura di individuazione e affidamento		
Atto di impegno di risorse a favore dell'OI da parte del RGA	• Convenzione sottoscritta con OI • Piano Operativo OI		Verifica importi convenzione e Piano Operativo		Controllo di regolarità	
Provvedimento di liquidazione risorse all'OI da parte del RGA secondo quanto previsto dalla Convenzione	• Convenzione sottoscritta con OI • Atto di approvazione piano operativo OI • Atto di impegno risorse a favore dell'OI • Richiesta di trasferimento risorse e relazione dell'OI sulle attività svolte	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'OI	Verifica relazione sulle attività	VdG sulla documentazione (Documenti giustificativi OI e relazione attività)	Controllo di regolarità contabile	

3) PROCEDURA DI SELEZIONE (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	RA	RGA	RG-OI	RC	Ragioneria	RIFERIMENTO Checklist
Atto di approvazione Avviso da parte del RA di concerto con l'AdG, impegno contabile e pubblicazione sul BURL e sui siti istituzionali	- Documento approvazione dei Criteri di Selezione - DGR approvazione DAP - Scheda di esenzione o altra base giuridica	Verifica di coerenza programmatica e approvazione dell'Avviso e degli allegati di concerto con il RA	Acquisizione proposta del RGA e approvazione dell'Avviso e degli allegati di concerto con l'AdG	Verifica contenuti proposta di Avviso e allegati e definizione proposta atto di approvazione Avviso	Definizione Avviso e allegati	Controllo di regolarità della procedura di selezione delle operazioni in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Controllo di regolarità contabile	Checklist documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
Atto di nomina Commissione Tecnica di Valutazione (CdV) del RA (solo in caso di procedure a graduatoria o a sportello)	Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione		Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità e nomina CdV			Controllo di regolarità della nomina della Commissione in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	
Atto di approvazione della graduatoria (o elenchi per procedure a sportello) da parte del RA di concerto con l'AdG e pubblicazione su BURL e siti istituzionali	- Documento approvazione dei Criteri di Selezione - DGR approvazione DAP - Scheda di esenzione/notifica o altra base giuridica - Atto di approvazione Avviso - Atto di nomina CdV - Verbalì della Commissione di valutazione - Graduatoria o elenchi per procedure a sportello	Approvazione esiti di valutazione CdV di concerto con RA	Acquisizione proposta del RGA e approvazione esiti di valutazione CdV di concerto con AdG (condizionata solo per assenza condanne e antimafia)	Acquisizione esiti CdV e trasmissione a RA proposta atto di approvazione (condizionata solo per assenza condanne e antimafia) Richiesta di pubblicazione della graduatoria/elenchi su BURL e siti istituzionali	Pre-istruttoria tecnica Acquisizione esiti CTdV Verifica requisiti su operazioni ammesse e finanziabili	Controllo di regolarità della selezione delle operazioni in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate		

4) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG-OI	RGA	RA	RC	RIFERIMENTO Checklist
Atto di impegno beneficiario	- Atto di approvazione della graduatoria (o elenchi per procedure a sportello) - Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, nulla osta, business plan, attestazione bancaria ecc.) - Codice CUP e codice SIGEM - Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso	Comunicazione ai beneficiari esclusi. Comunicazione ai beneficiari ammessi e finanziati con contestuale invio atto di impegno. Verifiche preliminari alla sottoscrizione dell'atto di impegno (DURC, Antimafia, altro)			Controllo di regolarità dell'atto di impegno in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Checklist documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
Atto di approvazione/diniego variazioni del RA	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - Richiesta approvazione variazioni - Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) - Eventuale parere della CdV	Verifiche connesse all'approvazione delle variazioni e proposta alla CdV (solo variazioni sostanziali) o comunicazione a RGA	Acquisizione proposta variazioni dal RG-OI e proposta atto al RA	Acquisizione proposta atto approvazione/diniego variazioni del RGA. Rilascio atto approvazione/diniego.	Controllo di regolarità delle variazioni in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	

5) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG-OI	RC	Organismo di pagamento OI	ASC	AdG	OFC	RIFERIMENTO Checklist
Provvedimento di liquidazione anticipazione al beneficiario da parte dell'OI	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - Fidejussione - DURC, certificazione antimafia, altro - Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente	Verifica preliminare all'erogazione dell'anticipazione Rilascio provvedimento di liquidazione	VdG preliminare all'erogazione Validazione UC-OI e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo Elaborazione documentazione e dati per chiusura annuale conti	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande Checklist documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
Provvedimento di liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi rimborso) al beneficiario da parte dell'OI	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - DURC, certificazione antimafia, altro - Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) - Giustificativi a comprova delle condizioni che attivano il rimborso nel caso di OSC - Liberatorie dei fornitori	Verifica preliminare all'erogazione del SAL Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco Rilascio provvedimento di liquidazione	Verifica a campione preliminare all'erogazione del SAL Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco a campione Validazione UC-OI e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Campionamento verifiche amministrative e sul posto Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo Elaborazione documentazione e dati necessari a chiusura annuale conti	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande Checklist documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni) Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi Checklist di controllo - Verifiche in loco
Provvedimento di liquidazione del Saldo al beneficiario da parte dell'O	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - DURC, certificazione antimafia, altro - Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - Rendicontazione finale - Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o	Verifica preliminare all'erogazione del saldo Verifica delle realizzazioni e dei risultati dell'operazione Eventuale Verifica in loco	VdG a campione preliminare all'erogazione del saldo Verifica in loco per le operazioni campionate Validazione UC-OI e attestazione di spesa per la certificazione e per la	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Campionamento verifiche amministrative e sul posto Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande Checklist documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)

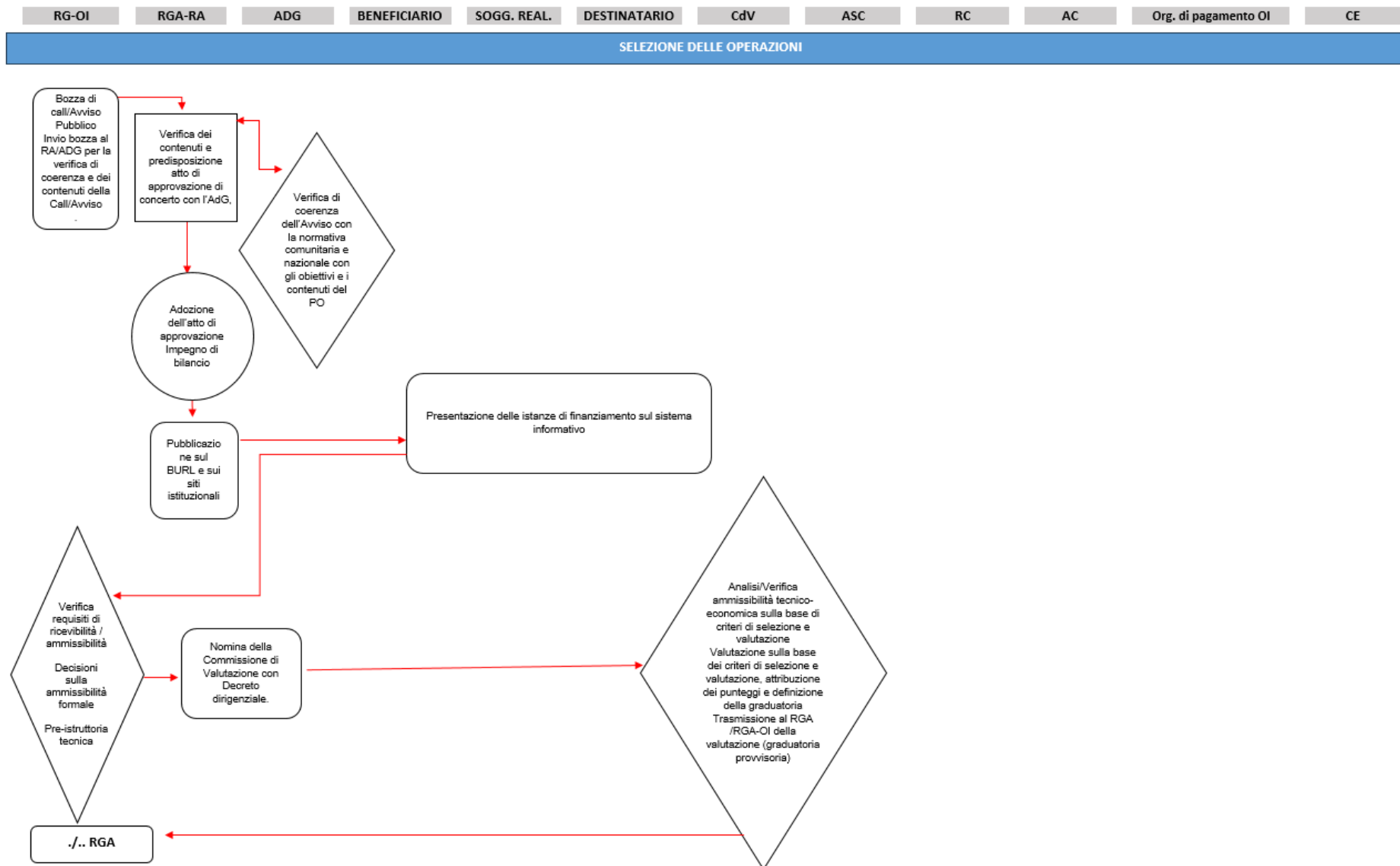
5) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG-OI	RC	Organismo di pagamento OI	ASC	AdG	OFC	RIFERIMENTO Checklist
	altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) - Giustificativi a comprova delle condizioni che attivano il rimborso nel caso di OSC - Liberatorie dei fornitori - Rendicontazione finale - Collaudo o certificato di regolare esecuzione - Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione e indicatori	Rilascio provvedimento di liquidazione	dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale		Elaborazione documentazione e dati necessari a chiusura annuale conti			Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi Checklist di controllo - Verifiche in loco
Eventuale recupero dal beneficiario di risorse certificate alla UE in caso di irregolarità	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - Checklist/Verbale da cui si rileva l'irregolarità accertata	Eventuali verifiche determinanti irregolarità Attivazione procedura di recupero	Eventuali VdG determinanti irregolarità	Recupero dal beneficiario o segnalazione importi irrecuperabili	Attivazione e registrazione procedura di ritiro o recupero o importi irrecuperabili		Aggiornamento contabilità di recuperi o ritiri o importi irrecuperabili	Checklist documentali e di controllo - Aiuti (pertinenti sezioni) Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi
Atto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	- Codice CUP e codice SIGEM - Atto di impegno - Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - Rendicontazione finale - Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) - Liberatorie dei fornitori - Rendicontazione finale - Attestazione di fine attività - Documentazione	Verifiche preliminari all'emissione dell'Atto di chiusura	Verifica sulla stabilità dell'operazione da realizzarsi entro i termini previsti dall'art. 65 del Reg. 1060/2021.					Checklist documentali e di controllo - Aiuti (pertinenti sezioni) Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi Checklist verifica sulla stabilità delle operazioni

5) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI A REGIA)

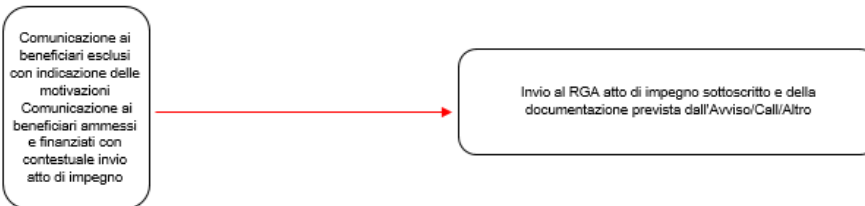
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG-OI	RC	Organismo di pagamento OI	ASC	AdG	OFC	RIFERIMENTO Checklist
	attestante la funzionalità dell'operazione e indicatori Checklist e Verbali di VdG dell'UC							

FLOW-CHART DI RIEPILOGO: GESTIONE DELLE OPERAZIONI DALLA SELEZIONE AL TRATTAMENTO DELLE DOMANDE DI RIMBORSO DEI BENEFICIARI – AIUTI A REGIA





ATTUAZIONE DELLE OPERAZIONI



CIRCUITO FINANZIARIO DELLE OPERAZIONI

