

Allegato 7 al DAR FEAMP

IOI REGIONE TOSCANA
FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA

PISTA DI CONTROLLO FLAG

OPERAZIONI A REGIA E A TITOLARITA'

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

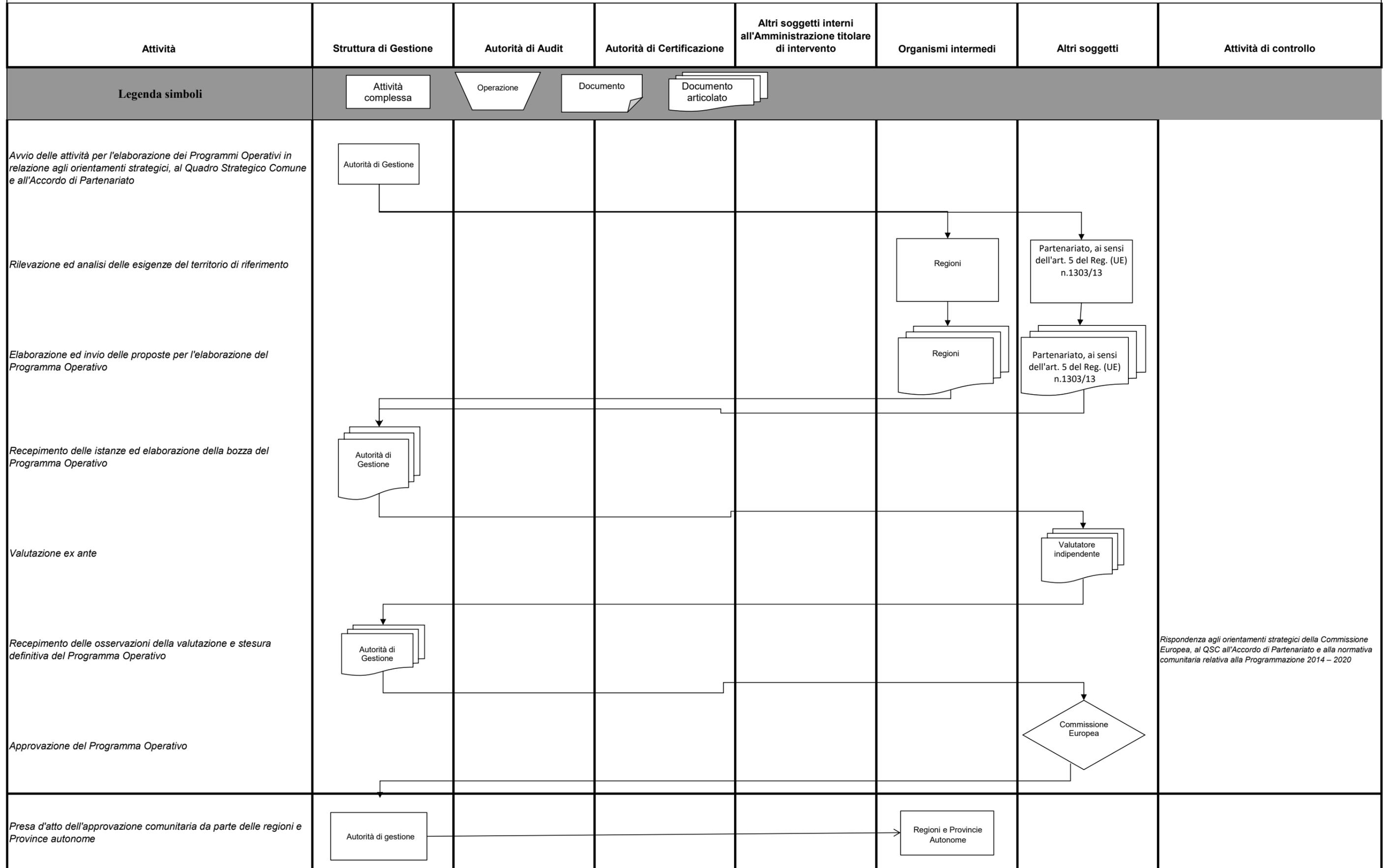
**OI REGIONE TOSCANA
FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA**

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO

PROGRAMMA	FEAMP 2014/2020
TIPOLOGIA OPERAZIONE	Flag OperazioniI
PRIORITA' DI RIFERIMENTO	Priorità 4
MISURE	Art. 62-Art. 63-Art. 64
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

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

PROGRAMMAZIONE



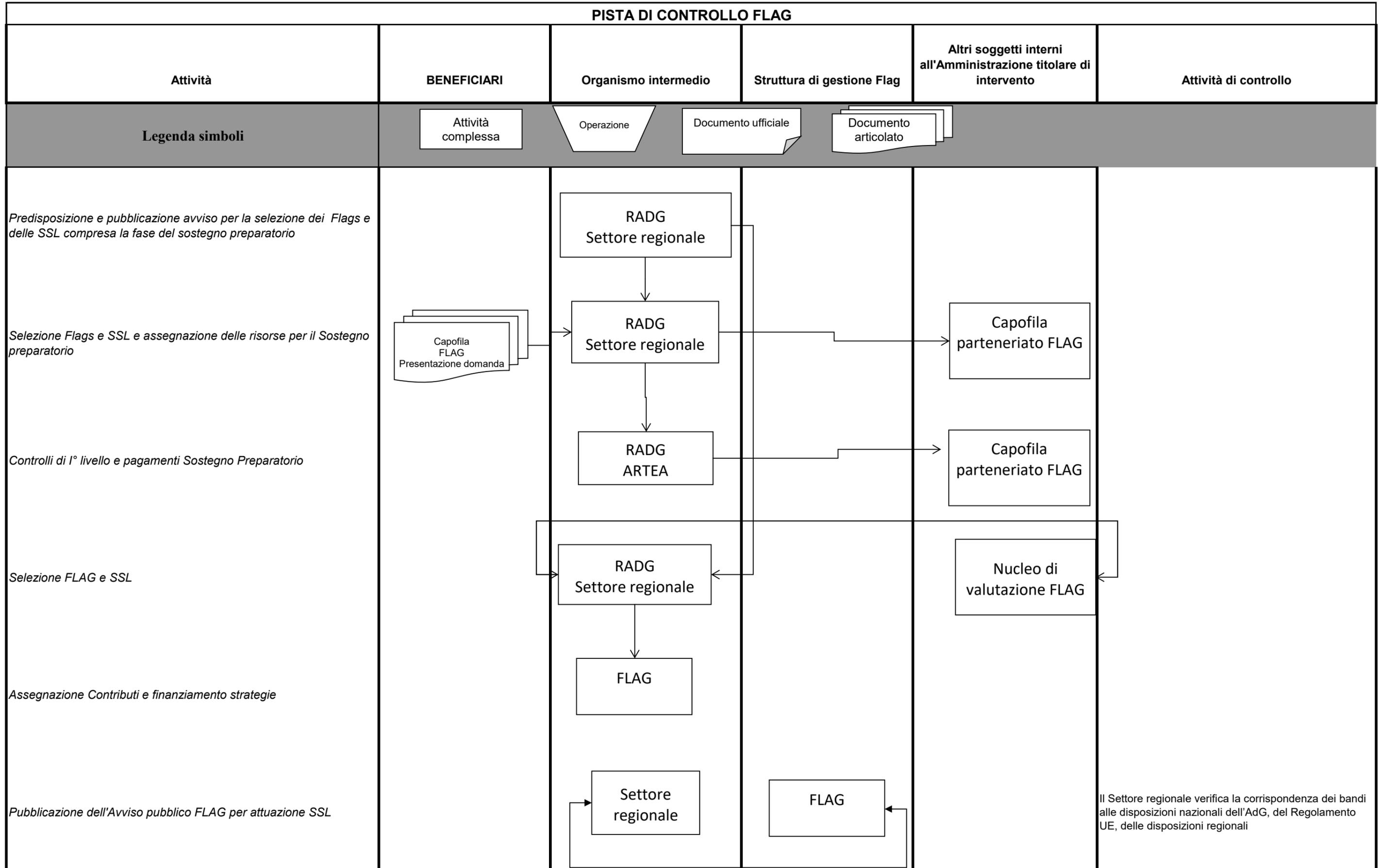
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**

PROGRAMMAZIONE

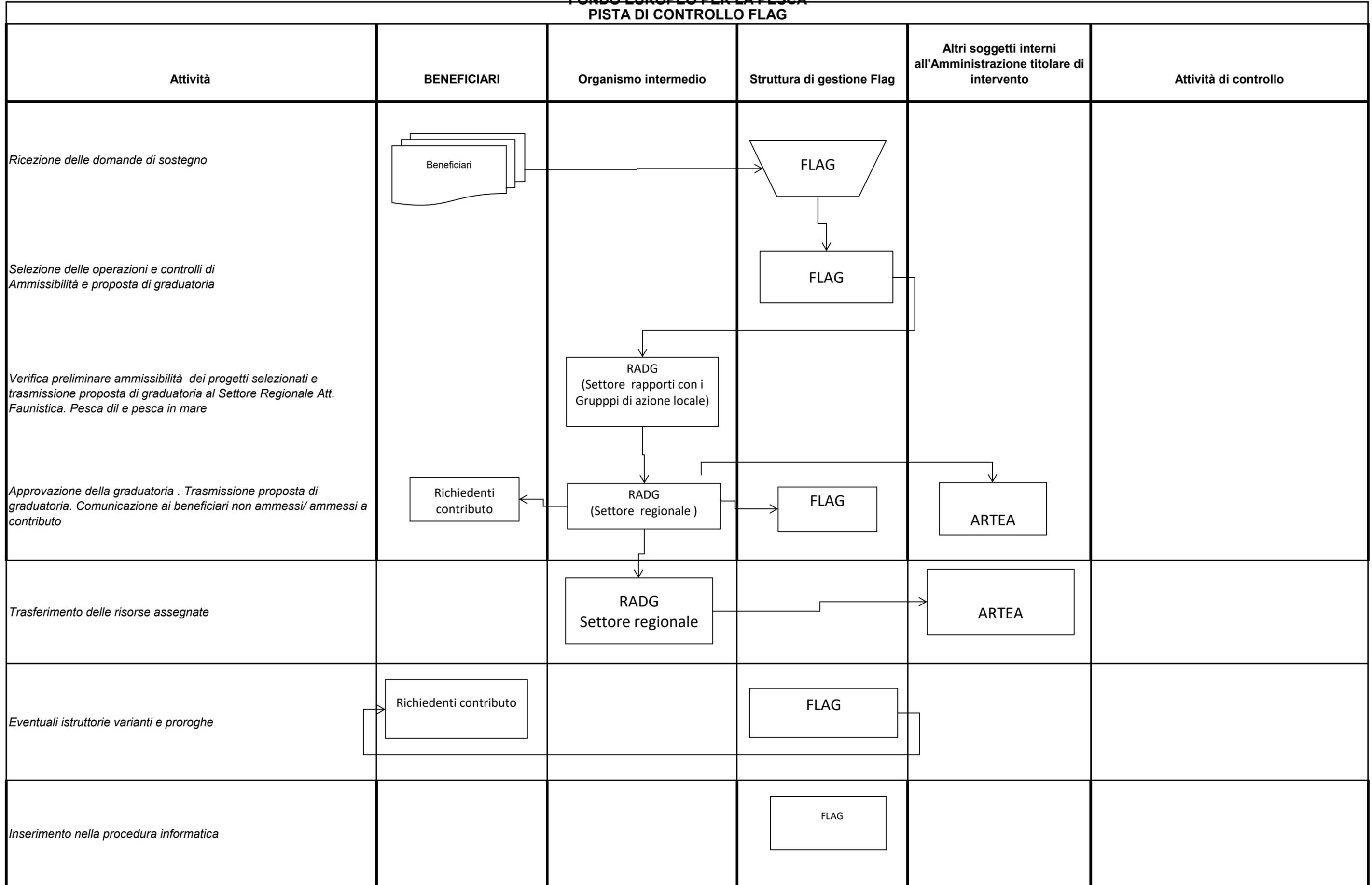
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Audit	Autorità di Certificazione	Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento	Organismi intermedi	Altri soggetti	Attività di controllo
<p><i>Nomina delle Autorità di Gestione DM n. 1622 del 13/02/2014</i></p> <p><i>In sediamento delle Autorità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

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

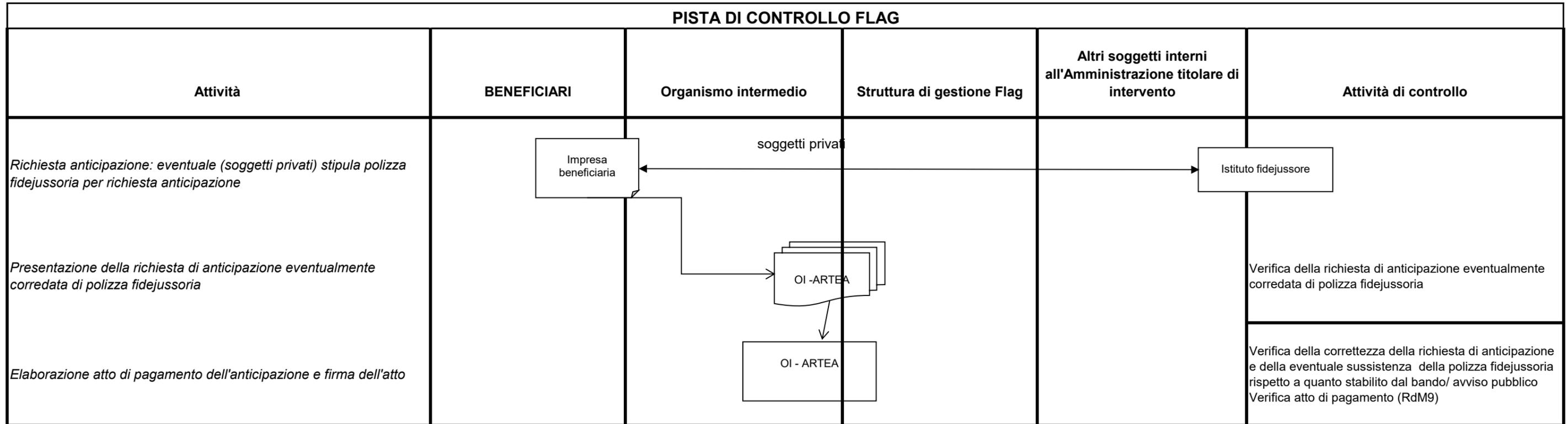
PISTA DI CONTROLLO FLAG



MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA
PISTA DI CONTROLLO FLAG



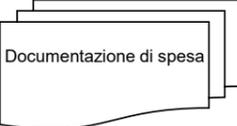
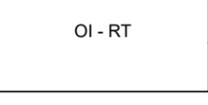
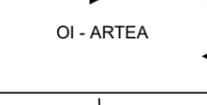
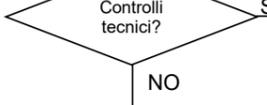
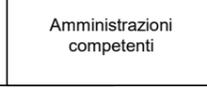
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA**



OI REGIONE TOSCANA
FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA

VERIFICA DELLE OPERAZIONI

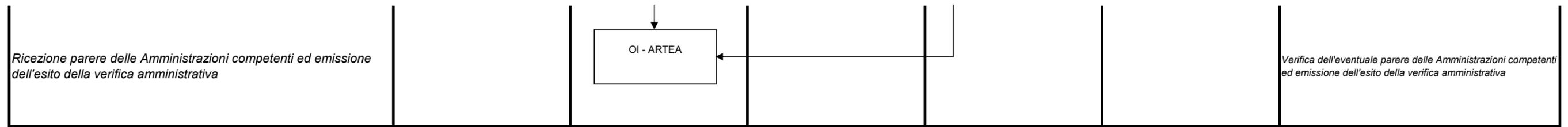
Controlli di primo livello

Attività	Struttura di Gestione	Responsabile del controllo	Responsabile della misura	Beneficiari	Altri soggetti	Attività di controllo
Verifica delle operazioni (in conformità a quanto indicato al par. 4 dell'art.125 del reg UE 1303/2013 - Verifica amministrativa						
<i>Trasmissione richiesta rimborso spese a stato avanzamento e/o stato finale</i>						
<i>Ricezione documentazione di spesa</i>						<i>Verifica documentazione di spesa</i>
<i>Individuazione e nomina del responsabile del controllo di primo livello(*)</i>						
<i>Verifica della documentazione di rimborso spese presentata dal beneficiario</i>						
<i>Richiesta alle amministrazioni competenti per controlli di conformità e relative autorizzazioni</i>						
<i>Verifica conformità, autorizzazioni e trasmissione esito</i>						

(*) sistema gestione e controllo approvato con Delibera di Giunta - non è prevista adozione di altri atti specifici

Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica. Verifica della documentazione amministrativa e checklist - questo tipo di controllo viene effettuato solo alla presentazione di SAL o a fine dei lavori

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



Ricezione parere delle Amministrazioni competenti ed emissione dell'esito della verifica amministrativa

OI - ARTEA

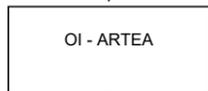
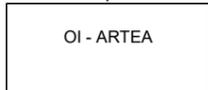
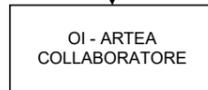
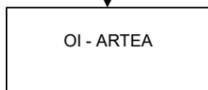
Verifica dell'eventuale parere delle Amministrazioni competenti ed emissione dell'esito della verifica amministrativa

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

**"OI REGIONE TOSCANA
FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA**

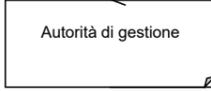
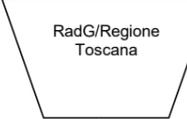
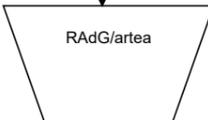
VERIFICA DELLE OPERAZIONI

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 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).</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</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</p>

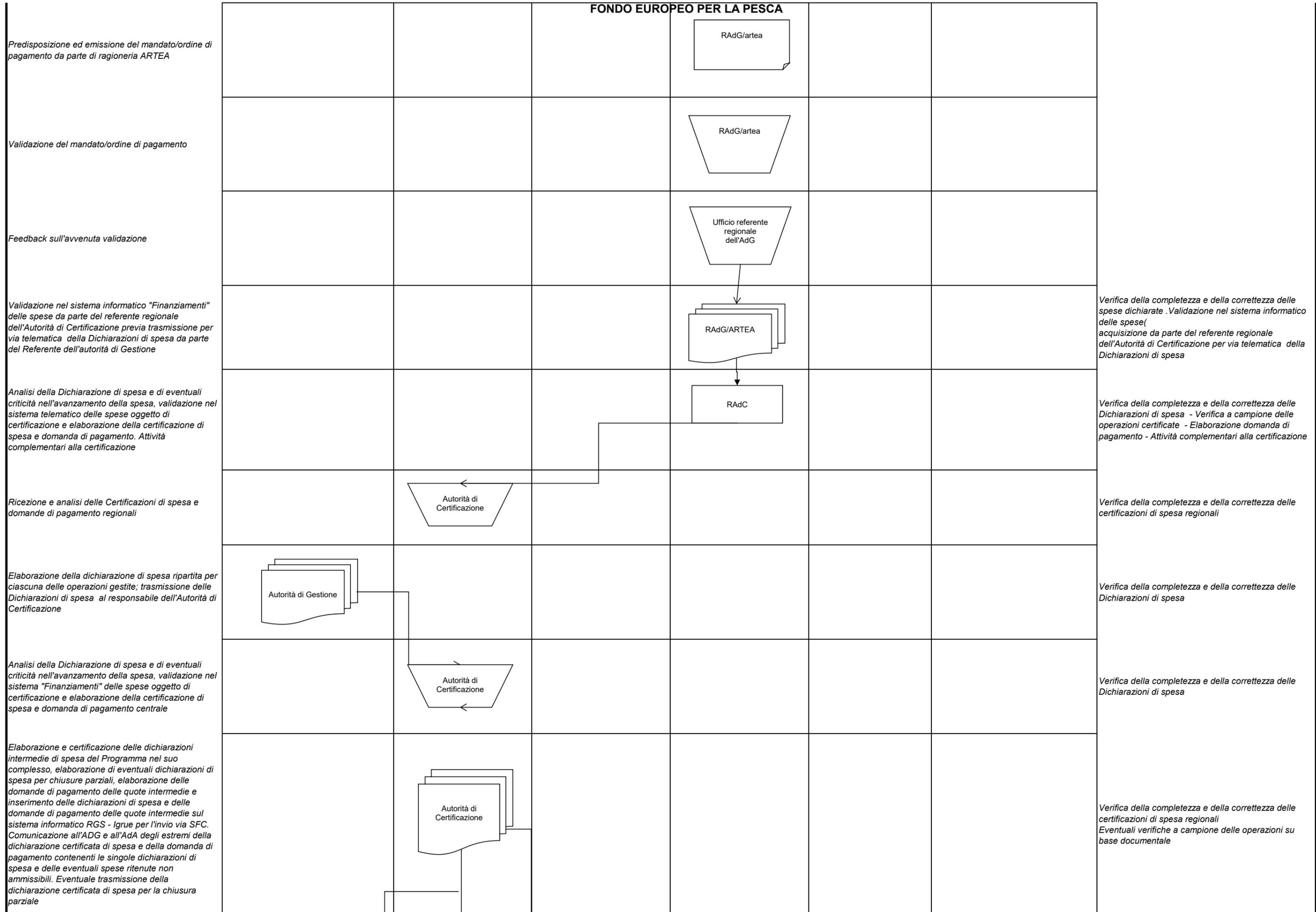
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
FONDO EUROPEO PER LA PESCA
"OI REGIONE TOSCANA
FONDO EUROPEO PER GLI AFFARI MARITTIMI E LA PESCA"

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

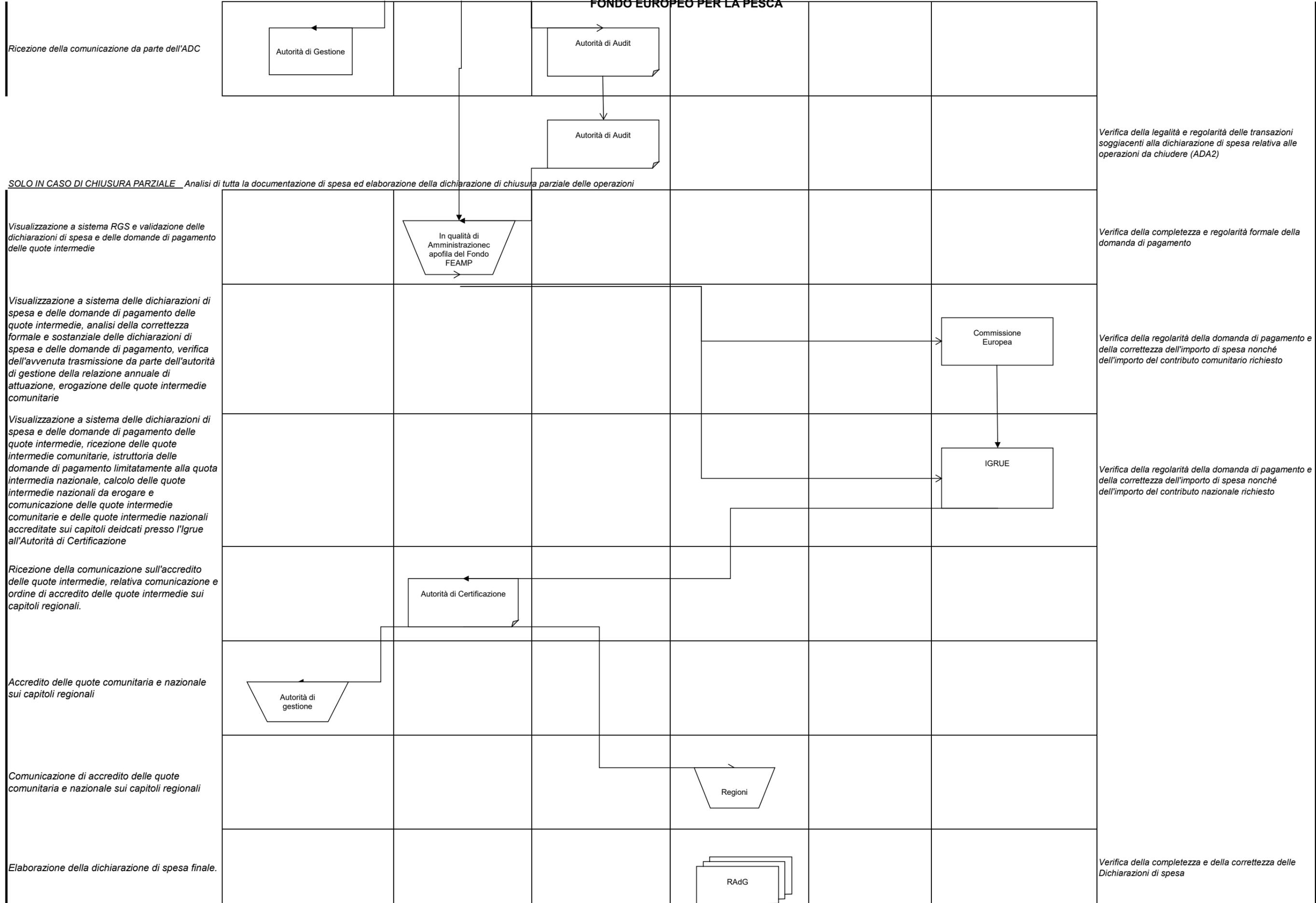
Attività	Struttura di Gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Organismi intermedi	Altri soggetti dell'Amministrazione titolare del Programma	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
<i>Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento 2% della quota comunitaria nel 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>Stanziamento 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</i>

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

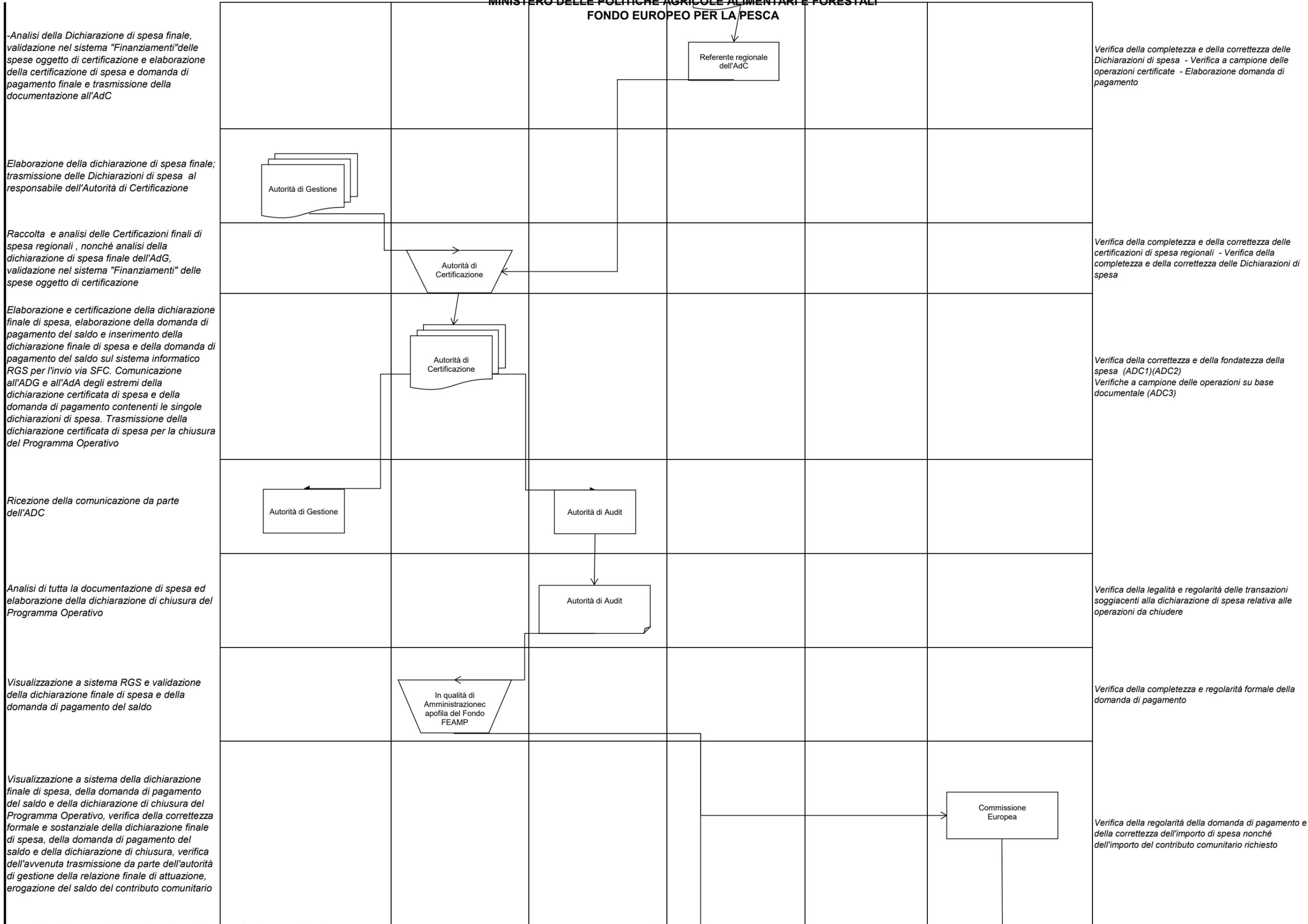
FONDO EUROPEO PER LA PESCA



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



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



-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 - Verifica a campione delle operazioni certificate - Elaborazione domanda di pagamento

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 - Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa

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



Analisi di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione della dichiarazione di chiusura del Programma Operativo

Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggiacenti alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere

Visualizzazione a sistema RGS e validazione della dichiarazione finale di spesa e della domanda di pagamento del saldo

Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento

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

Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto

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

