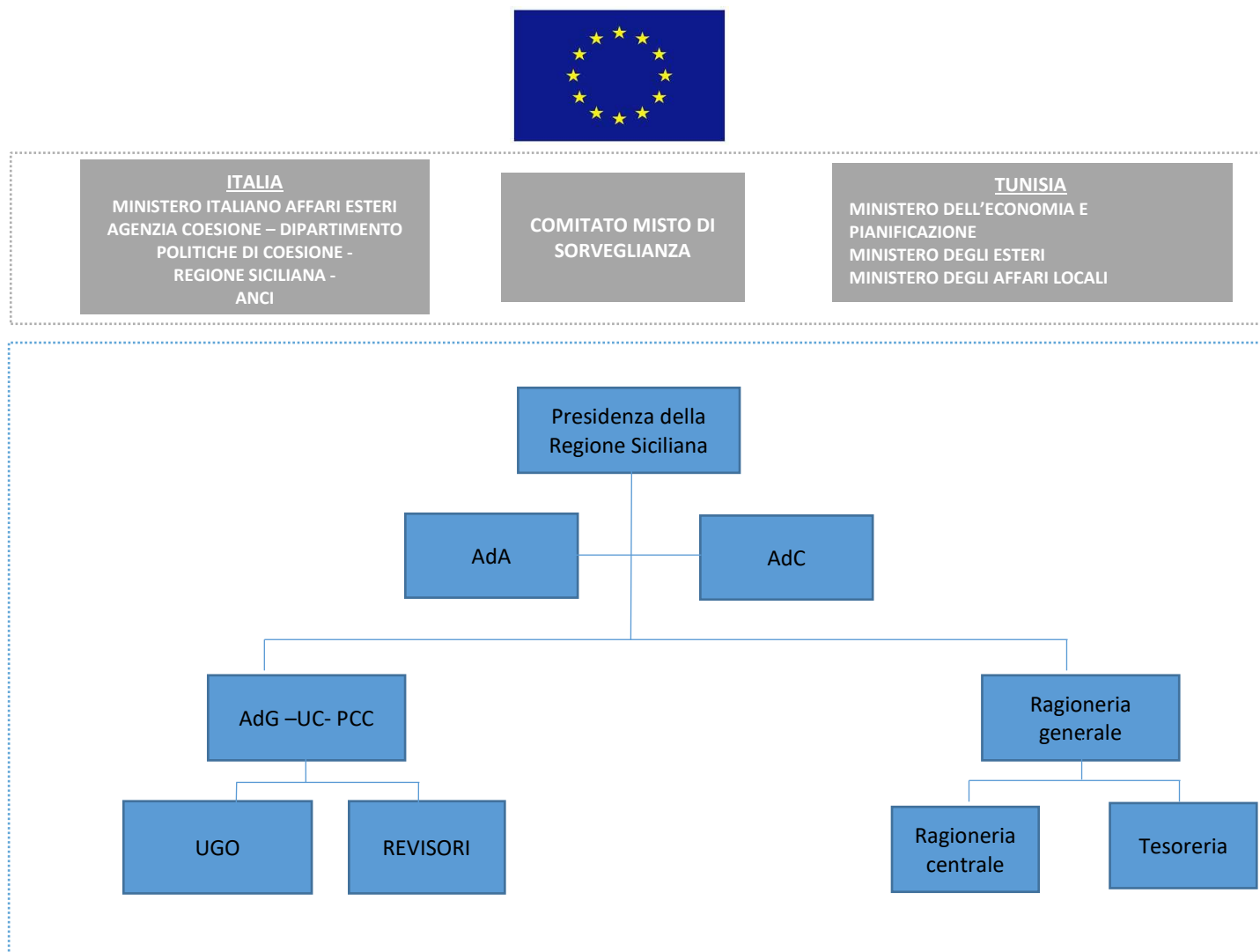


Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa  
ai progetti finanziati

**DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE**

Operazioni relative a progetti finanziati

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma ITALIA TUNISIA 2014-2020*



### 1) PROGRAMMAZIONE (PROGETTI FINANZIATI A SEGUITO DI BANDI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO ITALIA TUNISIA 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decisione della Commissione</li> <li>• Testo del PO</li> </ul>
Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CMS</li> </ul>
SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione finale di designazione –SIGECO</li> </ul>
Linee guida per i controlli	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione finale di designazione –SIGECO</li> </ul>
Approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione finale di designazione – Manuale e allegati</li> </ul>
Approvazione Bandi per progetti e allegati	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CMS</li> </ul>
DDG approvazione graduatorie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Graduatorie e allegati</li> </ul>

### 2) PROCEDURA DI SELEZIONE – (PROGETTI FINANZIATI A SEGUITO DI BANDI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	CMS	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>2) Decreto di approvazione dell'avviso pubblicato su siti istituzionali/GURS</li> </ol>	Verifica di conformità dell'Avviso Verifica disponibilità risorse	Approvazione criteri	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-
Decreto di nomina Comitato selezione progetti	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Richiesta nomina dei membri tunisini e italiani ai capidelegazione del CMS</li> <li>2) Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri del Comitato</li> </ol>	Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità		Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di pagamenti spese ai membri	-
Decreto di approvazione della graduatoria definitiva	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Verbali del Comitato selezione progetti</li> <li>2) Verbali del CMS</li> <li>3) Graduatoria</li> </ol>	Acquisizione esiti del Comitato selezione progetti	Approvazione Graduatoria		-

### 3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (PROGETTI FINANZIATI A SEGUITO DI BANDI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UGO	CMS	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione dei Contratti e finanziamento e relativo impegno contabile	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di approvazione della Graduatoria definitiva</li> <li>2) Contratto con il soggetto selezionato attuatore</li> <li>3) Codice CUP</li> </ol>	Verifiche preliminari alla sottoscrizione dei contratti		Controllo di legittimità ed eventuale controllo di regolarità contabile	
Eventuale Decreto di approvazione variazione al contratto ( <i>ed eventuale disimpegno</i> )	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto approvazione contratto</li> <li>2) Atti presupposti per la variazione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proposta di variazione</li> <li>• Emissione Decreto</li> </ul>	Approvazione variazione	Controllo di legittimità ed eventuale controllo di regolarità contabile	
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>3) Decreto approvazione contratto</li> <li>4) Atti presupposti la revoca</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proposta di revoca</li> <li>• Emissione Decreto</li> </ul>	Approvazione revoca	Controllo di legalità e di regolarità contabile	

### 4) CIRCUITO FINANZIARIO (PROGETTI FINANZIATI A SEGUITO DI BANDI)

Atti amministrativi	Documentazione	UGO/STC	REVISORI ESTERNI	UC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	PCC	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione, come da contratto (prima tranche)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di finanziamento e allegato Disciplinare</li> <li>2) Richiesta del Beneficiario</li> <li>3) Attestazione relativa al rispetto della normativa in vigore sulla tracciabilità dei flussi finanziari</li> <li>4) assolvimento degli obblighi in materia di monitoraggio economico finanziario, fisico e procedurale</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare e della richiesta di anticipazione ed erogazione dell'anticipazione			Controllo amministrativo - contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario			<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p>

Decreto di liquidazione anticipazione, come da avviso (seconda tranche e rendicontazione prima tranche)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di finanziamento</li> <li>2) Richiesta del Beneficiario</li> <li>3) Documentazione spesa su sistema Ulysses</li> <li>4) Rapporto intermedio</li> <li>5) Rapporto d'audit del revisore</li> <li>6) Assolvimento degli obblighi in materia di monitoraggio economico finanziario, fisico e procedurale</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della seconda tranche a seguito della rendicontazione della prima tranche</li> <li>2) Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</li> <li>3) Verifica in loco</li> </ol>	Controllo di primo livello e validazione spese e attestazione di spesa per la certificazione	Controlli di qualità sui revisori	Controllo amministrativo - contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Coordinamento dei revisori	Certificazione della domanda di rimborso	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
Decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di finanziamento</li> <li>2) Richiesta del Beneficiario</li> <li>3) Documentazione spesa su sistema Ulysses</li> <li>4) Rapporto finale</li> <li>5) Rapporto d'audit del revisore</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della seconda tranche a seguito della rendicontazione della prima tranche</li> <li>2) Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</li> <li>3) Verifica in loco</li> <li>4) Verifiche sui presupposti al Decreto di chiusura e rendicontazione finale</li> <li>5) Emissione decreto di chiusura</li> </ol>	Controllo di primo livello e validazione spese e attestazione di spesa per la certificazione	Controlli di qualità sui revisori	Controllo amministrativo - contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Coordinamento dei revisori		<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>

Decreto di liquidazione del Saldo	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di finanziamento</li> <li>2) Richiesta del Beneficiario</li> <li>3) Documentazione spesa su sistema Ulysses</li> <li>4) Rapporto finale</li> <li>5) Rapporto d'audit del revisore</li> <li>6) Assolvimento degli obblighi in materia di monitoraggio economico finanziario, fisico e procedurale</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della seconda tranche a seguito della rendicontazione della prima tranche</li> <li>2) Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</li> <li>3) Verifica in loco</li> </ol>	Controllo di primo livello e validazione spese e attestazione di spesa per la certificazione	Controlli di qualità sui revisori	Controllo amministrativo - contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Coordinamento dei revisori	Certificazione della domanda di saldo	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
-----------------------------------	---	--	--	-----------------------------------	--------------------------------------	---	----------------------------	---------------------------------------	---