

**REGIONE MOLISE**

**PIANO SVILUPPO E COESIONE DELLA REGIONE MOLISE**  
delibere del CIPESS n. 2/2021, n. 20/2021, n. 86/2021

**Risorse FSC**

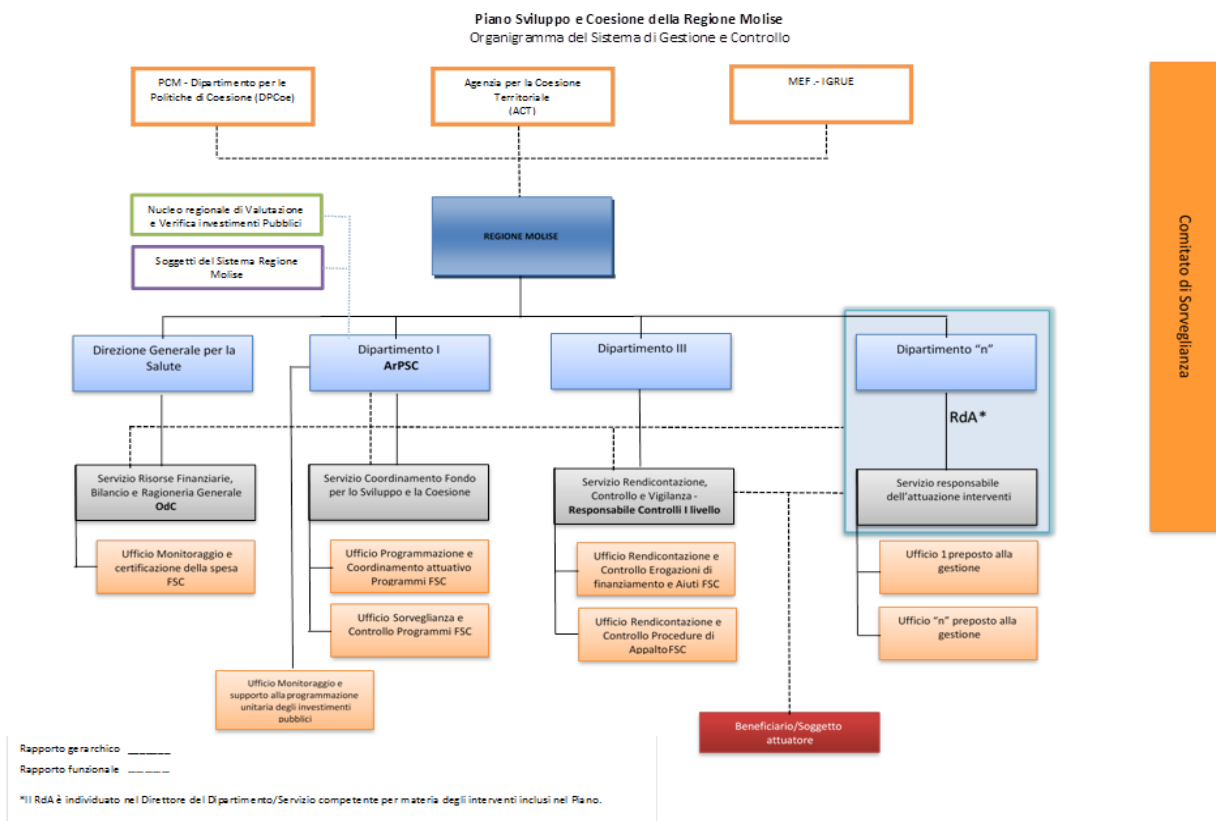
**PISTA DI CONTROLLO**  
**MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti**

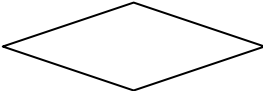
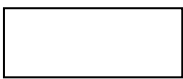



**CODICE PSCMOLISE**

**CODICE INTERVENTO** \_\_\_\_\_

**TITOLO INTERVENTO** \_\_\_\_\_

PISTA DI CONTROLLO	
Area Tematica _____	
Settore di Intervento _____	
MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale	
SEZIONE SCHEDA ANAGRAFICA - ATTUAZIONE DIRETTA	
<b>PROGRAMMA</b>	PIANO SVILUPPO E COESIONE DELLA REGIONE MOLISE
<b>Delibera CIPESS di approvazione</b>	delibere CIPESS n. 20/2021
<b>DATA ATTO MODIFICATIVO</b>	
<b>AREA TEMATICA</b>	
<b>SETTORE DI INTERVENTO</b>	
<b>CODICE INTERVENTO</b>	
<b>TITOLO INTERVENTO</b>	
<b>MACROPROCESSO</b>	Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale
<b>AUTORITÀ RESPONSABILE DEL PSC</b>	Direttore pro tempore del I Dipartimento della Presidenza della Giunta regionale
<b>ORGANISMO DI CERTIFICAZIONE</b>	Direttore pro tempore del Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale
<b>SERVIZIO CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO</b>	Direttore pro tempore del Servizio Rendicontazione, Controllo e Vigilanza
<b>RESPONSABILE DI ATTUAZIONE</b>	Direttore di Dipartimento/Servizio regionale competente per materia delle attività di gestione e attuazione degli interventi del PSC
<b>IMPORTO COMPLESSIVO</b>	
<b>IMPORTO A CARICO DEL FSC</b>	
<b>RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO</b>	
<b>BENEFICIARIO</b>	
<b>ORGANIGRAMMA FUNZIONALE</b>	






<b>LEGENDA</b>	
<b>Simboli utilizzati nel flow-chart</b>	<b>Significato</b>
	Decisione
	Attività complessa
	Documento articolato e complesso. Relazione
	Documento contenente comunicazione ufficiale
	Operazione

<b>PISTA DI CONTROLLO</b>				
Area Tematica _____				
Settore di Intervento _____				
<b>MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale</b>				
<b>SEZIONE PROGRAMMAZIONE</b>				
<b>ATTIVITÀ</b>	<b>SOGGETTI GESTORI</b>	<b>BENEFICIARI</b>	<b>SOGGETTI ESTERNI</b>	<b>ATTIVITÀ DI CONTROLLO</b>
Approvazione del Piano Sviluppo e Coesione della Regione Molise			CIPESS	
Delibera di presa d'atto dell'approvazione del PSC da parte del CIPESS			Giunta regionale	
Nomina delle Autorità			Giunta regionale	
Predisposizione dei documenti contenenti la descrizione del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO) del Piano Sviluppo e Coesione,	ArPSC			
Approvazione del SIGECO e dei relativi Allegati			ArPSC	
Trasmissione 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 verifica di efficacia del Sistema di Gestione – audit di sistema (fase eventuale)	ArPSC		NUVEC	NVS1
Esecuzione delle verifiche desk sull'efficace funzionamento del SIGECO da parte del NUVEC (fase eventuale)			NUVEC	NVS1
Ricognizione e analisi propedeutiche alla individuazione puntuale degli interventi, all'interno delle dotazioni programmatiche e finanziarie del Piano	Dipartimenti regionali competenti per materia RdA			
Proposta di individuazione intervento	RdA			
Verifica della coerenza programmatica e finanziaria e predisposizione dell'atto di individuazione intervento	ArPSC			ArPSC1
Proposta di atto deliberativo della Giunta regionale di approvazione attivazione/individuazione degli interventi e dei Soggetti Beneficiari	ArPSC		Giunta regionale	
Acquisizione dai Soggetti Beneficiari delle Schede Intervento, caricamento delle rispettive anagrafiche sul	RdA			RdA2

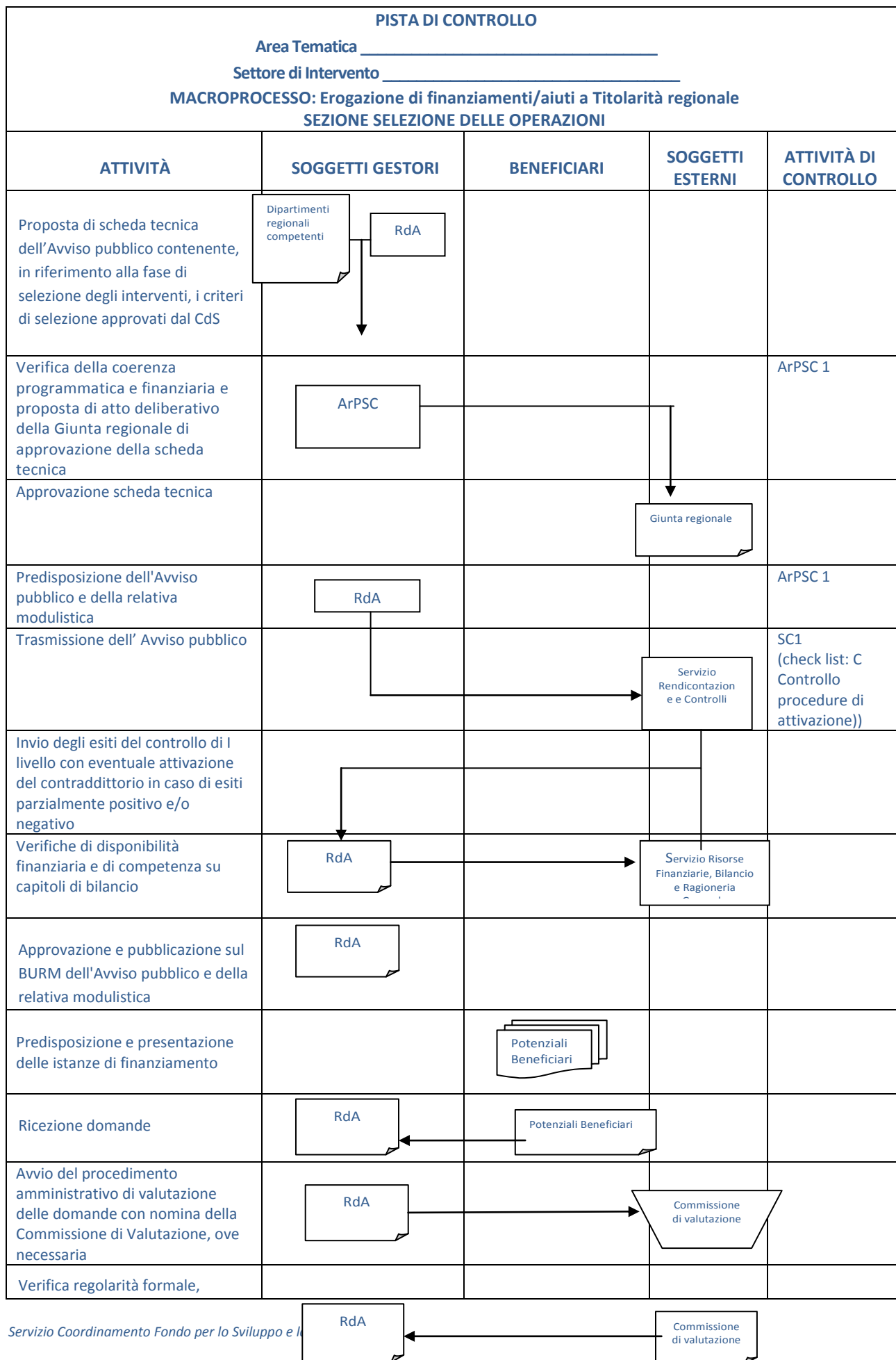
Servizio Coordinamento Fondo per lo Sviluppo e la Coesione



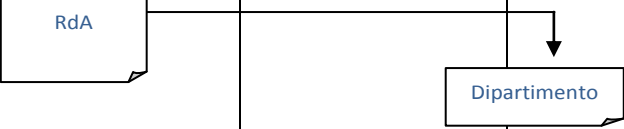
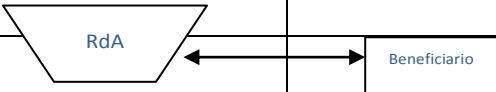
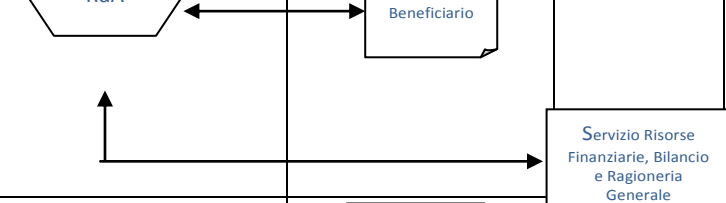


Sistema Gestione Progetti dell'ACT e validazione locale				
Verifica e invio dei dati al SMN - IGRUE				ArPSC2
Prevalidazione e validazione dei dati in SMN - IGRUE				ArPSC3

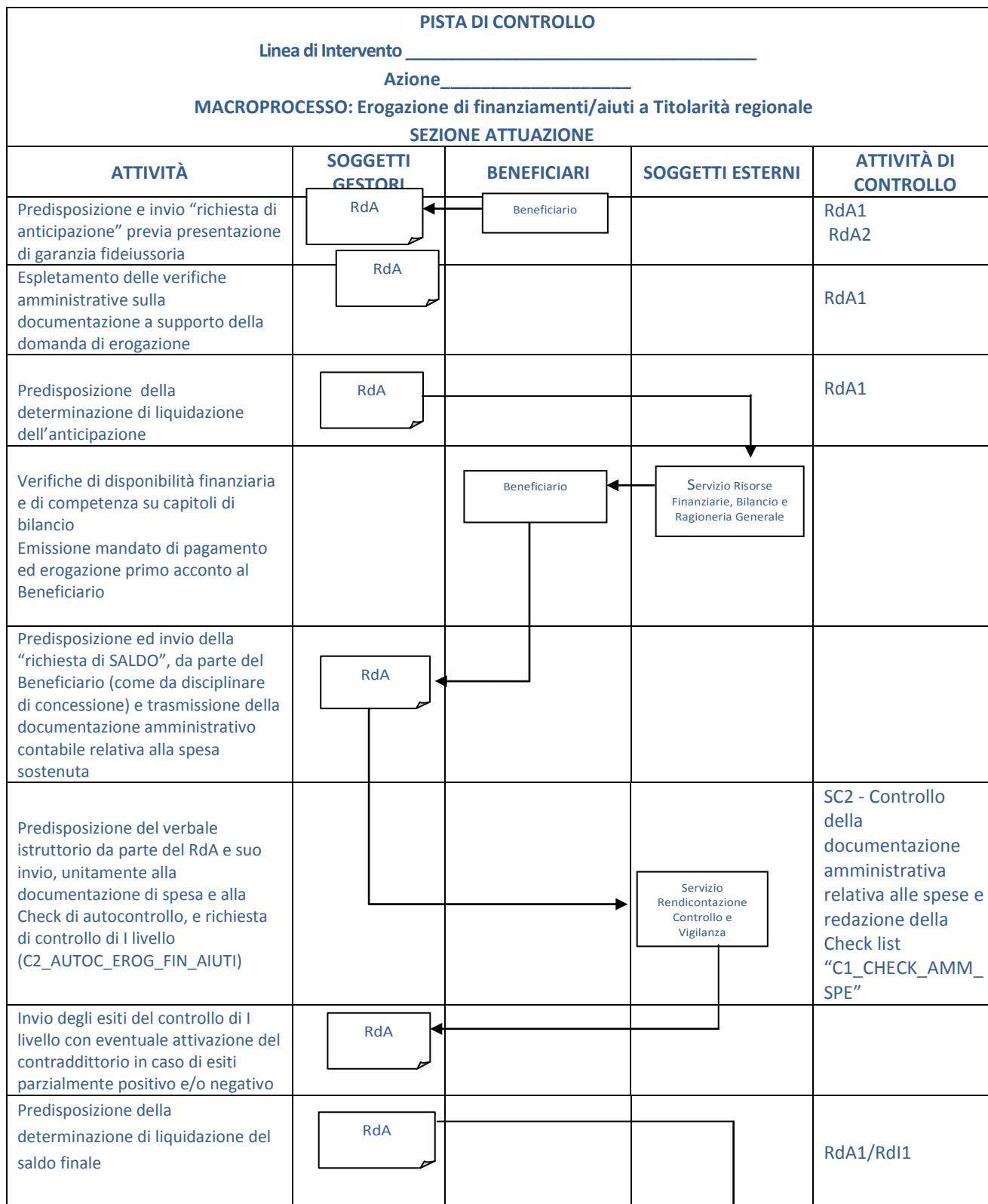
<b>PISTA DI CONTROLLO</b>				
Area Tematica _____				
Settore di Intervento _____				
<b>MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale</b>				
<b>SEZIONE RIPROGRAMMAZIONE (modifiche al Piano e riprogrammazione delle risorse)</b>				
ATTIVITÀ	SOGGETTI GESTORI	BENEFICIARI	SOGGETTI ESTERNI	ATTIVITÀ DI CONTROLLO
Valutazione della necessità di una modifica del PSC e/o riprogrammazione risorse				
Formulazione di una proposta di modifica del Piano e trasmissione alla Giunta regionale per l'approvazione				
Approvazione proposta di modifica del Patto e/o riprogrammazione risorse				
Proposta di modifica: - ≤ 5% del valore di riferimento complessivo del PSC; - ≤ 10% del valore di ciascuna Area Tematica.				<i>1<sup>a</sup> ipotesi</i>
Trasmissione della proposta approvata dalla Giunta regionale al Comitato di Sorveglianza del PSC per l'esame e l'approvazione				
Presenza d'atto della modifica/riprogrammazione del Piano Sviluppo e Coesione, approvata in Comitato di Sorveglianza, con deliberazione della Giunta regionale su proposta dell'ArPSC				
Trasmissione, per opportuna informativa, alla Cabina di Regia FSC, della modifica/riprogrammazione approvata				
Proposta di modifica: - > 5% del valore di riferimento complessivo del PSC - > 10% del valore di ciascuna Area Tematica				<i>2<sup>a</sup> ipotesi</i>
Trasmissione della proposta di modifica approvata dalla Giunta regionale al Comitato di Sorveglianza del PSC per l'esame e l'approvazione				

Trasmissione della proposta approvata dal CdS alla Cabina di Regia FSC per l'approvazione			Cabina di regia FSC	
Presenza d'atto della modifica/riprogrammazione del Piano Sviluppo e Coesione, approvata in Cabina di regia, con deliberazione della Giunta regionale su proposta dell'ArPSC	ArPSC		Giunta regionale	



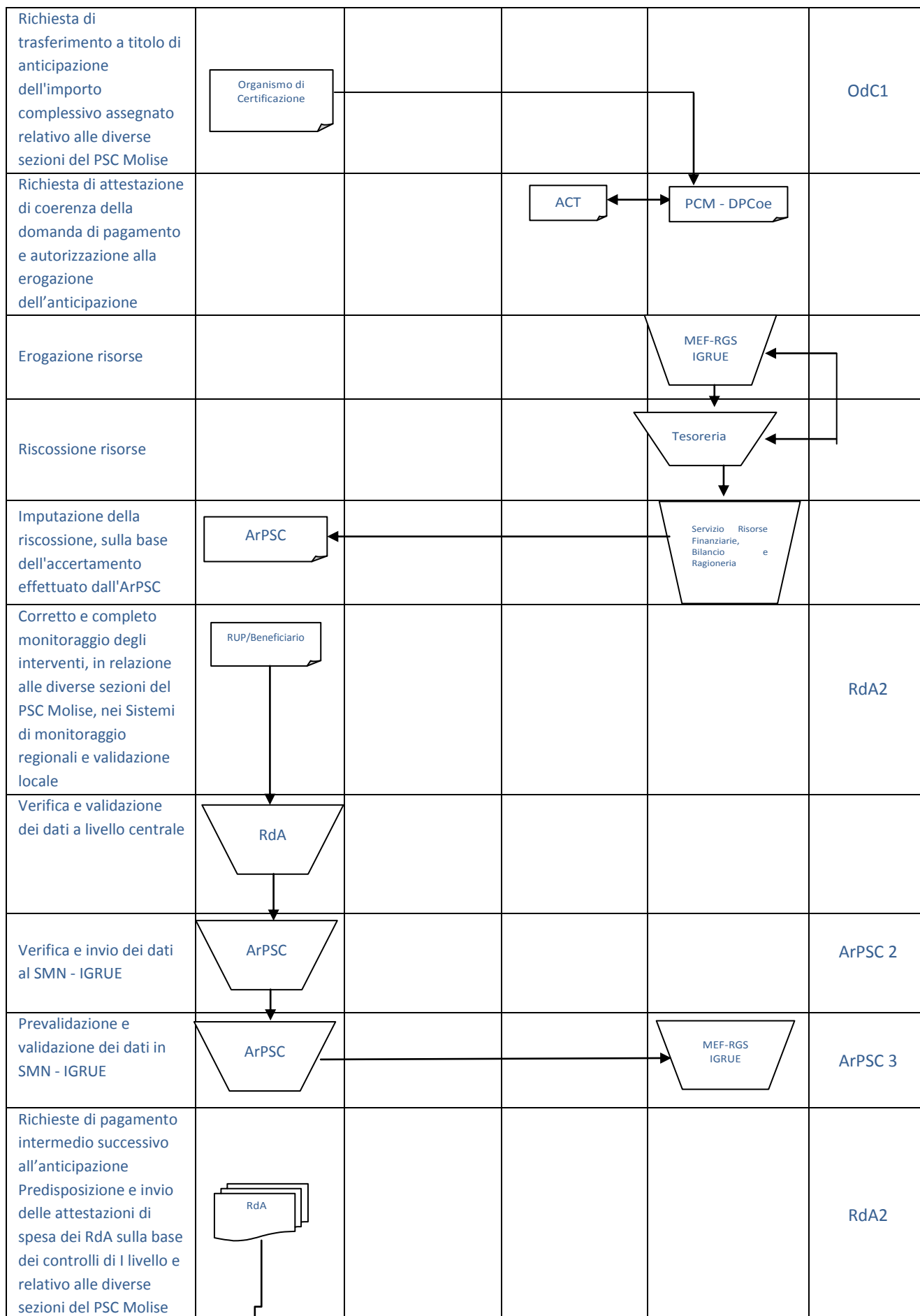


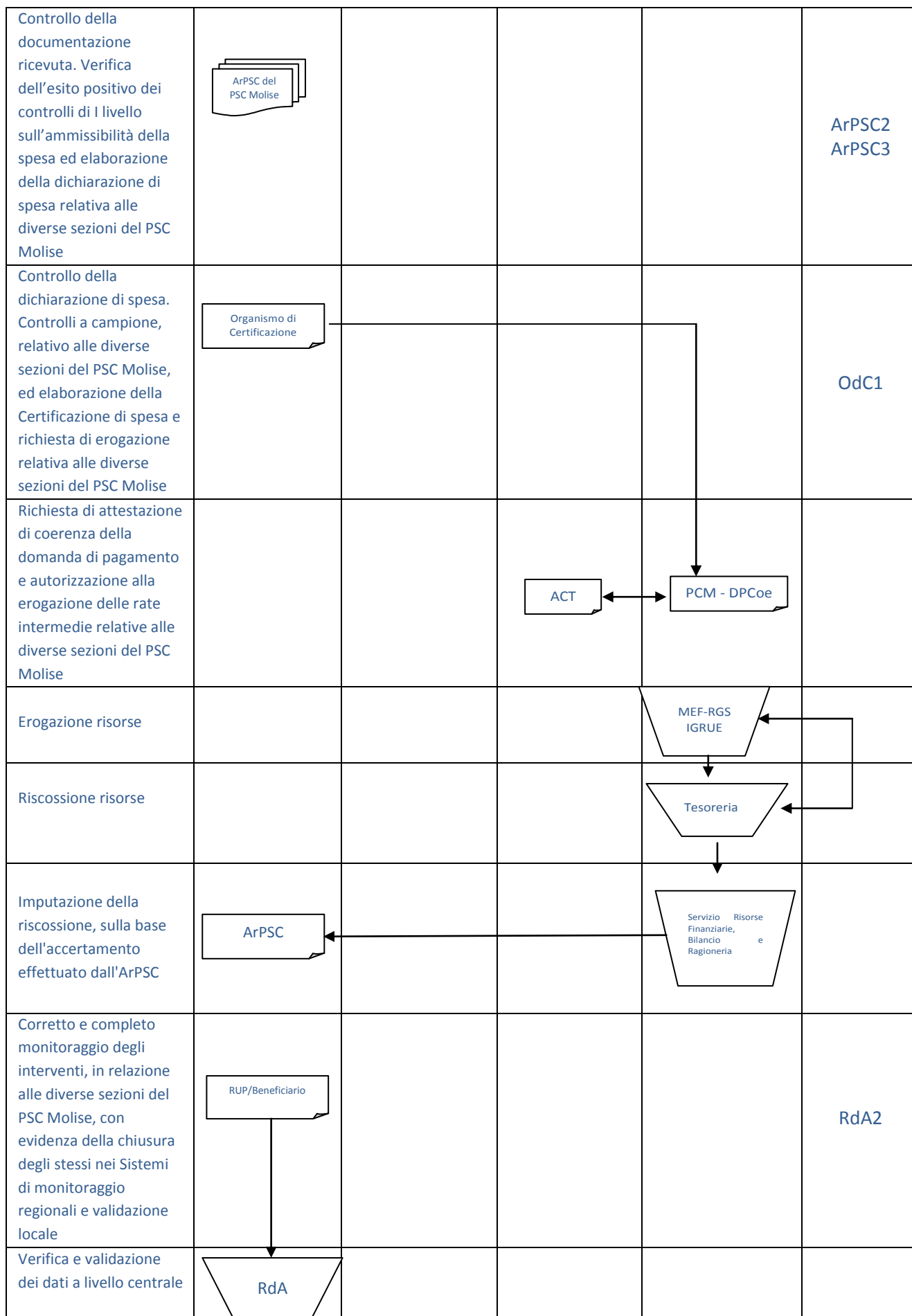
<p>ammissibilità e completezza e successivamente, valutazione tecnico-economica, definizione della graduatoria provvisoria in base agli esiti della commissione e il numero cronologico (se bando a sportello).</p>				
<p>Predisposizione dell'atto di approvazione della proposta di graduatoria e proposta al Dipartimento per l'approvazione della graduatoria</p>				
<p>Predisposizione provvedimento di concessione del finanziamento e dell'allegato disciplinare</p>				
<p>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</p>			<p>Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale</p>	<p>RdA1</p>
<p>Acquisizione disciplinare di concessione sottoscritto dal Beneficiario</p>				
<p>Corretta tenuta del "fascicolo di progetto" presso il RdA e presso il Beneficiario</p>			<p>Servizio Rendicontazioni e Controllo e Vigilanza</p>	<p>SC1 Controllo di I livello in loco (eventuale) Verifica della veridicità, completezza e correttezza delle dichiarazioni e della documentazione presentata e delle procedure applicate. Redazione "V1_CHECK V_LOCO"</p>

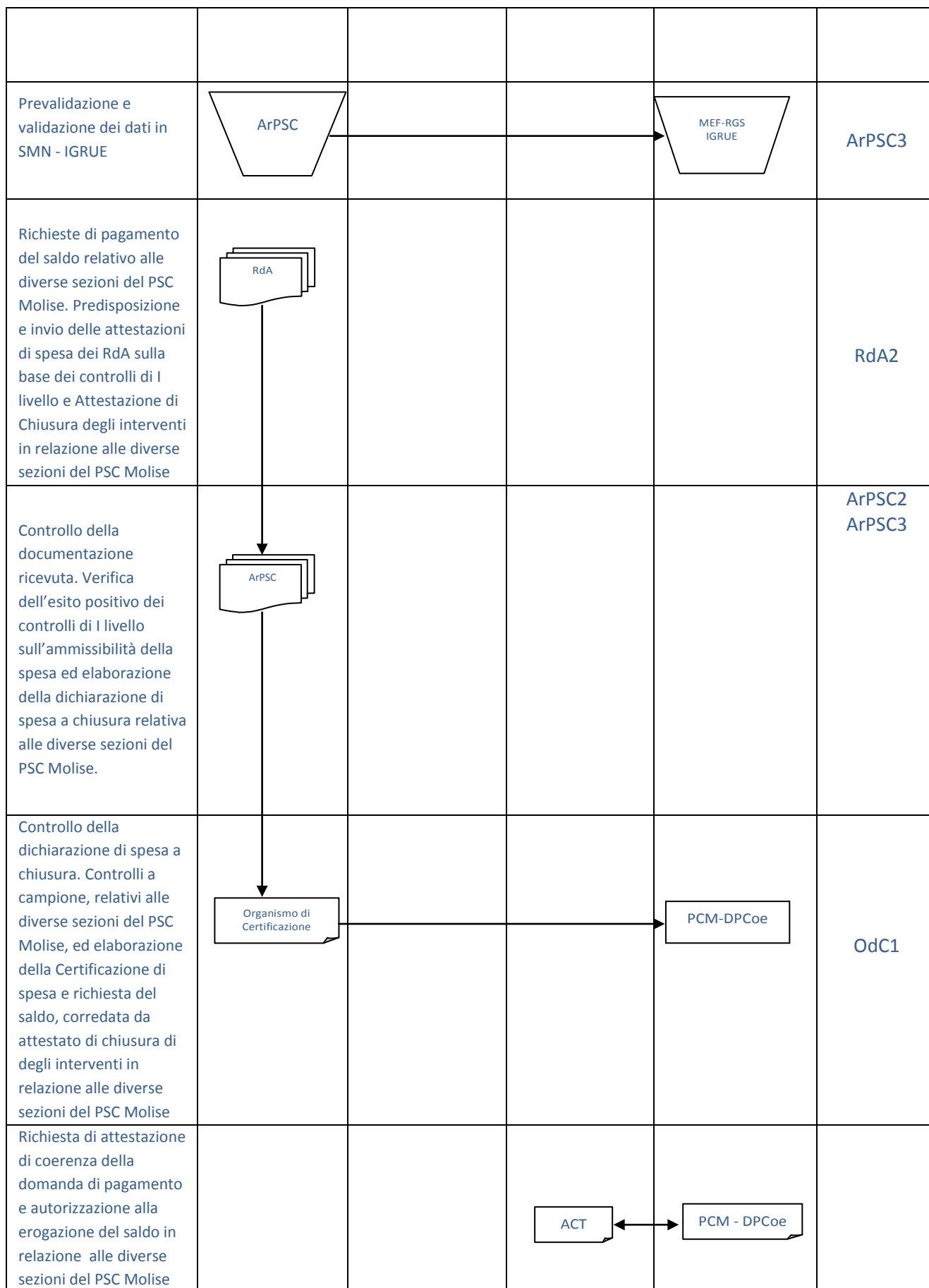


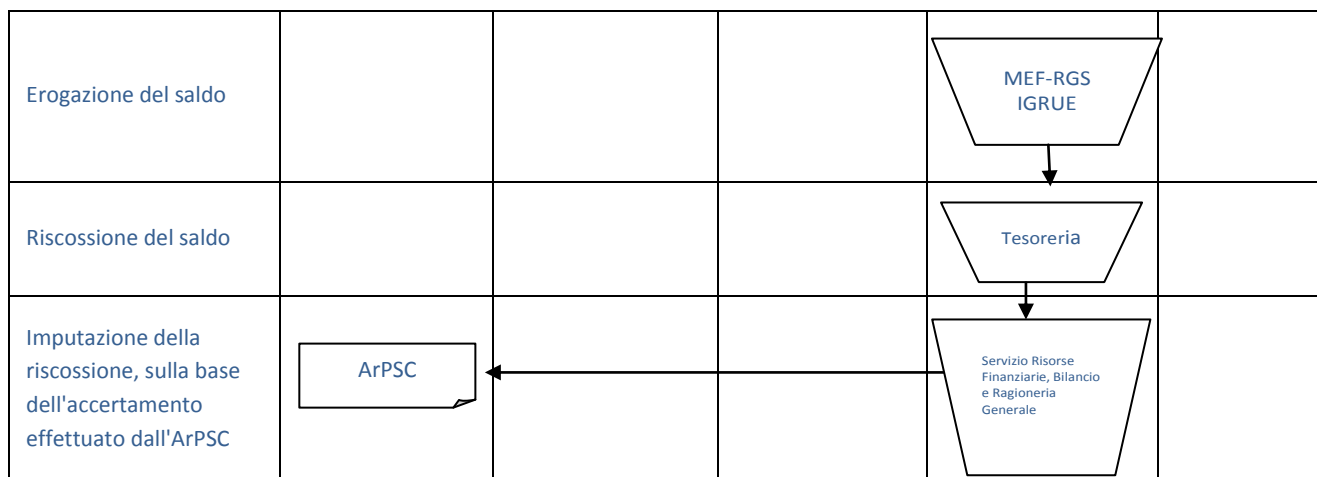
<p>Verifiche di disponibilità finanziaria e di competenza su capitoli di bilancio</p> <p>Emissione mandato di pagamento ed erogazione saldo finale al Beneficiario</p>		<p>Beneficiario</p>	<p>Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria Generale</p>	
<p>Svincolo della polizza fideiussoria a seguito della richiesta del Beneficiario, in caso di richiesta di anticipazione</p>	<p>RdA</p>	<p>Beneficiario</p>		

<b>PISTA DI CONTROLLO</b>					
Area Tematica _____					
Settore di Intervento _____					
<b>MACROPROCESSO: Realizzazione di lavori/forniture/servizi a REGIA</b>					
<b>SEZIONE CIRCUITO FINANZIARIO</b>					
<b>ATTIVITÀ</b>	<b>SOGGETTI GESTORI</b>	<b>BENEFICIARI</b>	<b>SOGGETTI ESTERNI</b>	<b>SOGGETTI FLUSSI FINANZIARI</b>	<b>ATTIVITÀ DI CONTROLLO</b>
Approvazione delle Delibere di assegnazione delle risorse			<div style="border: 1px solid black; width: 50px; height: 20px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           CIPESS         </div>		
Richiesta iscrizione nel Bilancio regionale delle risorse FSC del PSC Molise Creazione dei capitoli di entrata e dei capitoli di spesa (in capo all'ArPSC)	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           ArPSC del PSC Molise         </div>			<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 80px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           Servizio Risorse Finanziarie, Bilancio e Ragioneria         </div>	
Primo inserimento delle anagrafiche degli interventi del PSC Molise, in relazione alle diverse sezioni del PSC Molise, nei Sistemi di monitoraggio regionali	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           RdA         </div> <div style="text-align: center; margin-top: 5px;">↓</div>				RdA2
Corretto e completo monitoraggio degli interventi, in relazione alle diverse sezioni del PSC Molise, nei Sistemi di monitoraggio regionali e validazione locale	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           RUP/ Beneficiario         </div>				RdA2
Verifica e validazione dei dati a livello centrale	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           RdA         </div> <div style="text-align: center; margin-top: 5px;">↓</div>				
Verifica e invio dei dati al SMN - IGRUE	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           ArPSC         </div> <div style="text-align: center; margin-top: 5px;">↓</div>				ArPSC 2
Prevalidazione e validazione dei dati in SMN - IGRUE	<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           ArPSC         </div>			<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 40px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">           MEF-RGS IGRUE         </div>	ArPSC 3











PISTA DI CONTROLLO					
Area Tematica _____					
Settore di Intervento _____					
MACROPROCESSO: Erogazione di finanziamenti/aiuti a Titolarità regionale					
SEZIONE DETTAGLIO CONTROLLI					
	RESPONSABILE DEL CONTROLLO	DESCRIZIONE E STRUMENTI DI CONTROLLO	ARCHIVIAZIONI E 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”	<b>Audit di sistema</b> 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	ArPSC	SIGECO PSC e relativi allegati	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Piano Sviluppo e Coesione della Regione Molise;</li> <li>- Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021</li> <li>- Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno</li> <li>- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018</li> <li>- SIGECO PSC e relativi allegati</li> <li>- Atti regionali relativi a incarichi funzioni ArPSC, OdC e RdA</li> <li>- 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;</li> <li>- Linee guida per la definizione dei Sistemi di gestione e controllo dei Piani di Sviluppo e Coesione (art. 44, comma 2-bis del DL 34/2019), elaborate dall’Agenzia per la coesione territoriale -ACT, versione 1.0 del 15/09/2021 di cui alla nota AICT n. 0012562 del 16/09/2021;</li> <li>- Verifica di sistema sui Sistemi informativi e di monitoraggio dei Patti per lo Sviluppo – NUVEC maggio 2018</li> </ul>

NVS2	Nucleo di Verifica e Controllo – Area “Verifica dei Sistemi di Gestione e Controllo di Programmi e Audit e Verifiche”	<p><b>Verifica su singoli interventi e iniziative</b></p> <p>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.</p> <p>In particolare, lo scopo di tali attività potrà essere quello di verificare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• la regolare attuazione dei progetti finanziati;</li> <li>• 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;</li> <li>• la regolarità e ammissibilità delle procedure e delle spese dichiarate (audit operazioni);</li> <li>• il corretto conseguimento di target intermedi e/o finali (audit di performance).</li> </ul> <p>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 e/o presso il cantiere oppure tramite attività a carattere desk.</p>	ArPSC RdA	- fascicolo di progetto - report estratti dal Sistema Gestione Progetti dell’ACT/Sistema Informativo Mosem	- 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
ArPSC 1	ArPSC	Verifica di coerenza in relazione al Piano e alle regole di funzionamento del FSC 2014-2020	ArPSC - RdA	Schede tecniche di attivazione Azioni - proposte dei RdA di attivazione interventi/ schemi di Avvisi/bandi di selezione degli	- Piano Sviluppo e Coesione della Regione Molise; - Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021 - Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno

				interventi - schemi di convenzioni/disciplinari/protocolli d'intesa	- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018 - Decreto-Legge n. 56 del 30 aprile 2021; --articolo 1, comma 703, lettera 1), della legge n. 190 del 2014 - Normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento
ArPSC2	ArPSC	Verifica della coerenza dei dati popolati dai RdA nei Sistemi mittenti e invio al SNM - IGRUE	Sistema di Monitoraggio Gestione Progetti dell'ACT	- report estratti dal Sistema Gestione Progetti dell'ACT/Sistema Informativo Mosem	- SIGECO PSC e relativi allegati - Manuale Utente Sistema Gestione Progetti dell'ACT; - Manuale Utente di Mosem; - 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).
ArPSC 3	ArPSC	Prevalidazione e validazione dei dati in SNM - IGRUE	SNM - IGRUE	- report estratti dal sistema SNM - IGRUE	SIGECO PSC 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	RdA	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	Fascicolo di progetto incluse le schede di monitoraggio del Sistema Gestione Progetti dell'ACT/Sistema Informativo Mosem	- Piano Sviluppo e Coesione della Regione Molise; - Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021 - 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 PSC 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; - Manuale Utente di MoSEM - Vademecum monitoraggio

					degli interventi della politica regionale unitaria 2014-2020 del MEF -RGS – IGRUE (vers. 1.0 dicembre 2015). - articolo 1, comma 703, lettera 1), della legge n. 190 del 2014 - Decreto-Legge n. 56 del 30 aprile 2021
RdA2	RdA	<p>Nel ciclo di vita di ciascun intervento fino alla realizzazione/chiusura dello stesso:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificare la correttezza dei dati sulla base degli atti amministrativi regionali e del Soggetto beneficiario</li> <li>- Assicurare il popolamento del Sistema Gestione Progetti dell'ACT con cadenza bimestrale</li> </ul>	RdA (fascicolo di progetto) Sistema Gestione Progetti dell'ACT /Sistema Informativo Mosem	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dati inseriti sul sistema informativo di monitoraggio</li> <li>- report estratti Sistema Gestione Progetti dell'ACT/Sistema Informativo Mosem</li> <li>- attestazione di spesa del Soggetto beneficiario</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Piano Sviluppo e Coesione della Regione Molise;</li> <li>- Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021</li> <li>- Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno</li> <li>- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018</li> <li>SIGECO PSC e relativi allegati</li> <li>- Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del MEF-RGS-IGRUE Documento tecnico "Protocollo Unico di Colloquio" (PUC).</li> <li>- Circolare n. 10 del 28 febbraio 2017 del MEF-RGS-IGRUE sul monitoraggio degli interventi della Politica di coesione 2014-2020.</li> <li>- Manuale Utente Sistema Gestione Progetti dell'ACT</li> <li>- Vademecum monitoraggio degli interventi della politica regionale unitaria 2014-2020 del MEF -RGS – IGRUE (vers. 1.0 dicembre 2015).</li> <li>- Normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento</li> </ul>
SC1	Servizio Rendicontazione Controllo e vigilanza	<p><b>Controlli di I livello on desk su base documentale con riferimento alle procedure</b></p> <p>Correttezza dell'esecuzione delle procedure adottate in materia di affidamento incarichi professionali, aggiudicazione ed esecuzione lavori/servizi/forniture</p> <p>Verifica che la procedura di appalto/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</p>	RdA (fascicolo di progetto e verbali istruttori) e Servizio Rendicontazione, controllo e vigilanza	<p>verbale istruttorio del RdA</p> <p>Atti relativi alle procedure di affidamento degli incarichi professionali e delle gare d'appalto relativi all'intervento finanziato - eventuali pareri obbligatori</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- contratti con fornitori</li> <li>- contratti con le ditte esecutrici</li> <li>- relazioni di collaudo</li> <li>- dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici</li> <li>- certificato di collaudo o di regolare</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021</li> <li>- Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno</li> <li>- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018</li> <li>- Normativa comunitaria e nazionale in tema di politiche di coesione</li> <li>- Normativa civilistica e fiscale nazionale</li> <li>- DLgs. 50/16 e ss.mm.ii.</li> <li>- Linee Guida ANAC</li> <li>- SIGECO PSC e relativi allegati</li> </ul>

		<p>ammissibilità e valutazione, all'esame dei ricorsi ed alla definizione degli esiti della selezione</p> <p>Verifica della presenza di tutta la documentazione necessaria alla rendicontazione delle spese</p> <p>Verifica della sussistenza e regolarità della documentazione amministrativa e contabile e tecnica relativa all'intervento</p> <p>Verifica del rispetto della normativa comunitaria, nazionale, civilistica e fiscale (anche mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa)</p> <p>Correttezza delle procedure 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, ...)</p>		<p>esecuzione/regolarità dei servizi/regolarità delle forniture (a intervento concluso) - elaborati tecnici (se del caso)</p>	
		<p><b>Controlli in loco su base campionaria</b></p> <p>Verifica del "Fascicolo di progetto" presso il Soggetto 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</p> <p>A intervento concluso:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- verifica dell'avvenuto collaudo o certificato di regolare esecuzione dei lavori/regolarità dei servizi/regolarità delle forniture</li> <li>- verifica dell'entrata in funzione dell'opera (se trattasi di lavori) o di utilizzo delle forniture (se trattasi di forniture)</li> </ul>			
SC2	Servizio Rendicontazione Controllo e vigilanza	<p><b>Controlli di I livello on desk su base documentale in riferimento agli aspetti contabili</b></p> <p>Controllo sulla corretta applicazione della normativa sugli appalti pubblici di lavori/servizi/forniture, per quanto riguarda gli aspetti</p>	RdA (fascicolo di progetto e verbali istruttori) e Servizio Rendicontazione, controllo e vigilanza	<p>- verbale istruttorio del RdA</p> <p>Documentazione amministrativo-contabile</p> <p>- fatture o altro documento contabile avente valore</p>	<p>- Delibere del CIPE 25/2016, 26/2016, 95/2017, 26/2018, 50/2018 e 14/2019, 2/2021, 20/2021</p> <p>- Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno</p> <p>- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n.</p>

		<p>contabili</p> <p>Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con l'intervento</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</p> <p>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</p>		<p>probatorio equivalente</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- SAL</li> <li>- determinazioni di liquidazione</li> <li>- pagamenti</li> <li>- reverseale d'incasso</li> </ul>	<p>1/2018</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- SIGECO PSC e relativi allegati</li> </ul>
OdC1	Organismo di Certificazione	<p><b>Verifiche preliminari alle richieste di trasferimento risorse</b></p> <p><b>Verifiche preliminari alla certificazione della spesa</b></p> <p>Verifica della spesa sostenuta (costo realizzato) rilevata nel Sistema Gestione Progetti dell'ACT, ai fini delle richieste di trasferimento delle risorse FSC</p> <p>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</p>	OdC ArPSC RdA (fascicolo di progetto)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- report estratti dal Sistema Gestione Progetti dell'ACT/Sistema Informativo Mosem</li> <li>- verbali e check di controllo di primo livello</li> <li>- verbali e check di controllo in loco</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Manuale delle procedure dell'OdC</li> <li>- Check-list di verifica dell'OdC</li> <li>- Circolare n. 1/2017 del Ministro per la Coesione Territoriale e il Mezzogiorno</li> <li>- Circolare del Dipartimento per le Politiche di Coesione n. 1/2018</li> <li>- SIGECO PSC e relativi allegati</li> <li>- Circolare n. 18 del 30 aprile 2015 del MEF-RGS-IGRUE Documento tecnico "Protocollo Unico di Colloquio" (PUC).</li> </ul>