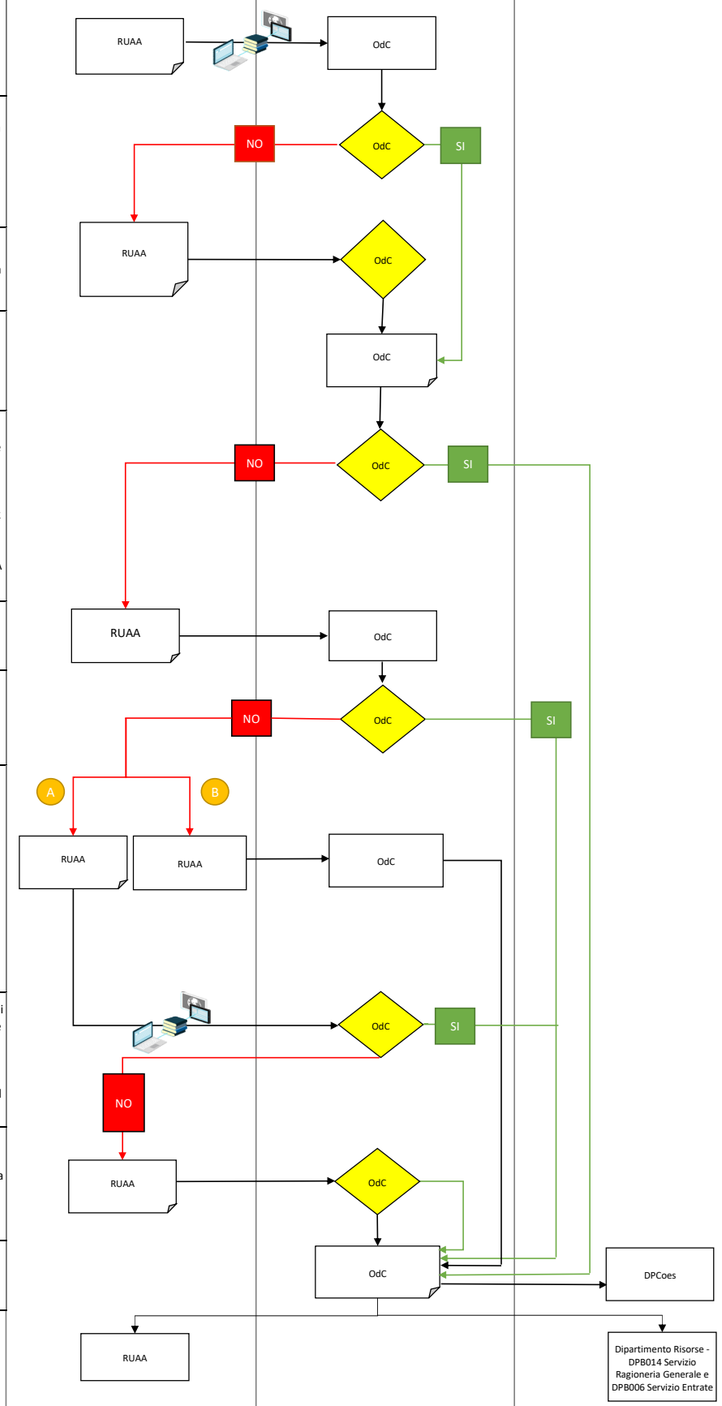
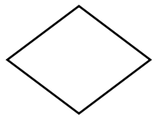
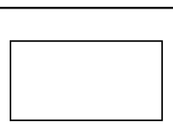
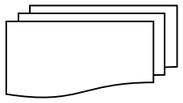
ALLEGATO 1.1 PISTA DI CONTROLLO

Macroprocesso: ELABORAZIONE E TRASMISSIONE DELLE DOMANDE DI PAGAMENTO/RICHIESTE DI TRASFERIMENTO RISORSE - Interventi finanziati in anticipazione con delibera CIPESS n. 79/2021, così come integrata dalle Delibere CIPESS n. 16/2023 e n. 18/2023

	Attività	RUAA	OdC	Altri soggetti	Presidenza del Consiglio dei Ministri-Dipartimento per le Politiche di Coesione e per il Sud (DPCoes)	Attività di Controllo
1	Il RUAA **trasmette** all'OdC la Dichiarazione di spesa attraverso il sistema di gestione documentale in uso presso gli uffici della Giunta Regionale					
2	L'OdC **effettua** la verifica della correttezza e fondatezza della spesa inclusa nella Dichiarazione di spesa ricevuta dal RUAA					Verifiche sui contenuti di ricevibilità/ammissibilità della Dichiarazione di Spesa, sulla provenienza ed affidabilità delle spese, sulla regolarità e legittimità delle spese certificate al **DPCoes**
3	Ove l'OdC **rilevi** la sussistenza di criticità sulla Dichiarazione di spesa, invia una comunicazione al RUAA per le modifiche/integrazioni necessarie					
4	Sulla scorta delle comunicazioni ricevute dall'OdC, il RUAA **sostituisce/integra** la Dichiarazione di spesa					Verifiche sui contenuti di ricevibilità/ammissibilità della Dichiarazione di Spesa, sulla provenienza ed affidabilità delle spese, sulla regolarità e legittimità delle spese certificate al **DPCoes**
5	L'OdC **definisce** un campione di spesa da sottoporre a controllo e redige il verbale di campionamento					
6 6.1	L'OdC **effettua** le verifiche documentali sulle operazioni campionate utilizzando i dati, le informazioni e i documenti resi disponibili dal RUAA direttamente mediante accesso ai fascicoli di progetto detenuti da Responsabili di Attuazione L'OdC formalizza, per ciascuna spesa campionata, gli esiti delle verifiche documentali effettuate (check list verifiche su base documentale e relativo verbale)					Verifica a campione su base documentale sull'ammissibilità della spesa e sul rispetto della normativa, nonché sulle procedure di realizzazione dell'operazione campionata (appalti, affidamenti, conferimento di incarichi, ecc……)
7	Ove l'OdC **rilevi** la sussistenza di potenziali profili di ineleggibilità di spese, richiede chiarimenti al RUAA					
8	Il RUAA **controdeduce** e fornisce chiarimenti e integrazioni all'OdC					
9	L'OdC **esamina** i chiarimenti e/o le integrazioni documentali fornite dal RUAA					Verifiche su potenziali profili di irregolarità di spese
10 A B	Ove il RUAA rilevi la permanenza di problematiche (o ritenga necessari ulteriori approfondimenti): - procede al **ritiro** della Dichiarazione di spesa, trasmettendone una nuova all'OdC escludendo le spese interessate (ipotesi A) *oppure* - dispone la **sospensione** della spesa potenzialmente ineleggibile e chiede all'OdC di ritenerla esclusa dalla certificazione (ipotesi B)					
11	L'OdC **effettua** la verifica della correttezza e fondatezza della spesa inclusa nella nuova Dichiarazione di spesa ricevuta dal RUAA. Rresta fermo e valido il campionamento e le verifiche documentali effettuate dall'OdC in relazione alla dichiarazione ritirata. I verbali e le check list andranno aggiornati con i riferimenti della nuova dichiarazione di spesa con apposizione di specifica nota in calce					Verifiche sui contenuti di ricevibilità/ammissibilità della Dichiarazione di Spesa, sulla provenienza ed affidabilità delle spese, sulla regolarità e legittimità delle spese certificate al **DPCoes**
12	Ove l'OdC rilevi la sussistenza di criticità sulla nuova Dichiarazione di spesa, **invia** una comunicazione al RUAA per le modifiche/integrazioni necessarie					
13	Sulla scorta delle comunicazioni ricevute dall'OdC, il RUAA apporta le modiche richieste e **sostituisce** la nuova Dichiarazione di spesa					Verifiche sui contenuti di ricevibilità/ammissibilità della Dichiarazione di Spesa, sulla provenienza ed affidabilità delle spese, sulla regolarità e legittimità delle spese certificate al **DPCoes**
14	L'OdC predispone e invia la Domanda di Pagamento alla **Presidenza del Consiglio dei Ministri-Dipartimento per le Politiche di Coesione e per il sud (DPCoes),** escudendo dalla certificazione l'eventuale spesa sospesa					
15	L'OdC **comunica** l'avvenuto invio della DdP al RUAA, Dipartimento Risorse - DPB014 Servizio Ragioneria Generale e al DPB006 Servizio Entrate					



Dettaglio attività di controllo					
Codice controllo		**Descrizione controllo e documentazione di riferimento**	**Riferimenti normativi**	**Documenti**	**Archiviazione documenti**
OdC	*Organismo di Certificazione*	Verifiche sui contenuti di ricevibilità/ammissibilità della Dichiarazione di Spesa, sulla provenienza ed affidabilità delle spese, sulla regolarità e legittimità delle spese certificate al **DPCoes**	- Reg. (UE) 1303/2013 - DPR n. 22 del 05/02/2018 + Delibera CIPESS n. 21/2021 (GU 06/08/2021 N° 187) + Delibera CIPESS n. 86/2021 (GU 09/02/2022 N° 33) - Delibere CIPESS n. 79/2021 - n. 16/2023 - n. 18/2023	- Dichiarazione di spesa **RUAA** e Attestazione di Spesa **RUAP**	***Organismo di Certificazione*** *Sede* L'Aquila *Indirizzo* Via Leonardo Da Vinci, 6 (Palazzo Silone) *Ufficio: DRG011 - SERVIZIO PNRR, AREE INTERNE - RESTART E CERTIFICAZIONI e* *UFFICIO "CERTIFICAZIONE SPESA PROGRAMMI EUROPEI E NAZIONALI" - Stanza 24 - Piano quarto*
OdC	*Organismo di Certificazione*	Verifica a campione su base documentale sull'ammissibilità della spesa e sul rispetto della normativa	- Reg. (UE) 1303/2013 - DPR n. 22 del 05/02/2018 + Delibera CIPESS n. 21/2021 (GU 06/08/2021 N° 187) + Delibera CIPESS n. 86/2021 (GU 09/02/2022 N° 33) - Delibere CIPESS n. 79/2021 - n. 16/2023 - n. 18/2023	- Dichiarazione di spesa **RUAA** e Attestazione di Spesa **RUAP** - Check List controlli I livello - procedure di realizzazione dell'operazione campionata (appalti, affidamenti, conferimento di incarichi, ecc……) - Documenti giustificativi di spesa - Documenti relativi ai pagamenti	***Organismo di Certificazione*** *Sede* L'Aquila *Indirizzo* Via Leonardo Da Vinci, 6 (Palazzo Silone) *Ufficio: DRG011 - SERVIZIO PNRR, AREE INTERNE - RESTART E CERTIFICAZION e* *UFFICIO "CERTIFICAZIONE SPESA PROGRAMMI EUROPEI E NAZIONALI" - Stanza 24 - Piano quarto*
OdC	*Organismo di Certificazione*	Verifiche su potenziali profili di irregolarità di spese	- Reg. (UE) 1303/2013 - DPR n. 22 del 05/02/2018 + Delibera CIPESS n. 21/2021 (GU 06/08/2021 N° 187) + Delibera CIPESS n. 86/2021 (GU 09/02/2022 N° 33) - Delibere CIPESS n. 79/2021 - n. 16/2023 - n. 18/2023	- Chiarimenti e integrazioni forniti dal **RUAA**	***Organismo di Certificazione*** *Sede* L'Aquila *Indirizzo* Via Leonardo Da Vinci, 6 (Palazzo Silone) *Ufficio: DRG011 - SERVIZIO PNRR, AREE INTERNE - RESTART E CERTIFICAZION e* *UFFICIO "CERTIFICAZIONE SPESA PROGRAMMI EUROPEI E NAZIONALI" - Stanza 24 - Piano quarto*

LEGENDA dei simboli utilizzati nel diagramma di flusso	
Simboli utilizzati nel flow chart	**Significato**
	Documento contenente comunicazione ufficiale
	Decisione / Attività di verifica
	Attività
	Documento articolato e complesso
	Registrazione - trasmissione informatica dei dati/**sistema di gestione documentale**