

Allegato B.4

Pista di controllo

AIUTI A TITOLARITÀ

In esenzione ex Reg.(UE) 65 I/2014 e ss.mm.ii.

De minimis ex Reg. (UE) 1407/2013

Vers. 02

Figura I - Autorità/Organismi coinvolti nel sistema di gestione e di controllo

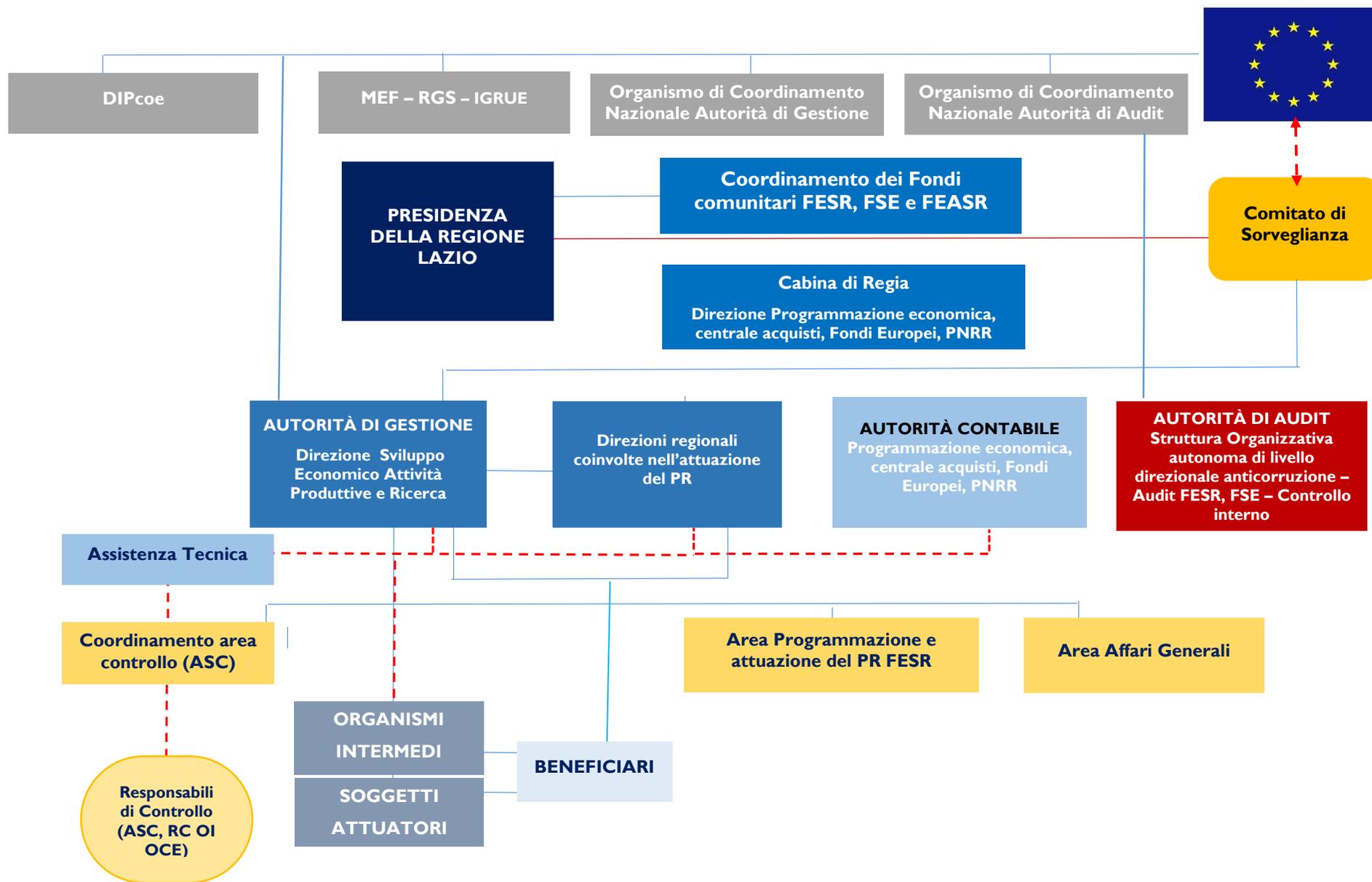
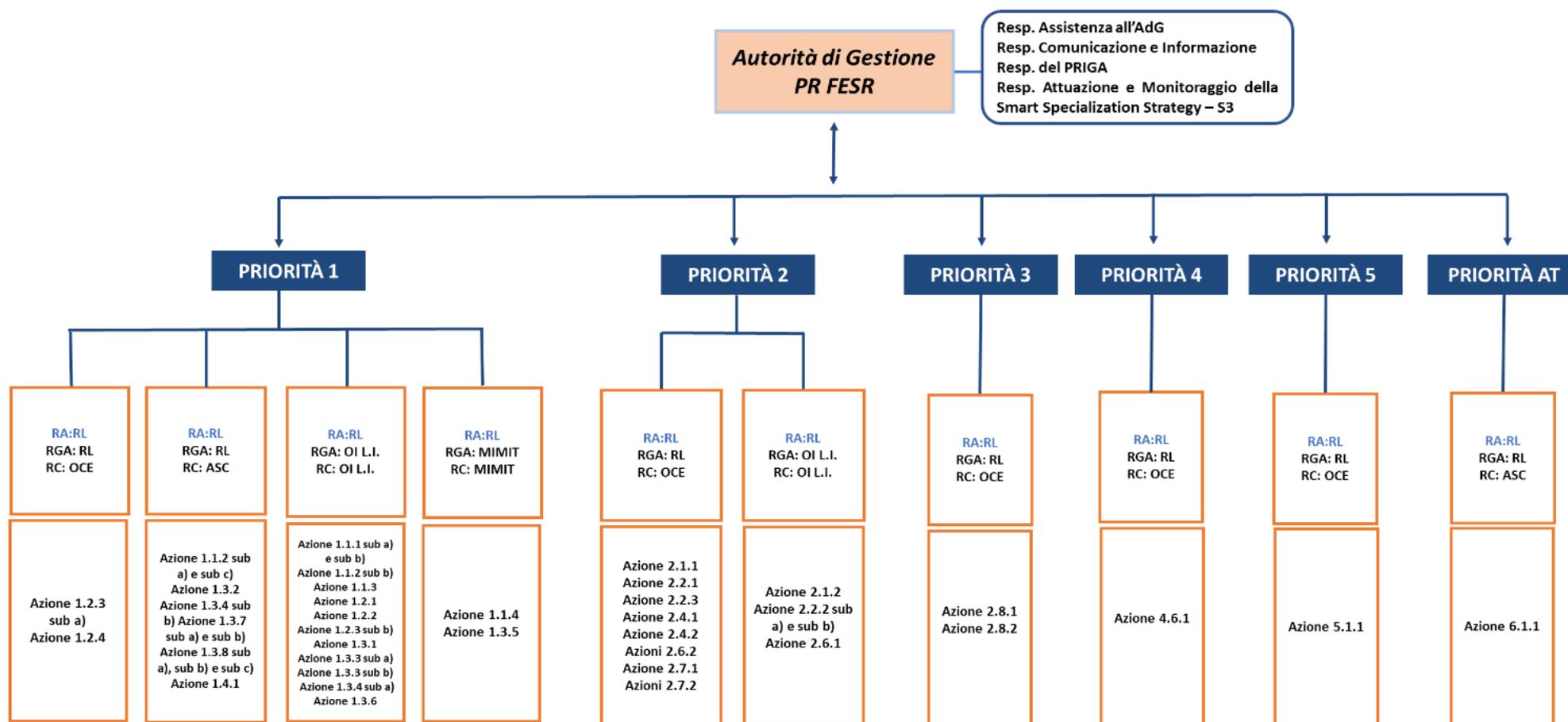


Figura 2 – Organigramma del PR



Legenda: RL: Regione Lazio; OI L.I.: Organismo Intermedio Lazio Innova; ASC: Area Sistemi di Controllo; OCE: Organismo di Controllo Esterno; MIMIT: Ministero delle Imprese e del made in Italy

I) PROGRAMMAZIONE (AIUTI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR di Presa d'atto della Decisione C (2022) 7883 del 26 ottobre 2022 della Commissione Europea di approvazione del PR Lazio FESR 2021-2027 e ss.mm.ii.	<ul style="list-style-type: none">• Decisioni della Commissione• Testo del PR• Valutazione ex-ante• Valutazione ambientale strategica
Documento di approvazione dei criteri di selezione	Verbali/procedure scritte CdS
DGR di approvazione del Documento Attuativo del Programma	Disposizioni Attuative relative all'Azione/subazione del Programma (modalità e condizioni)
Atto di adozione SiGeCo e allegati	Descrizione Allegato XVI Reg. (UE) n.1060/2021

2) PROCEDURA DI SELEZIONE – (AIUTI A TITOLARITA’)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	RA	RGA	RC	Ragioneria	RIFERIMENTO Check list
DE di approvazione Avviso da parte del RA di concerto con l'AdG, impegno contabile e pubblicazione sul BURL e sui siti istituzionali	<ul style="list-style-type: none"> • Documento approvazione dei Criteri di Selezione • DGR approvazione DAP • Scheda di esenzione o altra base giuridica 	Verifica di coerenza programmatica	Acquisizione proposta DE del RGA e approvazione dell'Avviso e allegati	Definizione Avviso e allegati e definizione proposta DE	VdG procedura di selezione, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate	Controllo di regolarità contabile	Check list documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
Decreto di nomina Commissione Tecnica di Valutazione (CdV) dell'AdG	Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione	Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità			VdG su assenza cause di inconferibilità incompatibilità, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate	Controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	
DE di approvazione delle domande escluse in fase di istruttoria formale	Scheda di istruttoria formale di ricevibilità/ammissibilità			Verifica requisiti di ricevibilità ammissibilità Controllo a campione sulle autodichiarazioni e predisposizione DE istanze escluse	VdG sulla procedura di selezione, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate		
DE di approvazione della graduatoria (o elenchi per procedure a sportello) da parte del RA di concerto con l'AdG e pubblicazione sui siti istituzionali	<ul style="list-style-type: none"> • Documento approvazione dei Criteri di Selezione • DGR approvazione DAP • Scheda di esenzione notifica o altra base giuridica • DE di approvazione Avviso • Decreto nomina CdV • Verbali della Commissione di valutazione • Graduatoria o elenchi per procedure a sportello 		Acquisizione proposta DE del RGA e approvazione esiti valutazione CdV (condizionata solo per assenza condanne e antimafia)	Preistruttoria tecnica Acquisizione esiti CdV e predisposizione DE al RA di approvazione (condizionata solo per assenza condanne e antimafia) Verifica requisiti 100% su ammesse e finanziabili	VdG sulla procedura di selezione, in relazione alle domande di rimborso/ricieste di anticipazione campionate		

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA	RA	RC	RIFERIMENTO Check list
Atto di impegno	<ul style="list-style-type: none"> • DE di approvazione della graduatoria (o elenchi per procedure a sportello) • Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, nulla osta, business plan, attestazione bancaria ecc.) • Codice CUP e codice SIGEM • Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso 	Verifiche preliminari alla sottoscrizione dell'atto di impegno (DURC, Antimafia, altro)		VdG procedura di selezione, in relazione alle domande di rimborso/richieste di anticipazione campionate	Check list documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
DE di approvazione variazioni del RA	<ul style="list-style-type: none"> • Codice CUP e codice SIGEM • Atto di impegno • Richiesta approvazione variazioni • Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) • Eventuale parere della CdV 	Verifiche connesse all'approvazione delle variazioni e proposta alla CdV (solo variazioni sostanziali) o comunicazione a RA	Acquisizione proposta DE variazioni		

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	AC	Riferimento check list
Liquidazione anticipazione al beneficiario	<ul style="list-style-type: none"> Codice CUP e codice SIGEM Atto di impegno Fidejussione DURC, certificazione antimafia, altr 	Verifica preliminare alla erogazione della anticipazione	VdG preliminare all'erogazione Validazione UC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale, in relazione alle domande di rimborso/richieste di anticipazione campionate	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione di affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Check list documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)
Liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso) al beneficiario	<ul style="list-style-type: none"> Codice CUP e codice SIGEM Atto di impegno DURC, certificazione antimafia, altro Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) <ul style="list-style-type: none"> Giustificativi a comprova delle condizioni che attivano il rimborso nel caso di OSC Liberatorie dei fornitori 	Verifica preliminare all'erogazione del SAL Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco	Verifica a campione preliminare all'erogazione del SAL Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Campionamento verifiche amministrative e sul posto	Dichiarazione di affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari DdP e alla chiusura annuale dei conti	Check list documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni) Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi Checklist di controllo - Verifiche in loco
Liquidazione del Saldo al beneficiario	<ul style="list-style-type: none"> Codice CUP e codice SIGEM Atto di impegno DURC, certificazione antimafia, altro Fatture o altri documenti contabili 	Verifica preliminare all'erogazione del saldo Verifica delle realizzazioni e dei risultati dell'operazione	VdG a campione preliminare all'erogazione del saldo Verifica in loco per le operazioni campionate Validazione UC	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Campionamento verifiche amministrative e sul posto	Dichiarazione di affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari DdP e alla chiusura annuale dei conti	Check list documentali e di controllo – Aiuti (pertinenti sezioni)

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RG	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	AC	Riferimento check list
	aventi forza probatoria equivalente <ul style="list-style-type: none"> • Rendicontazione finale • Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) • Liberatorie dei fornitori • Rendicontazione finale • Collaudo o certificato di regolare esecuzione • Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione e indicatori 	Eventuale Verifica in loc	attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale Verifica sulla stabilità dell'operazione						Checklist documentali e di controllo - Opzioni semplificate dei costi Checklist di controllo - Verifiche in loco Checklist verifica sulla stabilità delle operazioni
Eventuale recupero dal beneficiario di risorse certificate alla UE in caso di irregolarità	<ul style="list-style-type: none"> • Codice CUP e codice SIGEM • Atto di impegno • Irregolarità accertata 	Eventuali verifiche determinanti irregolarità Attivazione procedura recupero di	Eventuali VdG determinanti irregolarità	Recupero dal beneficiario o segnalazione importi irrecuperabili		Attivazione e registrazione procedura di ritiro o recupero o importi irrecuperabili		Aggiornamento contabilità di recuperi o ritiri o importi irrecuperabili	

