

PSC Regione Piemonte 2000-2020

PISTA DI CONTROLLO

Concessione contributi e aiuti comunque denominati ai Beneficiari



Scheda Anagrafica Pista di Controllo

Sezione PSC	
Programmazione	
Area tematica	
Settore di intervento	
Atti di riferimento	
Direzione responsabile	
Responsabile di Attuazione	
Responsabile dei Controlli	
Altre informazioni	
Data	
Versione	

Legenda

Attività
complessa

Decisione

Documento
ufficiale

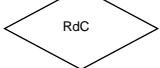


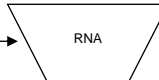

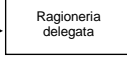
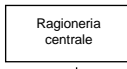

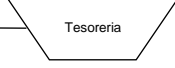
Operazione

Documento articolato
e complesso

**Erogazione di finanziamenti e aiuti comunque denominati ai beneficiari
CONCESSIONE CONTRIBUTI e AIUTI COMUNQUE DENOMINATI AI BENEFICIARI**

Attività	Autorità Responsabile (AR)	Responsabile d'attuazione (RdA)	Beneficiario	Responsabile dei controlli (RdC)	Altri soggetti	Attività di controllo
Richiesta di erogazione della anticipazione della sovvenzione a fondo perduto con polizza fideiussoria			Beneficiario			
Ricezione della documentazione ed esame da parte del RdA		RdA				RdA - Verifica della sussistenza e della correttezza della polizza fideiussoria
Predisposizione ed emissione dell'atto di liquidazione relativo all'anticipazione del finanziamento/aiuto		RdA				
Trasmissione dell'atto di liquidazione alla Ragioneria delegata per validazione					Ragioneria delegata	
Emissione del mandato di pagamento da parte della Ragioneria centrale					Ragioneria centrale	Rag - Verifica della correttezza e completezza del mandato di pagamento
Erogazione del mandato di pagamento relativo all'anticipazione da parte della Tesoreria regionale. Eventuale richiesta di chiarimenti al RdA nel caso in cui si riscontrino delle incongruenze nell'atto di liquidazione.		RdA			Tesoreria	
Pagamento al Beneficiario			Beneficiario			
Caricamento a sistema della rendicontazione della spesa sostenuta da parte del Beneficiario			Beneficiario			
Esame della documentazione caricata da parte del RdA		RdA				RdA - Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica
Richiesta di erogazione della tranche di contributo			Beneficiario			
Ricezione della documentazione		RdA				
Effettuazione dei controlli di primo livello (nota 1)				RdC		RdC - Controlli di primo livello
Predisposizione e emissione dell'atto di liquidazione relativo all'erogazione del finanziamento/aiuto		RdA				
Trasmissione dell'atto di liquidazione alla Ragioneria delegata per validazione					Ragioneria delegata	
Ragioneria centrale predisporre mandato di pagamento					Ragioneria centrale	Rag - Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento
Erogazione del finanziamento			Beneficiario		Tesoreria	
Caricamento a sistema della rendicontazione della spesa sostenuta (saldo)			Beneficiario			
Esame della documentazione caricata da parte del RdA		RdA				RdA - Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica

**Erogazione di finanziamenti e aiuti comunque denominati ai beneficiari
CONCESSIONE CONTRIBUTI e AIUTI COMUNQUE DENOMINATI AI BENEFICIARI**

Attività	Autorità Responsabile (AR)	Responsabile d'attuazione (RdA)	Beneficiario	Responsabile dei controlli (RdC)	Altri soggetti	Attività di controllo
Effettuazione dei controlli di primo livello (nota 1)						<i>RdC – Controlli di primo livello</i>
Eventuale rideterminazione del contributo effettivamente maturato						
In caso di aiuti di Stato, inserimento su RNA della variazione degli aiuti individuali e acquisizione COVAR						
Predisposizione ed emissione dell'atto di liquidazione relativo al saldo del finanziamento/aiuto						
Trasmissione dell'atto di liquidazione alla Ragioneria delegata per validazione						
Predisposizione del mandato di pagamento da parte della Ragioneria centrale						<i>Rag – Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento</i>
Erogazione del finanziamento						

*Nota 1
Il RdC potrebbe essere anche l'organismo di attuazione, individuato dal RdA.*

**DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO PROCESSO DI SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI – AFFIDAMENTO DIRETTO
REALIZZAZIONE OPERE**

Codice controllo	Soggetto controllore	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
RdA	Responsabile di Attuazione	Verifica della sussistenza e della correttezza della polizza fideiussoria Verifica che la documentazione presentata, a titolo di fideiussione, dal richiedente per l'erogazione dell'anticipo (quando previsto dal Bando) sia conforme a quanto prestabilito dal Bando, con particolare attenzione all'importo e alla scadenza	- Bando - Normativa in materia di fideiussioni	- Polizza fideiussoria - Bando/avviso	RdC Regione Piemonte Via Nizza, 330 Torino
Rag	Ragioneria	Verifica della correttezza e completezza del mandato/ordine di pagamento Verifica che i dati inseriti nel mandato/ordine di pagamento siano conformi a quanto previsto nell'atto di concessione del contributo pubblico	- Normativa in materia di contabilità	- impegno definitivo di spesa - mandato/ordine di pagamento - elenco beneficiari e relativi importi assegnati	Tesoreria Regione Piemonte Via Nizza, 330 Torino
RdA	Responsabile di Attuazione	Verifica della documentazione amministrativa, contabile e tecnica Verifica: - la sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa alle prestazioni eseguite - il rispetto della normativa civilistica, fiscale, mediante valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa - la corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica) con l'oggetto del contratto, l'ammissibilità delle spese (periodo di ammissibilità, conformi a voci di spesa ammissibili) - l'esattezza e la corrispondenza delle spese sostenute con i relativi pagamenti	- Atti delegati - Atti di esecuzione - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- contratto di fornitura/esecuzione delle opere - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente ecc.	RdA Regione Piemonte Via Nizza, 330 Torino
RdC	Responsabile dei controlli	Controlli di primo livello Svolgimento delle verifiche amministrative documentali finalizzate a verificare la coerenza del progetto e della relativa spesa, tramite compilazioni di check list.	- Bando - Normativa relativa ai finanziamenti e agli aiuti di stato	- Documentazione relativa al finanziamento	Settori competenti definiti dal SIGECO