



Cofinanziato
dall'Unione europea



REGIONE SICILIANA

PISTA DI CONTROLLO PR Sicilia FSE + 2021-2027

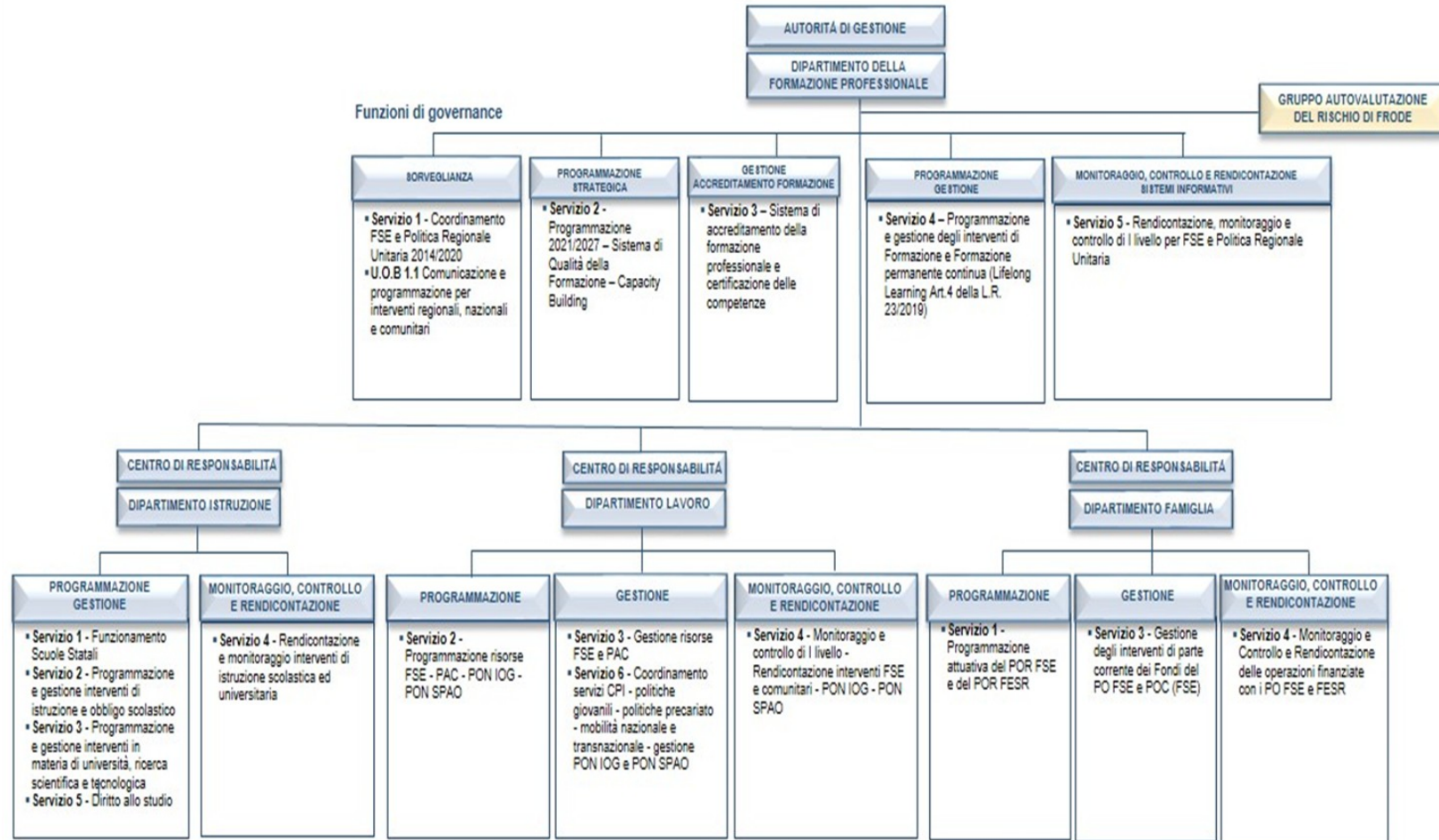
Autorità di Gestione

AIUTI DI STATO - INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE

SCHEMA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO

OBIETTIVO	Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione
PROGRAMMA	PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027
OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI	Avvisi per la concessione di aiuti di stato - Incentivi all'occupazione
MACROPROCESSO	Aiuti di stato - Incentivi all'occupazione
IMPORTO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE COME DA PROGRAMMA OPERATIVO	Vedi PR e Sistema Informativo PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027
IMPORTO QUOTA FONDO STRUTTURALE (FESR O FSE)	Vedi PR e Sistema Informativo PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027
IMPORTO SPESA PUBBLICA NAZIONALE	Vedi PR e Sistema Informativo PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027
IMPORTO QUOTA PRIVATA (SE PRESENTE)	Vedi PR e Sistema Informativo PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027
AUTORITA' DI GESTIONE	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento della Formazione Professionale
ORGANISMO CON FUNZIONE CONTABILE	Presidenza della Regione Siciliana - Organismo con Funzione Contabile dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
AUTORITA' DI AUDIT	Presidenza della Regione Siciliana - Ufficio speciale Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
DIPARTIMENTO RESPONSABILE	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento della Formazione Professionale
CENTRI DI RESPONSABILITA'	- Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'Orientamento, dei Servizi e delle Attività formative - Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro - Dipartimento della Famiglia e delle Politiche sociali Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento dell'Istruzione
ORGANISMO INTERMEDIO	N.A.
BENEFICIARI	Vedi PR e Sistema Informativo PR Sicilia FSE+ 2021 - 2027



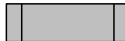


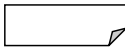

ORGANIZZAZIONE






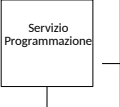
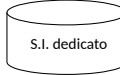




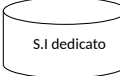
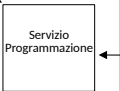
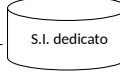
LEGENDA ABBREVIAZIONI

AdG	Autorità di Gestione
OFC	Organismo con Funzioni Contabili
CdR	Centro di Responsabilità
GURS	Gazzetta Ufficiale Regione Siciliana
Sistema FSE (+)	Sistema gestione Fondo Sociale Europeo (FSE +)
SCORE	Sistema Contabile Regione Siciliana
UMC	Unità di Monitoraggio e Controllo

LEGENDA DIAGRAMMA DI FLUSSO

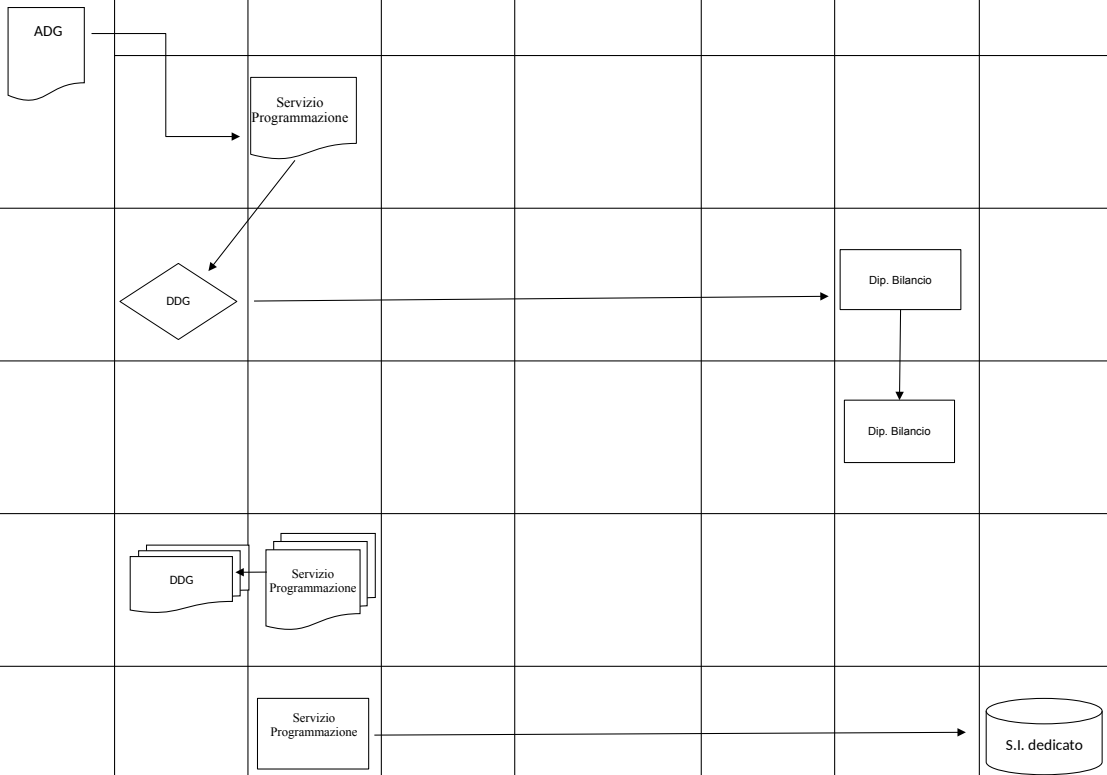
	Attività
	Decisione/Attività di Verifica
	Processo autonomo
	Documento
	Documento articolato e complesso
	Documento contenente comunicazione ufficiale
	Registrazione informatica dei dati

MACROPROCESSO: SOVVENZIONI
ISTRUTTORIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente Generale	CDR competente Dirigente Servizio	RP	Altri soggetti interni all'Amministrazione e titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
SELEZIONE DELLE OPERAZIONI										
1	Valutazione fabbisogno e relativa congruità									
2	Nomina del Responsabile del Procedimento (RP)									
3	Predisposizione dell'Avviso e degli allegati nel rispetto della normativa vigente, del PR e delle Linee guida regionali per la redazione degli Avvisi									Avviso e suoi allegati; Allegato 1 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ISTR 1)
4	Interlocuzioni con Sicilia Digitale per definizione e operatività piattaforma (gestore bandi per presentazione Avviso e gestionale operazione)									Compilazione della scheda di analisi per lo sviluppo della piattaforma applicativa di presentazione delle istanze, Nota AdG (ISTR 1)
5	Condivisione tra i Servizi del CdR per la definizione della bozza di Avviso e degli allegati definitivi									Allegato 2 da Manuale - Checklist di controllo preventivo della coerenza programmatica di Avvisi/Bandi da parte del CDR
6	Trasmissione dell'Avviso e degli allegati all'AdG (Servizio Programmazione 2021/2027 Sistema di qualità della formazione - Capacity Building) per la verifica di conformità dell'Avviso e contestuale richiesta accertamento di entrata delle somme									Allegato 2 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ISTR 1)
7	Rilascio parere di conformità programmatica, attribuzione della numerazione univoca e progressiva dell' Avviso e creazione PRATT dell'Avviso									Allegato 3 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ISTR 1)
8	Rilascio data di collaudo definitivo piattaforma (Sicilia Digitale)									

MACROPROCESSO: SOVVENZIONI
ISTRUTTORIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente Generale	CDR competente Dirigente Servizio	RP	Altri soggetti interni all'Amministrazione e titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
SELEZIONE DELLE OPERAZIONI										
9	Predisposizione del Decreto di accertamento in entrata									
10	Invio del Decreto di accertamento registrato al Cdr competente per iscrizione su capitolo di spesa									
11	Richiesta di iscrizione delle somme accertate sul capitolo di spesa da parte del Cdr competente al Dipartimento Bilancio									
12	DD di iscrizione delle somme sul capitolo di spesa da parte del Dipartimento Bilancio									
13	Predisposizione ed emanazione del DDG di approvazione e di pubblicazione dell'Avviso									
14	Attivazione PRATT su SI ed inserimento quadro economico generale									
15	Comunicazione della data di apertura piattaforma informatica per presentazione istanze (se non indicata espressamente all'interno dell'Avviso)									



MACROPROCESSO: SOVVENZIONI
ISTRUTTORIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente Generale	CDR competente Dirigente Servizio	RP	Altri soggetti interni all'Amministrazione e titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
SELEZIONE DELLE OPERAZIONI										
16	Invio dell'istanza e degli allegati da parte del beneficiario						Soggetto proponente		S.I. dedicato	
17	Ricezione e protocollazione delle domande di finanziamento su sistema informativo o a mezzo protocollo			Servizio Programmazione						
18	Istruttoria formale delle proposte ricevute, nel rispetto di quanto previsto dall'Avviso in riferimento alla ricevibilità			Servizio Programmazione					S.I. dedicato	All. 6 e All. 7 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ISTR 2)
19	Eventuale richiesta di integrazione documentale						Soggetto proponente			

MACROPROCESSO: SOVVENZIONI
ISTRUTTORIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente Generale	CDR competente Dirigente Servizio	RP	Altri soggetti interni all'Amministrazione e titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
SELEZIONE DELLE OPERAZIONI										
20	Redazione, Adozione e Pubblicazione DDG dell'esito elenco provvisorio fase ricevibilità		Decreto approvazione elenco provvisorio esito ricevibilità	Servizio Programmazione						
21	Gestione di eventuale accesso agli atti, ricorsi o contenzioso a seguito della pubblicazione dell'elenco provvisorio			Servizio Programmazione		Soggetto proponente				
22	Nomina commissione per istruttoria di ammissibilità		DDG di nomina Commissione							
23	Trasmissione decreto della nomina della commissione e accertamento insussistenza fattispecie di incompatibilità, inconfiribilità e riservatezza dei membri della Commissione							Commissione istruttoria ammissibilità		All. 4 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ISTR 3)
24	Verifica a Sistema delle istanze e della documentazione pervenuta nel rispetto di quanto previsto dall'Avviso in riferimento all'ammissibilità							Commissione istruttoria ammissibilità	S.I. dedicato	
25	Attivazione di eventuale soccorsi istruttori e trasmissione degli atti degli esiti di istruttoria ammissibilità							Commissione istruttoria ammissibilità	S.I. dedicato	
26	Trasmissione degli eventuali esiti di inammissibilità ai soggetti proponenti tramite PEC e Sistema Informativo						Soggetti proponenti			
27	Controllo dei requisiti formali (assenza di cause ostative/impeditive della concessione del finanziamento ai sensi della vigente normativa). Verifica istruttoria RNA, DURC ed ulteriore documentazione prevista per l'emanazione di un DRS di impegno e finanziamento.			Servizio Programmazione	Responsabile del procedimento					

MACROPROCESSO: SOVVENZIONI
ISTRUTTORIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente Generale	CDR competente Dirigente Servizio	RP	Altri soggetti interni all'Amministrazione e titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
SELEZIONE DELLE OPERAZIONI										
28	Generazione Codice Identificativo di Progetto (CIP) e relativa attribuzione ad ogni operazione			Servizio UMC						
29	GENERAZIONE del Codice Unico di Progetto (CUP) da piattaforma CUP per tutti i progetti ammessi a finanziamento			Servizio Programmazione	RP					
30	Interrogazione a RNA e conferma che non sia stato superato il massimale che può ricevere un'azienda come aiuto di Stato. Registrazione dell'aiuto e rilascio del codice COR			Servizio Programmazione				RNA - MIMIT		Verificare che non vi siano ordini di recupero aiuti illegali (Deggendorf)
31	Conferma della registrazione dell'aiuto (RNA)									
32	Predisposizione e pubblicazione del DRS di impegno e finanziamento delle risorse in favore di ciascun beneficiario, a seguito di verifica contabile sui capitoli di bilancio, conformemente a quanto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011 ss.mm.ii.			Servizio Programmazione						Verifica della corretta imputazione delle risorse impegnate ai capitoli di bilancio (ISTR 6)
33	Trasmissione del Decreto di impegno alla Ragioneria per la registrazione dell'impegno delle risorse, corredato di tutta la documentazione richiesta				RP				Ragioneria	La Ragioneria restituisce l'atto registrato (entro trenta giorni)
34	Inserimento delle operazioni finanziate su SI da parte del Servizio Programmazione del CdR competente			Servizio Programmazione						
35	Pubblicazione e trasmissione del Decreto di impegno registrato e a tutti i Servizi competenti e al beneficiario per i dovuti adempimenti			Servizio Programmazione						
36	Entro venti giorni dalla notifica di ammissione al finanziamento (salvo specifiche indicazioni contenute nei singoli dispositivi attuativi/avvisi) trasmissione dell'Atto di adesione/Convenzione/Disciplinare debitamente firmato			Servizio Gestione			Soggetti Beneficiari			Verifica Atto di adesione/Convenzione/Disciplinare ed altra documentazione prevista (ISTR 7)

MACROPROCESSO:
SOVVENZIONE
ATTUAZIONE FISICA FINANZIARIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente generale	CDR competente Dirigente Servizio	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA									
Anticipazione (se prevista) e attuazione dell'intervento									
1	Accettazione del finanziamento e invio documentazione collegata					Beneficiari			
2	Verifica della documentazione accettazione del finanziamento			Servizio Gestione					Verifica della documentazione riguardante l'accettazione del finanziamento (ATT 1)
3	Richieste di eventuale erogazione dell'anticipazione					Beneficiari		S.I. dedicato	
4	Verifica della richiesta di anticipazione e relativa istruttoria propedeutica al pagamento			Servizio Gestione					All. 13 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 (ATT 2)
5	Predisposizione provvedimento di liquidazione e mandato di pagamento dell'anticipazione			Servizio Gestione	Procedura annotazioni contabili			SCORE	Verifica della correttezza e completezza del mandato e di regolarità contabile (ATT 3)
6	Esecuzione pagamento anticipazione					Beneficiari	Procedura Tesoreria regionale		
7	Attività periodica di monitoraggio dell'esecuzione fisica e finanziaria dell'intervento finalizzata alla produzione delle DDR Intermedie					Beneficiari			
8	Verifica documentale e Gestione Domande di Rimborso (DDR) intermedie, inserimento e controllo dati relativi all'anticipazione sul Sistema Informativo FSE+			Servizio Gestione				S.I. FSE+	Gestione delle DDR Intermedie e Verifica effettivo pagamento (ATT 4)

MACROPROCESSO:
SOVVENZIONE
ATTUAZIONE FISICA FINANZIARIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente generale	CDR competente Dirigente Servizio	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
Variazioni e rinuncia attività									
9	Comunicazione di eventuali variazioni o rinuncia dell'attività (cessazione anticipata, ecc.)					Beneficiari			
10	Se previsto, approvazione delle eventuali variazioni richieste			Servizio Gestione				SI FSE+	Verifica richiesta variazioni (ATT 5)
Attestazione di spesa sulle DDR intermedie, eventuali attività di recupero e revoca									
11	Controlli di I livello sulle DDR intermedie finalizzati 1) all'attestazione di spesa ed eventuali attività di recupero oppure 2) al controllo delle attività in itinere anche ai fini del recupero			Servizio MC/UMC				SI FSE+	Controlli di I livello finalizzati alla validazione delle DDR intermedie, attestazione di spesa o eventuali attività di recupero, compresi controlli in loco a campione (ATT 6) Controllo di I livello anche in loco e a campione (ATT 7)
12	Procedimento di revoca parziale o totale			Servizio Gestione Procedimento revoca parziale o totale					Verifica della sussistenza delle motivazioni/cause previste per l'avvio della revoca (ATT 8)

MACROPROCESSO:
SOVVENZIONE
ATTUAZIONE FISICA FINANZIARIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente generale	CDR competente Dirigente Servizio	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
Domande di rimborso saldo									
16	Richiesta di pagamento del saldo						Commissione esami	S.I. FSE+	
17	Verifica documentale e Gestione Domande di Rimborso (DDR) finali								Controllo di I livello documentale - Rendicontazione finale (ATT 9)
Procedimento di revoca parziale o totale									
17	Controlli di I livello finalizzati all'erogazione del saldo finale e all'attestazione di spesa ed eventuali attività di recupero							S.I. FSE+	Controlli di I livello finalizzati alla validazione della DDR finale e all'erogazione del saldo finale, definizione della Nota di Revisione provvisoria/definitiva, attestazione di spesa o eventuali attività di recupero, compresi controlli in loco a campione (ATT 11)
18	Avvio del procedimento di revoca parziale o totale e gestione dei ricorsi			 					Verifica della sussistenza delle motivazioni/cause previste per l'avvio della revoca (ATT 12)

MACROPROCESSO:
SOVVENZIONE
ATTUAZIONE FISICA FINANZIARIA

n.	Attività	Autorità di Gestione	CDR competente Dirigente generale	CDR competente Dirigente Servizio	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Sistema informativo	Attività di controllo
	Domande di rimborso saldo								
19	Controllo documenti propedeutici alla erogazione del saldo, ovvero procedura di restituzione somme parziale o totale			Servizio Gestione					Controllo di I livello documentale - Rendicontazione finale (ATT 13)
20	Predisposizione del decreto di liquidazione del saldo o di restituzione parziale o totale delle somme erogate.			Servizio Gestione	Procedura annotazioni contabili			SCORE	Verifica propedeutica alla chiusura dell'operazione (ATT 14)
21	Predisposizione del decreto di chiusura con disimpegno di eventuali economie			Servizio Programmazione					
22	Esecuzione del pagamento del saldo					Beneficiario	Procedura Tesoreria regionale		
23	Decreto di riallineamento dell'accertamento a fronte della restituzione somme	AdG							Verifica restituzione delle somme (ATT 15)
24	Inserimento e controllo dati			Servizio Gestione				S.I. FSE+	
25	Chiusura procedimento			Servizio Gestione					
26	Monitoraggio	Servizio MC/UMC							Verifica dati di monitoraggio (ATT 16)

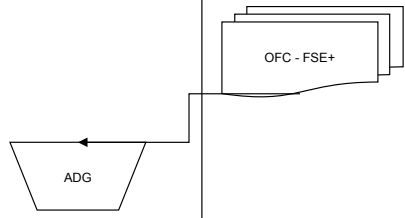

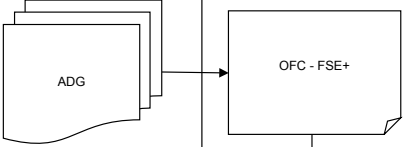
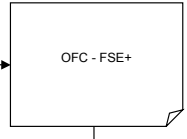
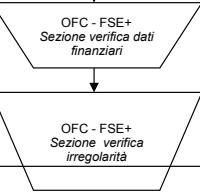
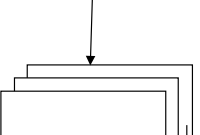
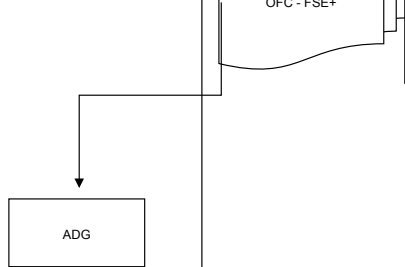
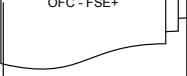
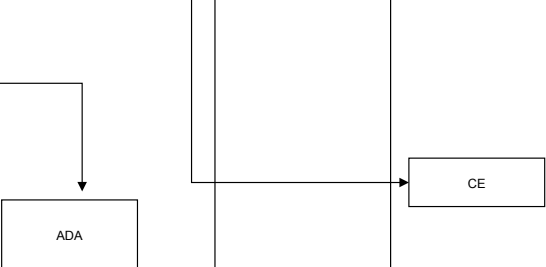
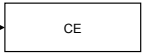
	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
1	Apertura finestra Attestazione della spesa da parte dell'AdG						
2	Attestazione della spesa, di ciascun CdR, secondo la tempistica e gli step procedurali previsti dal Manuale delle Procedure						
3	Attestazione della spesa secondo la tempistica e gli step procedurali previsti dal Manuale delle Procedure in uso dell'OFC o sue indicazioni specifiche Elaborazione, attraverso il sistema informativo-contabile locale, e trasmissione da parte dell'ADG dell'attestazione di spesa all'OFC						Verifica e controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'OFC FSE (CERT 3)
4	Acquisizione dell'attestazione di spesa dell'ADG						
5	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG						Verifica dati finanziari (CERT 4)
6							Verifica irregolarità (CERT 5)
7	Validazione erogazioni verificate nel sistema informativo locale, elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento, registrazione dati finanziari della spesa certificata e della domanda di pagamento sul SI SFC, validazione dati sul SI SFC per il conseguente inoltro alla CE						

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
8	Monitoraggio della domanda di pagamento su SFC						Verifica dell'OFC FSE+ dell'avvenuta accettazione dell'UE della domanda di pagamento (CERT 6)
9	Comunicazione all'ADG, ai CDR/OI e all'ADA degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento e delle eventuali spese ritirate, sospese e riammesse						
10	Acquisizione dell'attestazione di spesa dell'ADG delle spese sostenute						
11	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG						Verifica dati finanziari (CERT 4)
12							Verifica irregolarità (CERT 5)
13	Riscontro irregolarità documentale e/o incongruenze dati finanziari e/o inadeguatezza dei controlli di I livello: - dichiarazione di irricevibilità dell'attestazione di spesa dell'ADG - restituzione dell'Attestazione all'ADG con richiesta misure correttive - sospensione domanda di pagamento.						
14	- revisione della propria attestazione di spesa in base alle osservazioni dell'OFC FSE+ - trasmissione della revisione dell'attestazione di spesa all'OFC FSE+						
15	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive						Verifica dati finanziari (CERT 4) Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate (CERT 7)

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
16	Trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate						Verifica irregolarità (CERT 5) Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate (CERT 7)
17	- Azioni correttive esaustive: ESITO POSITIVO - si riprende la procedura di cui ai punti 4, 5 e 6 - Azioni correttive mancanti o insufficienti: ESITO NEGATIVO - Notifica sospensione domanda di pagamento						Analisi dei rischi per eventuali verifiche supplementari dell'OFC FSE+ (CERT 8)
18	Visualizzazione su SFC delle domande di pagamento delle quote intermedie Erogazione delle quote intermedie comunitarie entro 60 gg. dalla data di registrazione della domanda di pagamento (art. 93 comma 1 del Reg. 2021/1060)						
19	Visualizzazione a sistema delle domande di pagamento delle quote intermedie, ricezione delle quote intermedie comunitarie, calcolo delle quote intermedie statali da erogare ed erogazione delle quote intermedie comunitarie e statali alla Tesoreria di Bilancio Ricezione e contabilizzazione delle quote di cofinanziamento FSE+						Verifica del trasferimento della quota del contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota statale di contributo, attraverso il sistema informativo (CERT 1) Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (CERT 2)
20	Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie di contributo nazionale e comunitario						
21	Estrazione dal registro dei recuperi dei dati relativi agli importi ritirati, recuperati, recuperabili e non recuperabili e predisposizione delle tabelle di riepilogo da inserire nel prospetto dei conti per il periodo contabile						Verifica degli importi ritirati, sospesi, recuperati, da recuperare e non recuperabili al fine della predisposizione del bilancio annuale (CERT 10)

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Nei casi di erogazione dell'anticipazione							
1	Apertura finestra Attestazione della spesa da parte dell'AdG						
2	Attestazione della spesa da parte del CdR, ai sensi dell'art. 91, c.5.e c.6 RDC relativamente agli anticipi versati al beneficiario nella misura massima del 40% dell'importo totale dell'Aiuto da concedere al beneficiario						Con riguardo alle operazioni relative agli Aiuti di Stato, il CdR avrà cura di monitorare la copertura degli anticipi inclusi nelle domande di pagamento ai sensi dell'art. 91 c.5 RDC, indicando, anche mediante apposito report estratto dal SI, la quota coperta e quella non coperta dalle spese pagate ai beneficiari.
3	Attestazione della spesa secondo la tempistica e gli step procedurali previsti dal Manuale delle Procedure in uso dell'OFC o sue indicazioni specifiche Elaborazione, attraverso il sistema informativo-contabile locale, e trasmissione da parte dell'ADG dell'attestazione di spesa all'OFC						Verifica e controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'OFC FSE (CERT 3)
4	Acquisizione dell'attestazione di spesa dell'ADG						
5	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG						Verifica dati finanziari (CERT 4)
6							Verifica irregolarità (CERT 5)

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Nei casi di erogazione dell'anticipazione							
7	Validazione erogazioni verificate nel sistema informativo locale, elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento, registrazione dati finanziari della spesa certificata e della domanda di pagamento sul SI SFC, validazione dati sul SI SFC per il conseguente inoltro alla CE					CE	
8	Monitoraggio della domanda di pagamento su SFC						Verifica dell'OFC FSE+ dell'avvenuta accettazione dell'UE della domanda di pagamento (CERT 6)
9	Comunicazione all'ADG, ai CDR/OI e all'ADA degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento e delle eventuali spese ritirate, sospese e riammesse	ADG		ADA	CDR/OI		
10	Acquisizione dell'attestazione di spesa dell'ADG delle spese sostenute	ADG					
11	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG						Verifica dati finanziari (CERT 4)
12							Verifica irregolarità (CERT 5)

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Nei casi di erogazione dell'anticipazione							
13	<p>Riscontro irregolarità documentale e/o incongruenze dati finanziari e/o inadeguatezza dei controlli di I livello:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dichiarazione di irricevibilità dell'attestazione di spesa dell'ADG - restituzione dell'Attestazione all'ADG con richiesta misure correttive - sospensione domanda di pagamento. 						
14	<ul style="list-style-type: none"> - revisione della propria attestazione di spesa in base alle osservazioni dell'OFC FSE+ - trasmissione della revisione dell'attestazione di spesa all'OFC FSE+ 						
15	<p>Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate</p>						<p>Verifica dati finanziari (CERT 4) Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate (CERT 7)</p>
16							<p>Verifica irregolarità (CERT 5) Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate (CERT 7)</p>
17	<ul style="list-style-type: none"> - Azioni correttive esaustive: ESITO POSITIVO - si riprende la procedura di cui ai punti 4, 5 e 6 - Azioni correttive mancanti o insufficienti: ESITO NEGATIVO - Notifica sospensione domanda di pagamento 						<p>Analisi dei rischi per eventuali verifiche supplementari dell'OFC FSE+ (CERT 8)</p>

	Attività	Autorità di Gestione	Organismo con Funzione Contabile - OFC	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Soggetti attuatori	Altri soggetti	Attività di controllo
Nei casi di erogazione dell'anticipazione							
18	Visualizzazione su SFC delle domande di pagamento delle quote intermedie Erogazione delle quote intermedie comunitarie entro 60 gg. dalla data di registrazione della domanda di pagamento (art. 93 comma 1 del Reg. 2021/1060)					CE	
19	Visualizzazione a sistema delle domande di pagamento delle quote intermedie, ricezione delle quote intermedie comunitarie, calcolo delle quote intermedie statali da erogare ed erogazione delle quote intermedie comunitarie e statali alla Tesoreria di Bilancio Ricezione e contabilizzazione delle quote di cofinanziamento FSE+			Bilancio		MEF/GRUE	Verifica del trasferimento della quota del contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota statale di contributo, attraverso il sistema informativo (CERT 1) Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (CERT 2)
20	Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie di contributo nazionale e comunitario	ADG	OFC - FSE+				
21	Estrazione dal registro dei recuperi dei dati relativi agli importi ritirati, recuperati, recuperabili e non recuperabili e predisposizione delle tabelle di riepilogo da inserire nel prospetto dei conti per il periodo contabile		OFC - FSE+				Verifica degli importi ritirati, sospesi, recuperati, da recuperare e non recuperabili al fine della predisposizione del bilancio annuale (CERT 10) ; nel caso di inserimento di anticipazione nella domanda di pagamento, verificare che tali anticipazioni siano coperte dalle spese sostenute dai beneficiari e giustificati da fatture quietanzate o da documenti contabili di valore probatorio equivalente presentati al più tardi entro tre anni dall'anno in cui è stato versato l'anticipo oppure entro il 31 dicembre 2029, se anteriore; in caso contrario, la successiva domanda di pagamento è rettificata di conseguenza [REG (UE) 2021/1060, art. 91, c.5 e c. 6] (CERT 11)

MACROPROCESSO: EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A SINGOLI DESTINATARI
 DETTAGLI CONTROLLO

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO			
Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Archiviazione documenti
ISTRUTTORIA			
ISTR 1	Verifica di conformità programmatica: - compilazione della proposta di Avviso e dei suoi allegati - compilazione allegati 1, 2 e 3 del Manuale delle Procedure - invio della richiesta di accertamento in entrata delle somme e relativa imputazione delle somme per esercizio finanziario - compilazione della scheda di analisi per lo sviluppo della piattaforma applicativa di presentazione delle istanze - creazione della Procedura di attivazione (PRATT) sul SI Sicilia FSE+ 2021 - 2027 - Note AdG prot. n. 2996 del 30/01/2024 e prot. 8832 del 04/04/2024 (Manuale par. 5.2.2) - attivazione della Procedura di attivazione (PRATT) sul SI Sicilia FSE+ 2021 - 2027	- Regolamenti dell'Unione Europea - PR FSE+ 2021-2027 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Criteri di selezione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 2	Verifica selezione delle operazioni: - compilazione allegati 6 e 7 del Manuale delle Procedure	- Regolamenti dell'Unione Europea - PR FSE+ 2021-2027 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Criteri di selezione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 3	Verifica insussistenza fattispecie di incompatibilità, inconfiribilità e riservatezza - All. 4 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27	Dichiarazioni componenti Commissione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 4	Verifica della ammissibilità/completezza dei documenti. Verifica della presenza delle caratteristiche tecniche dell'Avviso rispetto a: descrizione requisiti degli affidatari, caratteristiche dei servizi richiesti, parametri e criteri di costo, norme di attuazione ed i tempi di esecuzione, verifica dei criteri di valutazione, etc. e verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità - All. 5 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 - All. 8 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 - All. 9 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27 - All.10 da Manuale delle Procedure FSE+ 21-27	- Regolamenti dell'Unione Europea - PR FSE+ 2021-2027 - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 5	Verifica corretta procedura di risoluzione degli eventuali ricorsi	Legislazione amministrativa vigente	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 6	Verifica della corretta imputazione delle risorse impegnate ai capitoli di bilancio	- Avviso pubblico - Vademecum per l'attuazione - Legge di Bilancio Annuale della Regione Siciliana	Sistema Informativo del PR o cartacea
ISTR 7	Verifica di conformità della documentazione trasmessa. Verifica atto di adesione/convenzione ed altra documentazione prevista nel rispetto dei tempi stabiliti dal Vademecum e/o dall'Avviso	- Avviso pubblico - Vademecum per l'attuazione - Progetto ammesso a finanziamento - Atto di adesione/convenzione	Sistema Informativo del PR o cartacea

MACROPROCESSO: EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A SINGOLI DESTINATARI
DETTAGLI CONTROLLO

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO			
Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Archiviazione documenti
ATTUAZIONE			
ATT 1	- Verifica della documentazione riguardante l'accettazione del finanziamento - Verifica della documentazione riguardante l'avvio dell'attività progettuale/corsuale	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 2	Verifica della richiesta di anticipazione, acconto/saldo e della documentazione trasmessa - All. 13	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 3	Verifica rispetto Regolamento de minimis	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 4	Verifica della correttezza e completezza del mandato e di regolarità contabile	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 5	Verifica effettivo pagamento	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 6	Verifica richiesta variazioni	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 7	Controlli di I livello finalizzati alla validazione della DDR finale e all'erogazione del saldo finale, definizione della Nota di Revisione provvisoria/definitiva, attestazione di spesa o eventuali attività di recupero, compresi controlli in loco a campione	- Regolamenti dell'Unione Europea - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 8	Controllo di I livello anche in loco e a campione	- Regolamento dell'Unione Europea - PR FSE+ 2021-2027 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 9	Verifica della sussistenza delle motivazioni/cause previste per l'avvio della revoca	- Regolamenti dell'Unione Europea - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Avviso pubblico	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 10	Controllo di I livello documentale - Rendicontazione finale	- Regolamento dell'Unione Europea - PR FSE+ 2021-2027 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 11	Verifica propedeutica alla chiusura dell'operazione	- Regolamenti dell'Unione Europea - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 12	Verifica restituzione delle somme	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea
ATT 13	Verifica dati di monitoraggio	- Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione	Sistema Informativo del PR o cartacea

MACROPROCESSO: EROGAZIONE DI FINANZIAMENTI A SINGOLI DESTINATARI
DETTAGLI CONTROLLO

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO			
Codice controllo	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Archiviazione documenti
CERTIFICAZIONE			
CERT 1	Verifica del trasferimento della quota del contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota statale di contributo, attraverso il sistema informativo	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-C28\2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 2	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 3	Verifica e controllo finanziario e amministrativo, validazione sul sistema informativo locale dei dati relativi alle operazioni per cui si chiede il rimborso alla CE e successiva predisposizione dell'attestazione di spesa da trasmettere all'OFC FSE	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021/2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 4	Verifica dati finanziari	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 5	Verifica irregolarità	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 6	Verifica dell'ADC FSE dell'avvenuta accettazione dell'UE della domanda di pagamento	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 7	Verifica ricevibilità dell'attestazione di spesa trasmessa dall'AdG, alla luce delle azioni correttive apportate	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 8	Analisi dei rischi per eventuali verifiche supplementari dell'OFC FSE	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 9	Verifica degli importi ritirati, sospesi, recuperati, da recuperare e non recuperabili al fine della predisposizione del bilancio annuale (chiusura conti)	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea
CERT 10	Verifica degli importi ritirati, sospesi, recuperati, da recuperare e non recuperabili al fine della predisposizione del bilancio annuale	- Reg. 2021/1060 - Manuale Autorità di Gestione - Vademecum per l'attuazione - Manuale delle procedure e Pista di controllo dell'Autorità con Funzione Contabile per il PR FSE+ Sicilia 2021-2027	Sistema Informativo del PR o cartacea