

FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA

Allegato 5 al DAR

PISTA DI CONTROLLO

SEZIONE ANAGRAFICA

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO

PROGRAMMA	FEAMP 2014/2020
TIPOLOGIA OPERAZIONE	Operazione a regia
PRIORITA' DI RIFERIMENTO	Priorità 1, 2,4,5
MISURE	Art. 26-Art. 29-Art. 30-Art. 31-Art. 32-Art. 38-Art. 40-Art. 41-Art. 42-Art. 43-Art. 44-Art. 47-Art.48-Art. 49-Art. 50-Art.52-Art. 53-Art. 54- Art. 55-Art. 56-Art. 68-Art. 69
AUTORITA' DI GESTIONE	Mipaaf - DG Pesca marittima e acquacoltura
AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE	AGEA
AUTORITA' DI AUDIT	AGEA
ORGANISMO INTERMEDIO	Regione TOSCANA
RESPONSABILE DI MISURA	Giovanni Guarneri - Stefano Segati
BENEFICIARI	Soggetti pubblici e privati, FLAG, Organizzazioni professionali riconosciute, organizzazioni dei produttori, Micro e PMI

SEZIONE PROCESSI

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

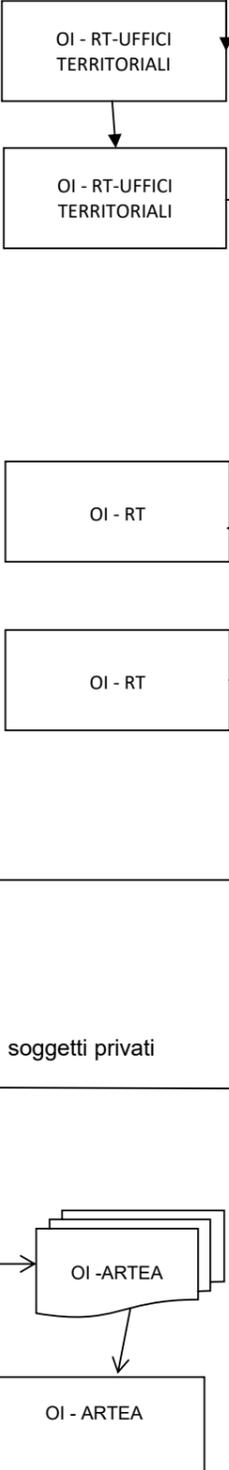
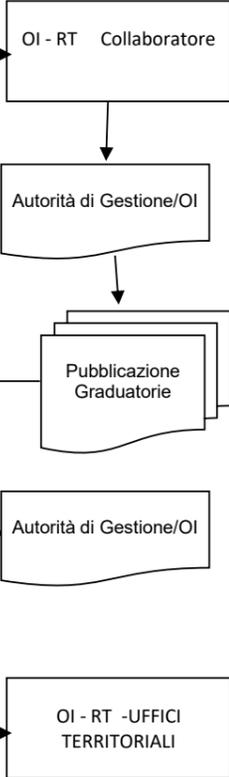
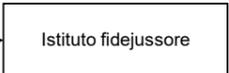
PROGRAMMAZIONE

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
Legenda simboli	<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Attività complessa</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Operazione</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Documento</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Documento articolato</div> </div>						
Avvio delle attività per l'elaborazione dei Programmi Operativi in relazione agli orientamenti strategici, al Quadro Strategico Comune e all'Accordo di Partenariato	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Autorità di Gestione</div>						
Rilevazione ed analisi delle esigenze del territorio di riferimento					<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Regioni</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Partenariato, ai sensi dell'art. 5 del Reg. (UE) n.1303/13</div>	
Elaborazione ed invio delle proposte per l'elaborazione del Programma Operativo					<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Regioni</div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Partenariato, ai sensi dell'art. 5 del Reg. (UE) n.1303/13</div>	
Recepimento delle istanze ed elaborazione della bozza del Programma Operativo	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Autorità di Gestione</div>						
Valutazione ex ante						<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Valutatore indipendente</div>	
Recepimento delle osservazioni della valutazione e stesura definitiva del Programma Operativo	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Autorità di Gestione</div>						
Approvazione del Programma Operativo						<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Commissione Europea</div>	<p style="font-size: small;">Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSC all'Accordo di Partenariato e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014 - 2020 (AT1)</p>
Presenza d'atto dell'approvazione comunitaria da parte delle regioni e Province autonome	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Autorità di gestione</div>				<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: fit-content;">Regioni e Province Autonome</div>		

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

PROGRAMMAZIONE							
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Nomina delle Autorità di Gestione DM n. 1622 del 13/02/2014</p> <p>Insiadimento delle Autorità e predisposizione degli strumenti per lo svolgimento delle attività (in particolare manuali operativi contenenti le procedure d'esecuzione delle rispettive attività)</p> <p>Organizzazione interna del personale impiegato negli uffici delle Autorità in merito alla corretta esecuzione delle attività e all'utilizzo degli strumenti predisposti</p> <p>Sulla base dei documenti predisposti da tutte le Autorità, definizione del Documento di descrizione del sistema di gestione e controllo e conseguente trasmissione all'Autorità di Audit</p> <p>Valutazione di conformità del sistema di gestione e controllo e rilascio del relativo parere</p> <p>Acquisizione del parere e trasmissione del Documento di descrizione del sistema di gestione e controllo e del relativo parere di conformità alla Comunità Europea</p> <p>Ricezione dei documenti e analisi del loro contenuto</p>				<p>Direttore generale del MIPAAF</p>			<p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014 - 2020 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</p> <p>Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014 - 2020 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo (AT2)</p> <p>Verifica del Sistema di Gestione e Controllo ai fini delle valutazioni di conformità (AdA1)</p>
					<p>RAdG</p>		<p>Commissione europea</p>

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI
SELEZIONE, APPROVAZIONE E CONFORMITÀ DELLE OPERAZIONI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA
Tutte le misure**

Attività	Beneficiari	Responsabile della misura	Struttura di Gestione	Altri soggetti	Attività di controllo
					<p>Verifica della sussistenza dei requisiti tecnico-economici e verifica assegnazione punteggio di merito (Istruttore3)</p>
<p><i>Esame delle caratteristiche tecnico economiche di ciascun progetto, ivi compresa la rispondenza alla normativa comunitaria, nazionale/regionale in vigore, e assegnazione di un punteggio di merito, ammissibilità delle spese e</i></p> <p><i>Redazione check list di istruttoria</i></p> <p><i>Inserimento delle informazioni relative a ciascuna istanza nel sistema informativo per la generazione automatica della graduatoria da parte del SIPA.</i></p> <p><i>Elaborazione della graduatoria</i></p> <p><i>Pubblicazione della graduatoria.</i></p> <p><i>Predisposizione e firma atto ufficiale di comunicazione dell'esito della graduatoria e assegnazione dei fondi nei confronti degli aventi diritto, trasmissione dell'atto ai beneficiari</i></p> <p><i>Inserimento nella procedura informatica</i></p> <p><i>Richiesta anticipazione: eventuale (soggetti privati) stipula polizza fidejussoria per richiesta anticipazione</i></p> <p><i>Presentazione della richiesta di anticipazione eventualmente corredata di polizza fidejussoria</i></p> <p><i>Elaborazione atto di pagamento dell'anticipazione e firma dell'atto</i></p>					<p>Verifica della corretta applicazione dei criteri di valutazione rispetto a quelli previsti dal bando (Istruttore4)(RdM1)</p> <p>Verifica della tempestiva e corretta pubblicazione della graduatoria (RdM2)</p> <p>Verifica della tempestiva e corretta comunicazione dell'esito della graduatoria e assegnazione dei contributi (RdM3) Verifica corretta risoluzione di eventuali ricorsi (RdM4)</p> <p>Verifica della richiesta di anticipazione eventualmente corredata di polizza fidejussoria (RdM5)</p> <p>Verifica della correttezza della richiesta di anticipazione e della eventuale sussistenza della polizza fidejussoria rispetto a quanto stabilito dal bando/ avviso pubblico (UD1) Verifica atto di pagamento (RdM6)</p>

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA

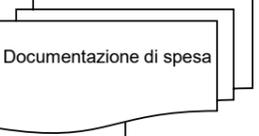
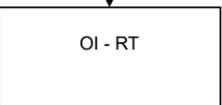
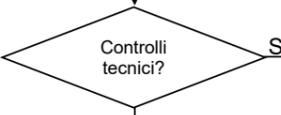
SELEZIONE, APPROVAZIONE E CONFORMITA' DELLE OPERAZIONI

Tutte le misure

Attività	Beneficiari	Responsabile della misura	Struttura di Gestione	Altri soggetti	Attività di controllo
----------	-------------	---------------------------	-----------------------	----------------	-----------------------

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LE OPERAZIONI**

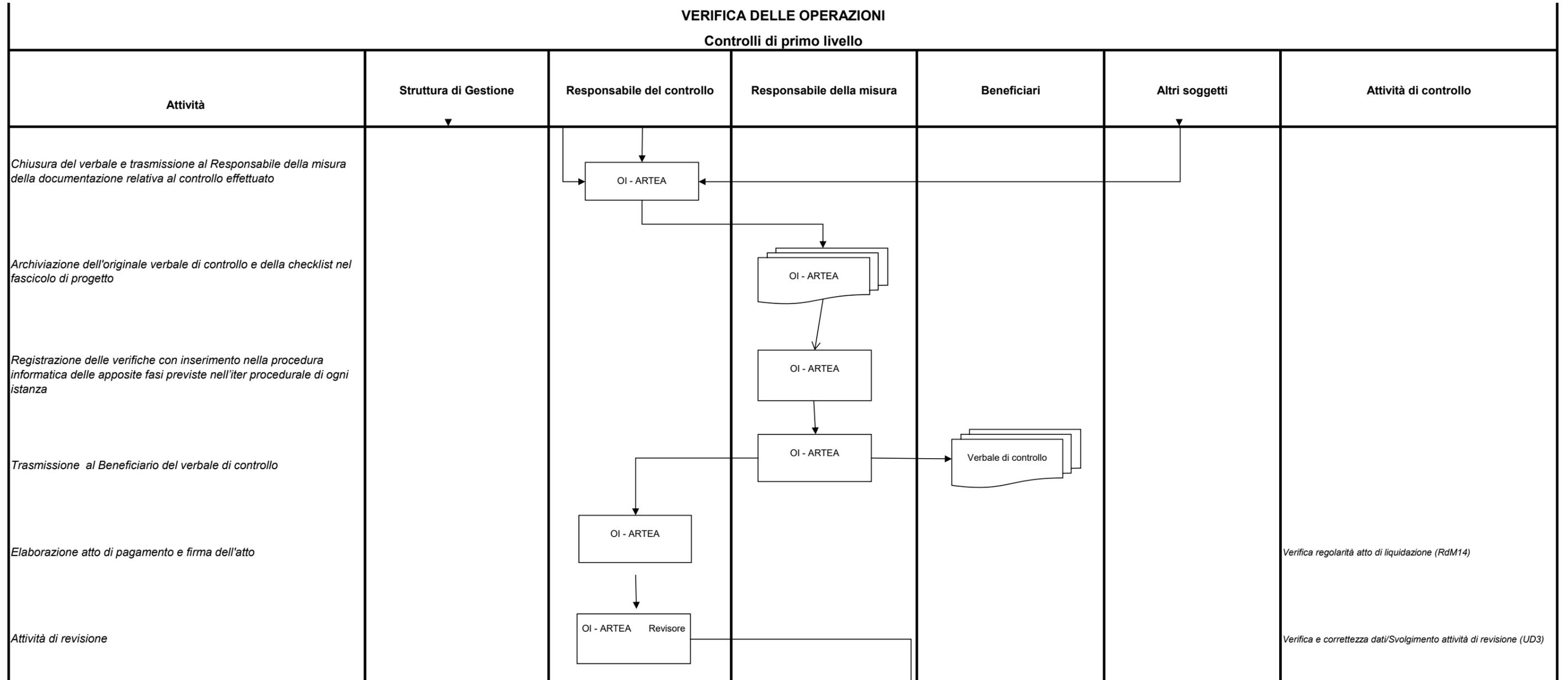
Controlli di primo livello

Attività	Struttura di Gestione	Responsabile del controllo	Responsabile della misura	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Verifica delle operazioni (in conformità a quanto indicato al par. 4 dell'art.125 del reg UE 1303/2013 - Verifica amministrativa)</p>						
<p>Trasmissione richiesta rimborso spese a stato avanzamento e/o stato finale</p>						
<p>Ricezione documentazione di spesa</p>						<p>Verifica documentazione di spesa(RdM7)</p>
<p>Individuazione e nomina del responsabile del controllo di primo livello(*)</p>						
<p>Verifica della documentazione di rimborso spese presentata dal beneficiario</p>						<p>(*) sistema gestione e controllo approvato con Delibera di Giunta - non è prevista adozione di altri atti specifici</p>
<p>Richiesta alle amministrazioni competenti per controlli di conformità e relative autorizzazioni</p>						<p>Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica (RdM8) Verifica della documentazione amministrativa e checklist - questo tipo di controllo viene effettuato solo alla presentazione di SAL o a fine dei lavori (RdM10)</p>
<p>Verifica conformità, autorizzazioni e trasmissione esito</p>						
<p>Ricezione parere delle Amministrazioni competenti ed emissione dell'esito della verifica amministrativa</p>						<p>Verifica dell'eventuale parere delle Amministrazioni competenti ed emissione dell'esito della verifica amministrativa (RdM9)</p>

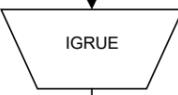
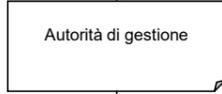
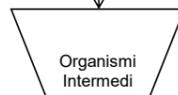
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
VERIFICA DELLE OPERAZIONI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA
Controlli di primo livello**

Attività	Struttura di Gestione	Responsabile del controllo	Responsabile della misura	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
<p>Verifica delle operazioni (in conformità a quanto indicato al par. 4 dell'art.125 del reg UE 1303/2013) - Verifica in loco</p>						
<p>Controllo in loco sulla totalità dei progetti realizzati, eventuale estrazione del campione per progetti riguardanti attività esclusivamente immateriali inferiori a euro 10.000</p>						<p>verifica che il campione sia estratto sulla base dell'analisi del rischio e nel rispetto delle percentuali minime di estrazione previste dal manuale delle procedure (metodologia MUS - Monetary Unit Sampling).(UD2)</p>
<p>Ricognizione della documentazione tecnica ed amministrativa relativa all'operazione da controllare</p>						
<p>Pianificazione e comunicazione al beneficiario della verifica in loco</p>						
<p>Esecuzione verifica in loco</p>						<p>Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione del contributo (RdM Coll1)</p>
<p>Compilazione checklist e annullamento delle fatture ammissibili a finanziamento oggetto della verifica (secondo quanto indicato nel manuale dei controlli di I livello).</p>						
<p>Predisposizione del verbale del controllo</p>						<p>Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione del contributo - verbale del controllo (RdM Coll2)</p>
<p>Esame circa la presenza di irregolarità</p>						
<p>Approfondimento del controllo e analisi delle cause. Per tale attività il Responsabile del controllo può valutare l'opportunità di essere assistito dalle Autorità competenti</p>						<p>Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione del contributo - verbale del controllo (RdM Coll2)</p>

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

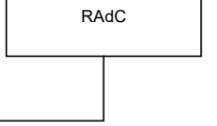
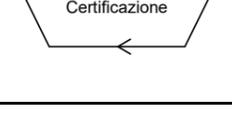


**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO**

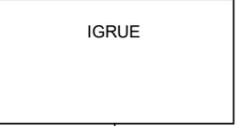
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<i>Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento 2% della quota comunitaria nel 2016</i>							
<i>Emissione decreto di cofinanziamento del prefinanziamento del 2% (quota nazionale)</i>							
<i>Ricezione prefinanziamento comunitario, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</i>							
<i>Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento</i>							<i>Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (O1)</i>
<i>Ordine e comunicazione di assegnazione delle risorse relative al prefinanziamento del 2% ai singoli organismi intermedi</i>							
<i>Ricezione della comunicazione di assegnazione del contributo finanziario</i>							
<i>Stanziamiento in Bilancio Regionale e trasferimento risorse ad ARTEA in fase di assegnazione/liquidazione finale contributo a beneficiari finali</i>							
<i>Verifiche amministrativo-contabili e in loco e autorizzazione al pagamento al beneficiario finale</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate O1</i>

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

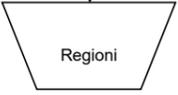
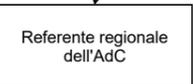
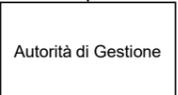
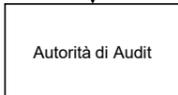
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<i>Predisposizione ed emissione del mandato/ordine di pagamento da parte di ragioneria ARTEA</i>							
<i>Validazione del mandato/ordine di pagamento</i>							
<i>Feedback sull'avvenuta validazione</i>							O11
<i>Validazione nel sistema informatico "Finanziamenti" delle spese da parte del referente regionale dell'Autorità di Certificazione previa trasmissione per via telematica della Dichiarazioni di spesa da parte del Referente dell'autorità di Gestione</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate. Validazione nel sistema informatico delle spese (RAdG1). acquisizione da parte del referente regionale dell'Autorità di Certificazione per via telematica della Dichiarazioni di spesa (RAdC1)</i>
<i>Analisi della Dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa, validazione nel sistema telematico delle spese oggetto di certificazione e elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento. Attività complementari alla certificazione</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa (RAdC1) - Verifica a campione delle operazioni certificate (RAdC2) - Elaborazione domanda di pagamento (RAdC3) - Attività complementari alla certificazione (RAdC4)</i>
<i>Ricezione e analisi delle Certificazioni di spesa e domande di pagamento regionali</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1)</i>
<i>Elaborazione della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle operazioni gestite; trasmissione delle Dichiarazioni di spesa al responsabile dell'Autorità di Certificazione</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa (AdC1)</i>
<i>Analisi della Dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa, validazione nel sistema "Finanziamenti" delle spese oggetto di certificazione e elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento centrale</i>							<i>Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa (AdC2)</i>

MINISTERO DELLE RIZIONI E AGRICOLTURA, ALIMENTAZIONE E FORESTALI

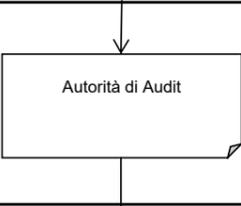
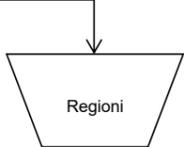
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<p><i>Elaborazione e certificazione delle dichiarazioni intermedie di spesa del Programma nel suo complesso, elaborazione di eventuali dichiarazioni di spesa per chiusure parziali, elaborazione delle domande di pagamento delle quote intermedie e inserimento delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie sul sistema informatico RGS - Igrue per l'invio via SFC. Comunicazione all'ADG e all'AdA degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento contenenti le singole dichiarazioni di spesa e delle eventuali spese ritenute non ammissibili. Eventuale trasmissione della dichiarazione certificata di spesa per la chiusura parziale</i></p>							<p><i>Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1) Eventuali verifiche a campione delle operazioni su base documentale (ADC3)</i></p>
<p><i>Ricezione della comunicazione da parte dell'ADC</i></p>							
<p><i>SOLO IN CASO DI CHIUSURA PARZIALE</i> <i>Analisi di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione della dichiarazione di chiusura parziale delle operazioni</i></p>							<p><i>Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggettive alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere (ADA2)</i></p>
<p><i>Visualizzazione a sistema RGS e validazione delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie</i></p>							<p><i>Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento (ACF1)</i></p>
<p><i>Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie, analisi della correttezza formale e sostanziale delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento, verifica dell'avvenuta trasmissione da parte dell'autorità di gestione della relazione annuale di attuazione, erogazione delle quote intermedie comunitarie</i></p>							<p><i>Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto (CE1)</i></p>
<p><i>Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie, ricezione delle quote intermedie comunitarie, istruttoria delle domande di pagamento limitatamente alla quota intermedia nazionale, calcolo delle quote intermedie nazionali da erogare e comunicazione delle quote intermedie comunitarie e delle quote intermedie nazionali accreditate sui capitoli deidcati presso l'Igrue all'Autorità di Certificazione</i></p>							<p><i>Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto (Igr2)</i></p>
<p><i>Ricezione della comunicazione sull'accredito delle quote intermedie, relativa comunicazione e ordine di accredito delle quote intermedie sui capitoli regionali.</i></p>							

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO
FONDO EUROPEO PER LA PESCA

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Accredito delle quote comunitaria e nazionale sui capitoli regionali							
Comunicazione di accredito delle quote comunitaria e nazionale sui capitoli regionali							
Elaborazione della dichiarazione di spesa finale.							Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa
-Analisi della Dichiarazione di spesa finale, validazione nel sistema "Finanziamenti" delle spese oggetto di certificazione e elaborazione della certificazione di spesa e domanda di pagamento finale e trasmissione della documentazione all'AdC							Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa (RAdC1) - Verifica a campione delle operazioni certificate (RAdC2) - Elaborazione domanda di pagamento (RAdC3)
Elaborazione della dichiarazione di spesa finale; trasmissione delle Dichiarazioni di spesa al responsabile dell'Autorità di Certificazione							
Raccolta e analisi delle Certificazioni finali di spesa regionali, nonché analisi della dichiarazione di spesa finale dell'AdG, validazione nel sistema "Finanziamenti" delle spese oggetto di certificazione							Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali (AdC1) - Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa (AdC2)
Elaborazione e certificazione della dichiarazione finale di spesa, elaborazione della domanda di pagamento del saldo e inserimento della dichiarazione finale di spesa e della domanda di pagamento del saldo sul sistema informatico RGS per l'invio via SFC. Comunicazione all'ADG e all'AdA degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento contenenti le singole dichiarazioni di spesa. Trasmissione della dichiarazione certificata di spesa per la chiusura del Programma Operativo							Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa (ADC1)(ADC2) Verifiche a campione delle operazioni su base documentale (ADC3)
Ricezione della comunicazione da parte dell'ADC							

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<i>Analisi di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione della dichiarazione di chiusura del Programma Operativo</i>							<i>Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggiate alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere (ADA2)</i>
<i>Visualizzazione a sistema RGS e validazione della dichiarazione finale di spesa e della domanda di pagamento del saldo</i>							<i>Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento (ACF1)</i>
<i>Visualizzazione a sistema della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura del Programma Operativo, verifica della correttezza formale e sostanziale della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura, verifica dell'avvenuta trasmissione da parte dell'autorità di gestione della relazione finale di attuazione, erogazione del saldo del contributo comunitario</i>							<i>Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto (CE1)</i>
<i>Visualizzazione a sistema della dichiarazione finale di spesa, della domanda di pagamento del saldo e della dichiarazione di chiusura del Programma Operativo, ricezione del saldo del contributo comunitario, istruttoria della domanda di pagamento limitatamente al saldo del contributo nazionale, calcolo del saldo del contributo nazionale da erogare ed erogazione del saldo del contributo comunitario e del saldo del contributo nazionale</i>							<i>Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto (Ig2)</i>
<i>Ricezione della comunicazione sull'accredito del saldo, relativa comunicazione e ordine di accredito delle quote sui capitoli regionali.</i>							
<i>Accredito delle quote comunitaria e nazionale sui capitoli regionali</i>							

SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

FONDO EUROPEO PER LA PESCA

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AT1	Amministrazione titolare (Autorità di gestione- Organismo intermedio)	Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, al QSN (Quadro strategico comune), all'accordo di partenariato e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014-2020 Verificare che l'intero processo di programmazione e il Programma Operativo FEAMP siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e in particolare dalla Parte II titolo III del Reg. n.1303/2013	- Reg.UE n. 1303/2013 - Reg. UE n. 1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- Programma Operativo FEAMP	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
AT2	Autorità di Gestione	Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione Verifica che la quota comunitaria e la quota nazionale siano conformi all'importo richiesto - Verificare la corretta contabilizzazione in bilancio con distinzione tra quota nazionale e quota comunitaria	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014		MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
ADC3	Referenti Regionali dell'ADC	Verifica della completezza e della correttezza "Dichiarazione di Spesa" Verifica che dichiarazioni di spesa del Referente Regionale dell'AdG siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato. In particolare, verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato "Finanziamenti" -estremi dell'atto del RADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame, -l'importo ammesso a contributo, - l'importo di spesa ammissibile risultante dai controlli di I livello - contributo erogato.	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa RAdG - check list dei controlli di I livello - dati risultanti dal sistema informatizzato	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
OI1	Organismo intermedio - Referenti regionali dell'AdG	Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate Verificare che le spese inserite nella Dichiarazione di spesa si riferiscano a operazioni le cui check list e i relativi verbali a seguito dell'attività di controllo di I livello siano compilati in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario. Feedback validazione pagamento.	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- check list e verbali controlli di I° livello - bando di gara - contratto d'appalto - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - mandati/Ordini di pagamento - quietanza liberatoria	Regione Toscana Via di Novoli 26 Firenze -ARTEA - Via Bardazzi 19/21 Firenze
RAdG1	Referenti regionali dell'AdG	Verifica della completezza e della correttezza delle spese dichiarate. Validazione nel sistema informatico delle spese Validazione nel sistema informatico "Finanziamenti" delle spese, e trasmissione al referente regionale dell'Autorità di Certificazione per via telematica della Dichiarazioni di spesa	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa RAdG - check list e verbali controlli di I° livello - bando di gara - contratto d'appalto - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - mandati/Ordini di pagamento - quietanza liberatoria - dati risultanti dal sistema informatizzato ex art. 59 lett. c) reg. 1198/2006	Regione Toscana Via di Novoli 26 Firenze -ARTEA - Via Bardazzi 19/21 Firenze
RAdC1	Referenti regionali dell'AdC	Acquisizione da parte del RAdC per via telematica delle dichiarazioni di spesa Verifica della completezza e della correttezza delle "Dichiarazioni di spesa" Analisi della Dichiarazione di spesa e di eventuali criticità nell'avanzamento della spesa. Verifica che le spese inserite nella Dichiarazione di spesa si riferiscono a operazioni le cui check list e i relativi verbali a seguito dell'attività di controllo di I livello siano compilati in ogni loro parte e contengono informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario. Verifica che le dichiarazioni di spesa del referente regionale dell'AdG siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato , in particolare verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le informazioni registrate nel sistema informatizzato SIPA: - estremi dell'atto dell'RADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame; - l'importo ammesso a contributo; - l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello; - contributo erogato.	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa RAdG - check list dei controlli di I livello - dati risultanti dal sistema informatizzato e	Referente Reg.le Autorità di Cer
	Referenti regionali dell'Autorità di Certificazione	Verifiche a campione delle operazioni su base documentale (almeno una volta l'anno)	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa ADG - check lists dei controlli di I livello - documenti giustificativi di spesa - documenti relativi al pagamento del contributo - dati risultanti su sistema informativo SIPA	Referente Reg.le Autorità di Cer

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO					
Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
RAdC2		Verifica che le spese dichiarate per ogni operazione siano comprovate da documentazione giustificativa di spesa, che tali documenti siano conformi alla normativa comunitaria e nazionale, che le voci di spesa contenute in tali documenti siano ammissibili, che il contributo erogato sia stato correttamente misurato, che le check list/verbali dei Controlli di I livello siano correttamente compilati rispetto a quanto emerso dai controlli del RADC stesso, che le Dichiarazioni di spesa del RADG siano state correttamente compilate rispetto all'indicazione della spesa ammissibile e del contributo erogato, che la spesa rendicontata dal Beneficario, la spesa ritenuta ammissibile e il contributo erogato siano registrati sul sistema informatizzato, che i documenti giustificativi di spesa siano correttamente archiviati presso gli Uffici competenti			
RAdC3	Referenti regionali dell'Autorità di Certificazione	Elaborazione della Domanda di Pagamento Validazione nel sistema telematico delle spese oggetto di certificazione e elaborazi	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	domanda di pagamento check list RAdC	Referente Reg.le Autorità di Ce
RAdC4	Referenti regionali dell'Autorità di Certificazione	Attività complementari alla certificazione- Aggiornamento annuale manuale delle procedure - Dichiarazione annuale recuperi - art	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.13	Manuale delle procedure Dichiarazione delle revoche e dei recuperi Dichiarazione della previsione delle domande di pagamento Attestazione delle verifiche di qualità Registro dei debitori	Referente Reg.le Autorità di Ce
DIR1	Direttore Generale della DG pesca marittima e acquacoltura	Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2014-2020 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo Verifica che l'attività di nomina delle Autorità/Organismi deputati alla gestione e al controllo e la successiva definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi alla loro attività sia coerente alle prescrizioni della normativa comunitaria in particolare al Reg. UE n. 1303/2013, Reg. (CE) n. 508/2014, e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- documenti di nomina delle Autorità/Organismi del Sistema di Gestione e Controllo	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
AdA1	Autorità di Audit	Verifica del sistema di gestione e controllo ai fini della valutazione di conformit Verifica che il sistema di gestione e controllo definito dall'Autorità di Gestione sia conforme a quanto previsto dagli art. 127 del Reg.UE 1303/2013 -ai manuali operativi conte	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- manuale operativo contenente le procedure d'esecuzione delle attività - documento di descrizione del sistema di gestione e controllo - relazione sulla valutazione e relativo parere di conformità	AGEA - Via Palestro - Roma
ADA2	Autorità di Audit	Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggiacenti alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere Verifica a campione delle operazioni (per le quali l'Autorità di certificazione attesta la spesa finale ed elabora la domanda di saldo) diretta a valutare la regolarità delle operazioni e la complessiva fondatezza dell'attestazione di spesa	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- documentazione amministrativa e di spesa tenuta dall'Autorità di Gestione - verifiche in loco	AGEA - Via Palestro - Roma

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO					
Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
ADC1	Autorità di Certificazione	Verifica della completezza e della correttezza delle certificazioni di spesa regionali	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014	- dichiarazioni di spesa ADG - dati risultanti dal sistema informatizzato	AGEA - Via Palestro - Roma
		Verifica che le certificazioni di spesa degli OI siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato (SIPA) in particolare verifica la validazione dei dati di spesa e che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione siano coerenti il totale dichiarato per asse.			
ADC2	Autorità di Certificazione	Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa		- dichiarazioni di spesa ADG - dati risultanti dal sistema informatizzato SIPA	AGEA - Via Palestro - Roma
		Verifica che le dichiarazioni di spesa dell'ADG siano conformi e coerenti con le informazioni risultanti dal sistema informatizzato in particolare verifica che gli importi di spesa a livello di ciascuna operazione indicati nelle dichiarazioni di spesa siano coerenti con le seguenti informazioni registrate nel sistema informatizzato "Finanziamenti": estremi dell'atto dell'ADG dell'approvazione della lista progetti contenente l'operazione in esame; l'importo ammesso a contributo; l'importo di spesa ammissibile risultante dal controllo di I livello; contributo erogato;	- Reg. UE n. 1303/2013 - Reg. UE n.1380/2013 - Reg. UE n. 508/2014		
ADC3	Autorità di Certificazione	Verifiche a campione delle operazioni su base documentale (almeno una volta l'anno)	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- dichiarazioni di spesa ADG - check lists dei controlli di I livello - documenti giustificativi di spesa presentati dal Beneficiario - documenti relativi al pagamento del contributo	AGEA - Via Palestro - Roma
		Verifica che le spese dichiarate per ogni operazione siano comprovate da documentazione giustificativa di spesa, che tali documenti siano conformi alla normativa comunitaria e nazionale, che le voci di spesa contenute in tali documenti siano ammissibili, che il contributo erogato sia stato correttamente misurato, che le check list/verbali dei Controlli di I livello siano correttamente compilati rispetto a quanto emerso dai controlli dell'ADC stessa, che le Dichiarazioni di spesa dell'ADG siano state correttamente compilate rispetto all'indicazione della spesa ammissibile e del contributo erogato, che la spesa rendicontata dal Beneficiario, la spesa ritenuta ammissibile e il contributo erogato siano registrati sul sistema informatizzato (SIPA), che i documenti giustificativi di spesa siano correttamente archiviati presso gli Uffici competenti			
Ilg1	IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento sui capitoli dedicati all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- Programma Operativo - dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	IGRUE Via XX Settembre, 97 - F
		Verifica che l'importo erogato dalla Commissione Europea sia conforme all'importo richiesto e che si proceda tempestivamente al contestuale accreditamento della quota nazionale e della quota comunitaria all'Amministrazione titolare			
Ilg2	IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- Programma Operativo (piano finanziario) - dichiarazione certificata di spesa presentata dall'Autorità di Certificazione - domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	IGRUE Via XX Settembre, 97 - F
		Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)			
ACF1	Amministrazione capofila per fondo	Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento/saldo	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
		Verifica che la domanda di pagamento presentata dall'Autorità di certificazione contenga tutti i dati necessari per la successiva istruttoria da parte della Commissione Europea e da parte di IGRUE			
CE1	Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento/saldo e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dall'Autorità di Certificazione	Commissione Europea - Bruxelles
		Verifica che la domanda di pagamento dell'Autorità di certificazione sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma Operativo)			
CDS1	Comitato di Sorveglianza	Verifica di conformità dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- criteri di selezione delle operazioni - verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
		Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma Operativo e pertinenti alla tipologia di operazioni a cui si applicano			

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

PROGRAMMA EUROPEO PER LA PESCA

Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
CdR1	Tavolo istituzionale	Verifica di conformità degli schemi di bando	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- schemi tipo di bando - verbale della seduta della CdR da cui si evince l'approvazione degli schemi di bando	MIPAAF - DG della Pesca e dell'Acquacoltura
		Verifica che gli schemi di bando elaborati dall'Autorità di Gestione di concerto con gli OI siano coerenti con il Programma Operativo, con i regolamenti comunitari e con i criteri di selezione			
Istruttore1	Istruttore OI AdG	Verifica delle modalità di ricezione e di registrazione delle domande	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- bando - offerte (protocollo, timbri, ecc)	Responsabile di misura Regione
		Verifica che le domande ricevute vengano correttamente protocollate, che il numero di protocollo venga attribuito contestualmente alla consegna, che la documentazione consegnata sia correttamente archiviata e che la data di ricezione rispetti i termini indicati nel bando			
Istruttore2	Istruttore OI AdG	Verifica della sussistenza di requisiti amministrativi e tecnico-organizzativi	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	-bando - progetti - altra documentazione	Responsabile di misura Regione
		Verificare che la documentazione prodotta dai beneficiari corrisponda a quanto previsto nel bando			
Istruttore3	Istruttore OI AdG	Verifica della sussistenza dei requisiti tecnico-economici e verifica assegnazione punteggio di merito	- criteri di selezione	-bando - progetti	Responsabile di misura Regione
		Verifica dei progetti sotto il profilo tecnico-economico, calcolo del punteggio sulla base dei criteri previsti nel bando			
Istruttore4 – RdM1	Istruttore OI AdG – Resp. di Misura	Verifica della corretta applicazione dei criteri di valutazione	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- bando - verbali di istruttoria - verbali di aggiudicazione - graduatoria - elenco domande e relativi importi - impegno definitivo di spesa	Responsabile di misura Regione
		Verifica che la selezione sia stata effettuata mediante una corretta applicazione dei criteri di valutazione previsti dal bando			
RdM2	Resp. di Misura	Verifica della tempestiva e corretta pubblicazione dell'esito della procedura	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- pubblicazione della graduatoria sul Bollettino Ufficiale - comunicazione della graduatoria alle ditte offerenti - eventuali modifiche del quadro economico	Responsabile di misura Regione
		Verifica del rispetto dei tempi previsti per la pubblicazione			
RdM3	Resp. di Misura	Verifica della tempestiva e corretta comunicazione dell'esito della procedura	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- comunicazione dell'esito della gara - bando	Responsabile di misura Regione
		Verifica che gli aggiudicatari siano correttamente e prontamente informati nel rispetto dei termini previsti dalla normativa e/o dal bando			
RdM4	Resp. di Misura	Verifica corretta procedura di risoluzione degli eventuali ricorsi	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- ricorsi - documentazione relativa all'esame dei ricorsi - graduatoria	Responsabile di misura Regione
		Verificare che il ricorso sia stato presentato nei termini consentiti, sia legittimo nei contenuti e sia risolto in base ai criteri di valutazione previsti dal bando			
RdM5	Resp. di Misura	Verifica della richiesta di anticipazione eventualmente corredata di polizza fidejussoria	- DLGS 31 marzo 1998, n. 123	- eventuale cauzione/polizza fidejussoria - bando di attuazione della misura	Responsabile di misura ARTE
		Verifica che la documentazione presentata dal richiedente il contributo per l'erogazione dell'anticipo sia conforme a quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e dall'avviso pubblico, con particolare attenzione all'importo e alla scadenza			
RdM6	Resp. di Misura	Verifica della correttezza dell'atto di pagamento	- DLGS 31 marzo 1998, n. 123	- bando - verbale di verifica - coordinate bancarie - importo riconosciuto a saldo	Responsabile di misura ARTE
		Verifica dei dati inseriti nell'atto di liquidazione, ivi comprese le coordinate bancarie del beneficiario			
RdM7	Resp. di Misura	Verifica della documentazione di spesa	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	-bando - progetti - altra documentazione	Responsabile di misura ARTE
		Verifica che la documentazione prodotta dai beneficiari corrisponda a quanto previsto nel bando e nel documento sulle spese ammissibili			
RdM8	Resp. di Misura	Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO					
Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
		Verifica che la documentazione prodotta dai beneficiari corrisponda a quanto previsto nel bando e nel documento sulle spese ammissibili			
RdM9	<i>Resp. di Misura</i>	Verifica dell'eventuale parere richiesto alle amministrazioni competenti ed emissione esito verifica amministrativa Verifica del parere richiesto alle amministrazioni competenti al fine della regolarità della documentazione presentata dal beneficiario, dell'ammissibilità delle spese e della liquidazione del contributo	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE.
RdM10	<i>Resp. di Misura</i>	Verifica della documentazione amministrativa e checklist - questo tipo di controllo viene effettuato solo alla presentazione di SAL o a fine dei lavori Compilazione checklist e annullamento delle fatture ammissibili a finanziamento oggetto della verifica (secondo quanto indicato nel manuale dei controlli di I livello).	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE.
RdM11	<i>Resp. di Misura</i>	Verifica regolarità atto di liquidazione Verifica dei dati inseriti nell'atto di liquidazione, ivi comprese le coordinate bancarie del beneficiario	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE.
RdM Coll1	<i>Resp. di Misura - Collaboratore</i>	Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione del contributo Collaudo del progetto e verifica della corrispondenza con la rendicontazione presentata. In particolare: - controllo di eventuale ulteriore documentazione tecnica ed amministrativa messa a disposizione dal beneficiario - verifica dell'esistenza in loco del bene oggetto di finanziamento - verifica dell'effettiva realizzazione dei lavori oggetto di finanziamento - verifica del raggiungimento dei punteggi allo stato finale dei lavori	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE.
RdM Coll2	<i>Resp. di Misura - Collaboratore</i>	Controlli di primo livello in loco al fine dell'erogazione del contributo - verbale di controllo Verifica che quanto riportato nel verbale di controllo corrisponda alla rendicontazione finale Verifica della sussistenza e della regolarità della documentazione relativa al collaudo Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa all'operazione cofinanziata Verifica del rispetto della normativa civilistica, fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa. Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con il progetto approvato 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 Programma Operativo . Verifica dell'esattezza e della corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti. Verifica se le irregolarità dipendono da errori involontari o se siano intervenuti comportamenti illeciti e, quindi, si possa configurare un tentativo di frode. Verifica che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture o altri documenti aventi forza probatoria equivalente) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attesti il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma Operativo FEAMP	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014		Responsabile di misura ARTE.
UD1	<i>Unità Direttiva Ragioneria</i>	Verifica della correttezza della documentazione presentata per la richiesta di anticipo e della eventuale sussistenza e della correttezza della polizza fidejussoria rispetto a quanto stabilito dal bando/ avviso pubblico Verifica che la documentazione presentata dal richiedente il contributo per l'erogazione dell'anticipo sia conforme a quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e dall'avviso pubblico, con particolare attenzione all'importo e alla scadenza	- DLGS 31 marzo 1998, n. 123	- cauzione/polizza fidejussoria - bando di attuazione della misura	ARTEA - U.D. Ragioneria - Via
UD2	<i>Unità Direttiva Anagrafe e Sviluppo SIGC</i>	Estrae il campione da sottoporre a controllo in loco verifica che il campione sia estratto sulla base dell'analisi del rischio e nel rispetto delle percentuali minime di estrazione previste dal manuale delle procedure (metodologia MUS - Monetary Unit Sampling).	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	verbale	ARTEA - U.D. Anagrafe e Sviluppo
UD3	<i>Unità Direttiva Supporto gestionale e revisione contabile</i>	Verifica e correttezza dati/Svolgimento attività di revisione svolge l'attività di revisione propedeutica alle autorizzazioni al pagamento ai beneficiari	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	Check list	ARTEA - U.D. Supporto gestionale

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO					
Codice controllo		Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
RdC1	Resp. del controllo	<p>Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica</p> <p>- Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile - Verifica del rispetto della normativa civilistica, fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa - Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) - 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 Programma Operativo - Verifica di conformità con le condizioni di cui all'atto di ammissione</p>	- DLGS 31 marzo 1998, n.123	-bando - progetti/documentazione presentata dal BF -check list	Responsabile del controllo RA
RdC2	Resp. del controllo	<p>Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione delle quote intermedie del contributo - check list</p> <p>Utilizzo della checklist per effettuare: - il controllo di eventuale ulteriore documentazione tecnica ed amministrativa messa a disposizione dal beneficiario - la verifica dell'esistenza in loco del bene oggetto di finanziamento - la verifica dell'effettiva realizzazione dei lavori oggetto di finanziamento - la verifica del raggiungimento dei punteggi allo stato finale dei lavori</p>		-checklist - progetti	Responsabile del controllo RA
RdC3	Respo. del controllo	<p>Controlli di I livello in loco al fine dell'erogazione del contributo - verbale del controllo</p> <p>Verifica della sussistenza e della regolarità della documentazione relativa al collaudo Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa all'operazione cofinanziata Verifica del rispetto della normativa civilistica, fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con il progetto approvato 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 Programma Operativo Verifica dell'esattezza e della corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti - Verificare se le irregolarità dipendono da errori involontari o se siano intervenuti comportamenti illeciti e, quindi, si possa configurare un tentativo di frode. Verificare che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture o altri documenti aventi forza probatoria equivalente) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attesti il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma Operativo FEAMP Verifiche in loco</p>	- Reg. (CE) 1303/2013 - Reg. (CE) 508/2014	- fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente - relazioni di collaudo - mandati/ordini di pagamento - titolo di pagamento - quietanza liberatoria - dichiarazione liberatoria dei fornitori/ditte esecutrici - movimenti bancari	Responsabile del controllo RA