|  |
| --- |
| C:\Users\user_01\Desktop\FSC\Logo Patto Molise.gif |
| **REGIONE MOLISE** |
| **PATTO PER LO SVILUPPO DELLA REGIONE MOLISE**  *delibere del CIPE n. 25/2016, n. 26/2016, n. 95/2017 e n. 26/2018* |
| **Risorse FSC 2014-2020** |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti** |
| **CODICE 2016PATTIMOL** |

**CODICE INTERVENTO**

**TITOLO INTERVENTO**

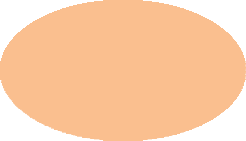
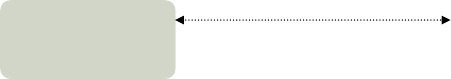
|  |  |
| --- | --- |
| PISTA DI CONTROLLO  Linea di Intervento Azione  MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale  SEZIONE SCHEDA ANAGRAFICA - ATTUAZIONE DIRETTA | |
| **PROGRAMMA** | PATTO PER LO SVILUPPO DELLA REGIONE MOLISE - FSC 2014-2020 |
| **DATA PRIMA SOTTOSCRIZIONE** | 26 luglio 2016 |
| **DATA ATTO MODIFICATIVO** | 28 marzo 2019 |
| **AREA TEMATICA** |  |
| **LINEA DI INTERVENTO** |  |
| **AZIONE** |  |
| **CODICE INTERVENTO** |  |
| **TITOLO INTERVENTO** |  |
| **MACROPROCESSO** | Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale |
| **Rappresentante della Regione nel Comitato di indirizzo e controllo per la gestione del Patto - AUTORITÀ DI**  **GESTIONE** | Direttore pro tempore del I Dipartimento della Presidenza della Giunta regionale |
| **ORGANISMO DI CERTIFICAZIONE** | Direttore pro tempore del Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale |
| **SERVIZIO CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO** | Direttore pro tempore del Servizio Rendicontazione, Controllo e Vigilanza |
| **RESPONSABILE DI AZIONE** | Direttore di Dipartimento/Servizio regionale competente per materia  di Azione (RdA) |
| **STRUTTURA RESPONSABILE PER**  **L’ISTRUTTORIA 1** | Dipartimento/Servizio regionale competente per le attività di gestione e attuazione (attività istruttorie) (RdI) |
| **IMPORTO COMPLESSIVO** |  |
| **IMPORTO A CARICO DEL FSC 2014-2020** |  |
| **RESPONSABILE UNICO DEL**  **PROCEDIMENTO** |  |
| **BENEFICIARIO** |  |
| **ORGANIGRAMMA FUNZIONALE** | |

1 Nei casi in cui il centro di responsabilità della funzione di Responsabile di Azione (Servizio regionale/Dipartimento competente per materia dell’Azione del Patto) non

coincida con il Servizio regionale/Dipartimento competente per le attività di gestione e attuazione (attività istruttorie) degli interventi

**Patto per lo sviluppo della Regione Molise**

Organigramma SIGECO - Fondo per lo Sviluppo e la Coesione 2014-2020



**Comitato di indirizzo e controllo**

**per la gestione del Patto**

Dipartimento Politiche di Coesione (DPCoe)

Dipartimento Programmazione e coordinamento Politica Economica (DIPE)

Responsabile Unico

ACT dell'attuazione del Patto – **RU ACT**

**Tavolo Interfondo per la**

**programmazione 2014-2020**

Agenzia Coesione Territoriale (ACT)

II Dipartimento Risorse

finanziarie - Valorizzazione Ambiente e risorse naturali

- Sistema regionale e Auto**n**omie locali

Regione Molise

I Dipartimento della Presidenza della Giunta regionale

**AdG FSC 2014-2020**

Dipartimento competente

III Dipartimento

Valorizzazione del Capitale umano

Responsabile Unico

regionale dell'attuazione del Patto – **RUr**

**RdA/RdI \***

Servizio Risorse Finanziarie,

Bilancio e Ragioneria Generale **Organismo di Certificazione (OdC)**

Servizio Coordinamento

Fondo per lo Sviluppo e la Coesione

Servizio regionale

competente

Servizio Rendicontazione,

Controllo e Vigilanza **Responsabile Controlli di I livello**

Ufficio Sorveglianza e

Controllo Programmi FSC

Ufficio Programmazione e

Coordinamento attuativo Programmi FSC

Ufficio Coordinamento

Monitoraggio Programmi FSC

Ufficio/personale dedicato

alla gestione

Ufficio Controlli di I livello

su Erogazioni di finanziamento e Aiuti FSC 14-20

Ufficio Controlli di I livello

su Procedure di Appalto FSC 14-20

Rapporto gerarchico



Organismo di Verifica **NUVEC – Agenzia per la Coesione Territoriale**

Rapporto funzionale

**\***Il RdA è individuato nel Direttore del Dipartimento/Servizio competente per materia dell'Azione del Patto.

Il RdI è individuato nel Direttore del Dipartimento/Servizio regionale competente per le attività di gestione e attuazione (attività istruttorie) degli interventi nel caso in cui il centro di responsabilità della funzione di RdA non coincida con il centro di responsabilità del RdI

|  |  |
| --- | --- |
| **LEGENDA** | |
| **Simboli utilizzati nel flow-chart** | **Significato** |
|  | Decisione |
|  | Attività complessa |
|  | Documento articolato e complesso. Relazione |
|  | Documento contenente comunicazione ufficiale |
|  | Operazione |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di Intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE PROGRAMMAZIONE** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ATTIVITÀ** | | | | |  |  | **SOGGETTI GESTORI** | |  |  | **BENEFICIARI** |  | **SOGGETTI ESTERNI** |  |  |  | **ATTIVITÀ DI CONTROLLO** |
| Predisposizione dei documenti contenenti la descrizione del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO) del  FSC 2014-2020 | | | | |  |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Condivisione della bozza di SIGECO | | | | |  |  | RdA/OdC/SC | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Trasmissione della bozza del SIGECO e dei relativi Allegati al Nucleo di Verifica e Controllo - Settore Autorità di Audit (NUVEC) e Verifiche dell’Agenzia per la Coesione Territoriale (ACT) per la fase di "Consultazione **informale**" | | | | |  |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 | |  |  |  |  | NUVEC |  |  |  | NVS1 |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Recepimento delle "Osservazioni preliminari" pervenute e stesura del  SIGECO definitivo | | | | |  |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Approvazione relativi Allegati | del | SIGECO | e | dei |  |  |  | | Giunta regionale | | | | |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  | | | | |  |  |  |  |
|  | | | | |  |  |  | |  | | | | |  |  |  |  |
| Trasmissione del SIGECO definitivo e  dei relativi Allegati al NUVEC e ai Componenti del Comitato di Indirizzo e Controllo del Patto | | | | |  |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Esecuzione delle verifiche desk sull’efficace funzionamento del SIGECO da parte del NUVEC con la formulazione della relativa attestazione preliminare | | | | |  |  |  | |  |  |  |  | NUVEC |  |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | NVS1 |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ricognizione e analisi propedeutiche alla individuazione puntuale degli interventi, all'interno delle dotazioni programmatiche di cui all'Allegato A del Patto | | | | |  |  | Dipartimenti regionali competenti per materia | Rd | A |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Proposta di attivazione Azione/individuazione intervento | | | | |  |  | RdA | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifica della coerenza programmatica e finanziaria e predisposizione dell'atto di attivazione Azione/individuazione  intervento | | | | |  |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 | |  |  |  |  |  |  |  |  | RUr/AdG1 |
|  | | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Proposta di atto deliberativo della  *Responsabile Unico regionale Patto* | | | | | RUr e AdG FSC 2014-  2020  Giunta regionale | | | | | | | | |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Giunta regionale di approvazione attivazione/individuazione degli interventi e dei Soggetti beneficiari |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Acquisizione dai Soggetti beneficiari delle Schede Intervento, caricamento delle rispettive anagrafiche sul Sistema Gestione Progetti dell'ACT e validazione locale |  | RdA |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | RdA2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifica e invio dei dati al SMN -  IGRUE |  | AdG FSC 2014-  2020 |  |  |  |  |  |  | AdG2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prevalidazione e validazione dei dati  in SMN - IGRUE |  | AdG FSC 2014-2020 |  |  |  |  |  | IGRUE | AdG3 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE RIPROGRAMMAZIONE (modifiche al Patto e riprogrammazione delle risorse)** | | | | | | | | | | | | |
| **ATTIVITÀ** |  | **SOGGETTI GESTOR** | **I** |  |  | **BENEFICIARI** |  | **S** | **OGGETTI ESTERN** |  |  | **ATTIVITÀ DI**  **CONTROLLO** |
| Valutazione della necessità di una modifica del Patto e/o riprogrammazione risorse |  | RdA  RUr AdG F  2014-  Giunta regionale | SC 202 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Formulazione di una proposta di modifica del Patto e trasmissione alla Giunta regionale per l’approvazione |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Approvazione proposta di modifica del Patto e/o riprogrammazione  risorse |  |  |  |  |  |  |  |  | Giunta regionale |  |  |  |
| Proposta di modifica:  - che non comporta spostamento di risorse tra Aree Tematiche  - ≤ 5 M€  - ≤ 2% dotazione FSC assegnata al  Patto |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | *1 a ipotesi* |
| Trasmissione della proposta approvata dalla Giunta regionale al Comitato di Indirizzo e Controllo |  | RUr |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Comitato di Indirizzo e Controllo |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Valutazione della proposta di  modifica e formulazione del parere |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Proposta di modifica:   * che comporta spostamento di risorse tra Aree Tematiche   - ˃ 5 M€   * ˃ 2% dotazione FSC assegnata al Patto |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | *2a ipotesi* |
| Trasmissione della proposta approvata dalla Giunta regionale al Comitato di Indirizzo e Controllo e  PCM- DPCoe |  | RUr |  |  |  |  | C I C | omit ndiriz ontro | ato di zo e  llo |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | PC | M-DPCoe |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Richiesta di parere al Comitato di  Indirizzo e Controllo (entro 30 giorni) |  |  |  |  |  |  |  |  | Comitato di Indirizzo e Controllo |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Valutazione della proposta di modifica e formulazione del parere (entro 30 giorni successivi al parere  del Comitato di Indirizzo e Controllo) |  | RUr e AdG FSC 2014-2020 |  |  |  |  |  |  | PCM-DPCoe |  |  |  |

**I**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Presa d'atto del parere del PCM - DPCoe sulla modifica/riprogrammazione del Patto per lo Sviluppo della Regione Molise con deliberazione della  Giunta regionale su proposta del RUr | RUr |  | | Giunta regionale | |  |
| Trasmissione dell’atto deliberativo di presa d’atto del parere sulla modifica/riprogrammazione del Patto per lo Sviluppo della Regione Molise | RUr |  | | PCM-DPCoe  Comitato di Indirizzo e Controllo | |  |
| Sottoscrizione dell'accordo formale tra le Autorità politiche (raggiunto anche in modalità disgiunta) di accettazione della modifica e riprogrammazione del Patto per lo  Sviluppo della Regione Molise |  |  | |  | |  |
|  | Presidente del Consiglio dei Ministri o Ministro | | Presidente della Regione Molise |
|  | |  | |
| Trasmissione alla Cabina di Regia (di cui all'art. 1, comma 703, lett. c) della Legge n. 190/2014, istituita con DPCM del 25.02.2016) |  |  | | PCM-DPCoe  Cabina di Regia | |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di Intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE SELEZIONE DELLE OPERAZIONI** | | | | | | | |
| **ATTIVITÀ** | **SOGGETTI GESTORI** |  |  | **BENEFICIARI** |  | **SOGGETTI ESTERNI** | **ATTIVITÀ DI CONTROLLO** |
| Proposta di scheda tecnica  dell’Avviso pubblico | Dipartimenti  regionali RdA  competenti |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifica della coerenza programmatica e finanziaria e proposta di atto deliberativo della Giunta regionale di approvazione della scheda  tecnica |  |  |  |  |  |  | RUr/AdG1 |
| RUr e AdG FSC 2014-2020 |  |  |  |  |  |  |
| Approvazione scheda tecnica |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Giunta regionale |  |
| Predisposizione dell'Avviso pubblico e della relativa  modulistica | RdA |  |  |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale |  |
| Verifiche di disponibilità finanziaria e di competenza su capitoli di bilancio |  |
| Approvazione e pubblicazione sul  BURM dell'Avviso pubblico e della relativa modulistica | RdA |  |  |  |  |  | AdG1 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Predisposizione e presentazione delle istanze di finanziamento |  |  |  | Potenziali Beneficiari |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ricezione domande | RdA |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Potenziali Beneficiari |  |  | AdG1 |
| Avvio del procedimento amministrativo di valutazione delle domande con nomina della Commissione di Valutazione, ove  necessaria | RdA |  |  |  |  | Commissione di valutazione |  |
| Verifica regolarità formale, ammissibilità e completezza e successivamente, valutazione tecnico-economica, definizione della graduatoria provvisoria in base agli esiti della commissione e il numero cronologico (se bando a  sportello). | RdA |  |  |  |  | Commissione di valutazione |  |
| Predisposizione dell’atto di approvazione della proposta di graduatoria e proposta al Dipartimento per l'approvazione  della graduatoria |  |  |  |  |  |  | AdG1 |
| RdA |  | | | | |  |
|  | Dipartimento | | | | |  |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Predisposizione provvedimento di concessione del finanziamento e dell'allegato disciplinare, da sottoporre all'approvazione del Direttore del Dipartimento  competente | Dipartimen  RdA/RdI regionale  competent | to e |  |  |
| Stipula del disciplinare di concessione con il Beneficiario e notifica del provvedimento di concessione del finanziamento, previa assunzione del relativo impegno da parte del RdA/RdI | Dipartimento regionale competente | Beneficiario |  | AdG1  RdA1/RdI1 |
| Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale |
| Acquisizione disciplinare di concessione sottoscritto dal Beneficiario | RdA/RdI | Beneficiario |  |  |
|  |  |  |  | SC1 Controllo di |
| Corretta tenuta del "fascicolo di  progetto” presso il RdA/RdI e | RdA/RdI | Soggetto beneficiario | I livello in loco  (eventuale) |
| presso il Beneficiario |  |  | Verifica della |
|  |  |  | Servizio Rendicontazione Controllo e Vigilanza | veridicità, completezza e  correttezza delle |
|  |  |  |  | dichiarazioni e |
|  |  |  | della |
|  |  |  | documentazione |
|  |  |  | presentata e |
|  |  |  | delle procedure |
|  |  |  | applicate. |
|  |  |  | Redazione |
|  |  |  | "V1\_CHECK |
|  |  |  | V\_LOCO" |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di Intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE ATTUAZIONE** | | | | | | | | | |
| **ATTIVITÀ** | **SOGGETTI**  **GESTORI** |  |  | **BENEFICIARI** |  |  | **SOGGETTI ESTERNI** |  | **ATTIVITÀ DI**  **CONTROLLO** |
| Predisposizione e invio “richiesta di anticipazione” previa presentazione di garanzia fideiussoria | RdA/RdI |  |  | Beneficiario |  |  |  |  | RdA1/RdI1 RdA2/RdI2 |
| Espletamento delle verifiche amministrative sulla documentazione a supporto della  domanda di erogazione | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  | RdA1/RdI1 |
| Predisposizione della determinazione di liquidazione  dell’anticipazione | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  | RdA1/RdI1 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifiche di disponibilità finanziaria  e di competenza su capitoli di bilancio  Emissione mandato di pagamento ed erogazione primo acconto al Beneficiario |  |  |  | Beneficiario |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale |  |  |
| Predisposizione ed invio della  “richiesta di SALDO”, da parte del Beneficiario (come da disciplinare di concessione) e trasmissione della documentazione amministrativo contabile relativa alla spesa  sostenuta | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Predisposizione del verbale istruttorio da parte del RdA/RdI e suo invio, unitamente alla documentazione di spesa e alla Check di autocontrollo, e richiesta di controllo di I livello (C2\_AUTOC\_EROG\_FIN\_AIUTI) |  |  |  |  |  |  | Servizio Rendicontazione Controllo e Vigilanza |  | SC2 - Controllo della documentazione amministrativa relativa alle spese e redazione della Check list “C1\_CHECK\_AMM\_  SPE” |
| Invio degli esiti del controllo di I livello con eventuale attivazione del contraddittorio in caso di esiti  parzialmente positivo e/o negativo | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | AdG |  |  |
| Predisposizione della determinazione di liquidazione del saldo finale | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | RdA1/RdI1 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifiche di disponibilità finanziaria  e di competenza su capitoli di bilancio  Emissione mandato di pagamento ed erogazione saldo finale al  Beneficiario |  |  |  | Beneficiario |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Svincolo della polizza fideiussoria a seguito della richiesta del Beneficiario, in caso di richiesta di  anticipazione | RdA/RdI | Beneficiario |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di Intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE CIRCUITO FINANZIARIO** | | | | | | | | | | | |
| **ATTIVITÀ** |  | **SOGGETTI**  **GESTORI** |  |  |  | **BENEFICIARI** |  | **SOGGETTI**  **ESTERNI** |  | **SOGGETTI FLUSSI**  **FINANZIARI** | **ATTIVITÀ DI**  **CONTROLLO** |
| Approvazione della Delibera n. 26/2016 e n. 95/2017 di assegnazione delle risorse al Patto per lo Sviluppo della Regione  Molise |  |  |  |  |  |  |  | CIPE |  |  |  |
| Iscrizione nel Bilancio regionale delle risorse FSC 2014-2020  Creazione dei capitoli di entrata e dei capitoli di spesa (in capo all'AdG) |  | AdG FSC 2014-  2020 |  |  |  |  |  |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria |  |
| Caricamento delle anagrafiche degli interventi del Patto per lo Sviluppo della Regione Molise, sul Sistema Gestione Progetti dell'ACT e  validazione locale |  | RdA |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | RdA2 |
| Verifica e invio dei dati al SMN - IGRUE |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  |  |  | AdG2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prevalidazione e  validazione dei dati in SMN - IGRUE |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  |  | MEF-RGS IGRUE | AdG3 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Richiesta di trasferimento a titolo di anticipazione del 10% dell'importo assegnato  ai singoli interventi |  | Organismo di Certificazione |  |  |  |  |  |  |  |  | OdC1 |
| Richiesta di attestazione di coerenza della domanda di pagamento e autorizzazione alla erogazione  dell’anticipazione |  |  |  |  |  |  |  | ACT |  | PCM-DPCoe |  |
| Erogazione risorse |  |  |  |  |  |  |  |  |  | MEF-RGS IGRUE |  |
| Riscossione risorse |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Tesoreria |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Imputazione della riscossione, sulla base dell'accertamento  effettuato dall'AdG |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria |  |  |  |
| Corretto e completo |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| monitoraggio degli | RdA |
| interventi sul Sistema |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | RdA2 |
| Gestione Progetti |  |
| dell'ACT e validazione |  |
| locale |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Verifica e invio dei dati  al SMN - IGRUE |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AdG2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prevalidazione e  validazione dei dati in SMN - IGRUE |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  | MEF-RGS IGRUE |  |  | AdG3 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Richieste di pagamento intermedio successivo all’anticipazione.  Predisposizione e invio delle attestazioni di spesa dei RdA/RdI sulla base dei controlli di I  livello |  | RdA/RdI |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Rd | A2/RdI2 |
| Controllo della |  | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| documentazione |
| ricevuta. Verifica dell’esito positivo dei controlli di I livello  sull’ammissibilità della |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AdG2  AdG3 |
| spesa ed elaborazione |  |
| della dichiarazione di |  |
| spesa a chiusura |  |
| Controllo della dichiarazione di spesa. Controlli a campione ed elaborazione della Certificazione di spesa e  richiesta di erogazione |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | OdC1 |
|  | Organismo di Certificazione |  |  |  |  |  |  | PCM-DPCoe |  |  |  |
| Corretto e completo monitoraggio dell’intervento con  evidenza della chiusura dello stesso nel Sistema Gestione Progetti dell'ACT e validazione  locale |  | RdA |  |  |  |  |  |  |  |  |  | RdA2 |
| Verifica e invio dei dati al SMN - IGRUE |  | AdG |  |  |  |  |  |  |  |  |  | AdG2 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Prevalidazione e validazione dei dati in SMN - IGRUE | AdG |  |  | MEF-RGS IGRUE | | |  | AdG3 |
| Richieste di pagamento del saldo per ciascun intervento.  Predisposizione e invio delle attestazioni di spesa dei RdA/RdI sulla base dei controlli di I livello e Attestazione di  Chiusura degli interventi | RdA/RdI RdA/RdI |  |  |  | | | Rd | A2/RdI2 |
| Controllo della documentazione ricevuta. Verifica dell’esito positivo dei controlli di I livello sull’ammissibilità della spesa ed elaborazione della dichiarazione di  spesa a chiusura | AdG FSC 2014/2020 |  |  |  | | |  | AdG2 AdG3 |
| Controllo della dichiarazione di spesa a chiusura. Controlli a campione ed elaborazione della Certificazione di spesa e richiesta del saldo per ciascun intervento, corredata da attestato di chiusura  dell'intervento stesso | Organismo di Certificazione |  |  |  | | |  |  |
|  | PCM- DPCoe |  |
|  | OdC1 | |
|  | | |
| Erogazione del saldo |  |  |  | MEF-RGS IGRUE | | |  | |
| Riscossione del saldo |  |  |  | Tesoreria | | |  | |
| Imputazione della riscossione, sulla base dell'accertamento effettuato dall'AdG | AdG FSC 2014/2020 |  |  | Servizio Risorse Finanziarie, Bilanc Ragioneria Gener | | | io e ale | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PISTA DI CONTROLLO**  **Linea di Intervento Azione**  **MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale**  **SEZIONE DETTAGLIO CONTROLLI** | | | | | |
| **n** | **RESPONSABILE DEL**  **CONTROLLO** | **DESCRIZIONE E STRUMENTI DI CONTROLLO** | **ARCHIVIAZIONE**  **DOCUMENTI** | **DOCUMENTAZIONE MINIMA OGGETTO**  **DEL CONTROLLO** | **NORMATIVA e ATTI DI RIFERIMENTO** |
| NVS1 | Nucleo di Verifica e Controllo – Area “Verifica dei Sistemi di Gestione e Controllo di Programmi e Audit e  Verifiche” | **Audit di sistema**  Verifiche preliminari e in itinere sull’efficace funzionamento del sistema di gestione e controllo (SIGECO) predisposto, a garanzia della corretta e tempestiva attuazione del programma di interventi | AdG | SIGECO FSC 2014-  2020  - Allegati al SIGECO FSC 2014-2020 | * Patto per lo Sviluppo della Regione Molise, sottoscritto il 26 luglio 2016 e Atto modificativo del 28 marzo 2019 * Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017 e 26/2018 * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati   * Atti regionali relativi a incarichi funzioni AdG, RUr, OdC e RdA * Linee guida per le attività di verifica sui fondi FSC 2014- 2020 del NUVEC, ai   sensi della delibera CIPE 25/2016, versione n. 1706-04 del 15 giugno 2017   * Verifica di sistema sui Sistemi informativi e di monitoraggio dei Patti per lo Sviluppo – NUVEC maggio 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NVS2 | Nucleo di Verifica e Controllo – Area “Verifica dei Sistemi di Gestione e Controllo di Programmi e Audit e  Verifiche” | **Verifica su singoli interventi e iniziative**  Verifica su singoli interventi e iniziative (selezionati anche su istanza della Direzione generale dell’ACT, del PCM-DPCoe, della stessa Amministrazione regionale o di altri competenti soggetti  istituzionali), sui quali verranno eseguite verifiche finalizzate a fornire agli organi decisionali il supporto conoscitivo necessario alle valutazioni di competenza, inclusa  l’eventuale adozione di misure correttive nella programmazione economica degli investimenti pubblici.  In particolare, lo scopo di tali attività potrà essere quello di verificare:   * la regolare attuazione dei   progetti finanziati;   * l’eventuale presenza di limiti operativi di natura tecnica, amministrativa e finanziaria che possono determinare ritardi nella fase di realizzazione degli interventi oggetto di verifica; * la regolarità e ammissibilità della spesa; * ex post il conseguimento dei   risultati.  Le informazioni utili all’esame di ogni intervento verranno acquisite in primo luogo dal Responsabile del procedimento e da gli altri soggetti coinvolti nell’attuazione dell’intervento (RUP, direttore dei lavori, etc.); tali informazioni saranno raccolte presso la sede del soggetto beneficiario oppure tramite attività a carattere  desk. | AdG RdA/RdI | * fascicolo di progetto * report estratti dal Sistema Gestione Progetti dell’ACT | - Linee guida per le attività di verifica sui fondi FSC 2014- 2020 del NUVEC, ai  sensi della delibera CIPE 25/2016, versione n. 1706-04 del 15 giugno 2017 |
| RUr/Ad G1 | RUr/AdG FSC 2014-2020 | Verifica di coerenza in relazione al Patto e alle regole di funzionamento del FSC 2014-2020 | AdG/RUr/RdA | Schede tecniche di attivazione Azioni   * proposte dei RdA di attivazione interventi/Azioni schemi di Avvisi/bandi di selezione degli interventi * schemi di convenzioni/disciplina ri/protocolli d’intesa | * Patto per lo Sviluppo della Regione Molise, sottoscritto il 26 luglio 2016 e Atto modificativo del 28 marzo 2019 * Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017 e 26/2018 * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 * Normativa comunitaria, nazionale e regionale di   riferimento |
| AdG2 | AdG | Verifica della coerenza dei dati | Sistema di | - report estratti dal | - SIGECO FSC 2014-2020 e |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | popolati dai RdA nel Sistema Gestione Progetti dell’ACT e invio al SNM - IGRUE | Monitoraggio Gestione Progetti dell’ACT | Sistema Gestione  Progetti dell’ACT | relativi allegati   * Manuale Utente Sistema Gestione Progetti dell’ACT * Protocollo Unico di Colloquio * Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del MEF-RGS-IGRUE * Circolare n. 10 del 28   febbraio 2017 del MEF-RGS-IGRUE  - Vademecum monitoraggio degli interventi della politica regionale unitaria 2014-2020 del MEF -RGS – IGRUE (vers.  1.0 dicembre 2015). |
| AdG3 | AdG FSC 2014-2020 | Prevalidazione e validazione dei dati in SNM - IGRUE | SNM - IGRUE | - report estratti dal sistema SNM - IGRUE | * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati   * Protocollo Unico di Colloquio * Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del   MEF-RGS-IGRUE   * Circolare n. 10 del 28   febbraio 2017 del MEF-RGS-IGRUE |
| RdA1/ RdI1 | RdA/RdI | Verifiche istruttorie relative alle fasi attuative degli interventi e alla erogazione dei finanziamenti (rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento, rispetto delle regole di funzionamento del FSC 2014-2020) e adozione atti di concessione, impegno finanziario, revoca, proroga, liquidazione, ecc. | RdA/RdI | Fascicolo di progetto incluse le schede di monitoraggio del Sistema  Gestione Progetti  dell’ACT | * Patto per lo Sviluppo della Regione Molise, sottoscritto il 26 luglio 2016 e Atto modificativo del 28 marzo 2019 * Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017 e 26/2018 * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 * Normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati   * Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del MEF-RGS-IGRUE * Circolare n. 10 del 28 febbraio 2017 del MEF-RGS- IGRUE * Manuale Utente Sistema   Gestione Progetti dell’ACT   * Vademecum monitoraggio degli interventi della politica regionale unitaria 2014-2020 del MEF -RGS – IGRUE (vers.   1.0 dicembre 2015). |
| RdA2/ RdI2 | RdA/RdI | Nel ciclo di vita di ciascun intervento fino alla realizzazione/chiusura dello stesso:  - Acquisire le schede di  monitoraggio dai RUP dei | RdA/RdI (fascicolo di progetto) Sistema Gestione  Progetti | * dati inseriti sul sistema informativo di   monitoraggio   * report estratti   Sistema Gestione | * Patto per lo Sviluppo della Regione Molise, sottoscritto il 26 luglio 2016 e Atto modificativo del 28 marzo 2019 * Delibere del CIPE 25/2016, |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Soggetti beneficiari   * Verificare la correttezza dei dati sulla base degli atti amministrativi regionali e del beneficiario * Assicurare il popolamento del Sistema Gestione Progetti dell’ACT con cadenza bimestrale | dell’ACT | Progetti dell’ACT | 26/2016, 95/2017 e 26/2018 |
|  | - attestazione di spesa | - Circolare n. 1/2017 del |
|  | del Beneficiario | Ministro per la Coesione |
|  |  | Territoriale e il Mezzogiorno |
|  |  | - Circolare del Dipartimento |
|  |  | per le Politiche di Coesione n. |
|  |  | 1/2018 |
|  |  | - SIGECO FSC 2014-2020 e |
|  |  | relativi allegati |
|  |  | - Circolare n. 18 del 30 aprile |
|  |  | 2015 del MEF-RGS-IGRUE |
|  |  | Documento tecnico |
|  |  | “Protocollo Unico di |
|  |  | Colloquio” (PUC). |
|  |  | - Circolare n. 10 del 28 |
|  |  | febbraio 2017 del MEF-RGS- |
|  |  | IGRUE sul monitoraggio degli |
|  |  | interventi della Politica di |
|  |  | coesione 2014-2020. |
|  |  | - Manuale Utente Sistema |
|  |  | Gestione Progetti dell’ACT |
|  |  | -Vademecum monitoraggio |
|  |  | degli interventi della politica |
|  |  | regionale unitaria 2014-2020 |
|  |  | del MEF -RGS – IGRUE (vers. |
|  |  | 1.0 dicembre 2015). |
|  |  | - Normativa comunitaria, |
|  |  | nazionale e regionale di |
|  |  | riferimento |
|  |  | **Controlli di I livello on desk su base documentale con riferimento alle procedure** |  |  |  |
| SC1 | Servizio Rendicontazio ne Controllo e vigilanza | Verifica che la procedura di selezione sia stata effettuata in conformità con quanto prestabilito dalla normativa regionale, nazionale e comunitaria con particolare riguardo alla pubblicazione e divulgazione dell'avviso pubblico, alla corretta ricezione delle domande, alla corretta applicazione dei criteri di ammissibilità e valutazione, all'esame dei ricorsi ed alla definizione degli esiti della selezione  Verifica della presenza di tutta la documentazione necessaria alla rendicontazione delle spese  Verifica della sussistenza e regolarità della documentazione amministrativa e contabile e tecnica relativa all'intervento Verifica del rispetto della normativa comunitaria, nazionale, civilistica e fiscale (anche mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa)  Correttezza delle procedure | RdA/RdI (fascicolo di progetto e verbali istruttori) e Servizio Rendicontazio ne, controllo e vigilanza | verbale istruttorio del RdA/RdI  Atti relativi alle procedure di  affidamento degli incarichi professionali e delle gare d'appalto relativi all'intervento finanziato - eventuali pareri obbligatori   * contratti con fornitori - contratti con le ditte esecutrici * relazioni di collaudo * dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici - certificato di collaudo o di regolare esecuzione/regolarità dei servizi/regolarità delle forniture (a intervento concluso) - elaborati tecnici (se del caso) | * Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017 e 26/2018 * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 * Normativa comunitaria e nazionale di riferimento * Normativa civilistica e fiscale nazionale * DLgs. 50/16 e ss.mm.ii. * Linee Guida ANAC * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | adottate per |  |  |  |
| l'adozione/approvazione di |
| eventuali ulteriori atti |
| relativi a modifiche o |
| integrazioni contrattuali |
| (sospensioni e riprese dei |
| lavori, contratti aggiuntivi, |
| perizie di variante, …) |
| **Controlli in loco su base** |
| **campionaria** |
| Verifica del "Fascicolo di |
| progetto" presso il Beneficiario, |
| della realizzazione |
| dell'intervento conforme a |
| quella finanziato, del |
| mantenimento della proprietà |
| e della |
| destinazione d'uso per il |
| periodo minimo previsto dalla |
| normativa |
| A intervento concluso: |
| - verifica dell'avvenuto |
| collaudo o certificato di |
| regolare esecuzione dei |
| lavori/regolarità dei |
| servizi/regolarità delle |
| forniture |
| - verifica dell'entrata in |
| funzione dell'opera (se trattasi |
| di lavori) o di utilizzo delle |
| forniture (se trattasi di |
| forniture) |
| SC2 | Servizio Rendicontazio ne Controllo e vigilanza | **Controlli di I livello on desk su base documentale in riferimento agli aspetti contabili**  Controllo sulla corretta applicazione della normativa sugli appalti pubblici di lavori/servizi/forniture, per quanto riguarda gli aspetti contabili  Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con l'intervento. | RdA/RdI (fascicolo di progetto e verbali istruttori) e Servizio Rendicontazio ne, controllo e vigilanza | * verbale istruttorio del RdA/RdI   Documentazione amministrativo- contabile   * fatture o altro documento contabile avente valore   probatorio equivalente   * SAL * determinazioni di liquidazione * pagamenti | * Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017 e 26/2018 * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati   * Normativa comunitaria e nazionale di riferimento |
|  |  | 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 SIGECO FSC 2014-2020. |  | - reversale d'incasso |  |
|  |  | Verifica che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture o altri documenti aventi  forza probatoria equivalente) |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | indichino il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul  Programma |  |  |  |
| OdC1 | Organismo di Certificazione | **Verifiche preliminari alle richieste di trasferimento risorse**  **Verifiche preliminari alla certificazione della spesa**  Verifica della spesa sostenuta (costo realizzato) rilevata nel Sistema Gestione Progetti dell’ACT, ai fini delle richieste di trasferimento delle risorse FSC  Verifiche pre-certificazione sul sistema di gestione dal punto di vista contabile e di bilancio, sull'avanzamento della spesa con l’analisi delle erogazioni progressive, sulla presenza di eventuali recuperi e/o soppressioni, sui controlli di primo livello (check e verbali), su eventuali controlli in loco, su eventuali verifiche effettuate su interventi critici, su eventuali verifiche effettuate sulla documentazione di spesa detenuta nel fascicolo del  progetto | OdC AdG RdA/RdI  (fascicolo di progetto) | * report estratti dal Sistema Gestione Progetti dell’ACT * verbali e check di controllo di primo livello * verbali e check di controllo in loco | * Manuale delle procedure dell'OdC * Check-list di verifica dell'OdC * Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno * SIGECO FSC 2014-2020 e   relativi allegati   * Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del MEF-RGS-IGRUE   Documento tecnico “Protocollo Unico di Colloquio” (PUC). |