Operazioni in regime contrattuale
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Autorità di gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Beneficiario	Altri soggetti	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento						Commissione Europea	
Erogazione prefinanziamento (quota comunitaria e quota nazionale)						IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento alla Regione sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo (I2)
Ricezione prefinanziamento e contabilizzazione, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento					Servizio Risorse finanziarie (SRF)		
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento e imputazione ai relativi capitoli di bilancio	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione					Verifica della correttezza dell'importo ricevuto e della relativa contabilizzazione (ADC1)
Dichiarazione di spesa all'AdG delle spese sotenute per ciascuna operazione	Responsabile di Azione per la Gestione (RdAG)						
Dichiarazione di spesa all'AdC delle spese sotenute per ciascun asse	Autorità di Gestione						Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa nonché della completezza e della corretta compilazione delle Check list (ADG3)
Elaborazione della certificazione di spese in relazione alla Dichiarazioni di spesa inviata dall'AdG; elaborazione e trasmissione delle Domande di Pagamento; inserimento delle Domande di Pagamento sul Sistema Informativo dedicato; comunicazione all'AdG delle Domande di Pagamento inviate.		Autorità di Certificazione					Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa (ADC2)
Visualizzazione a sistema e validazione delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie						Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (MLPS)	Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento (ACF1)
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, erogazione delle quote intermedie comunitarie						Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto (CE1)
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 ed erogazione delle quote intermedie comunitarie e delle quote intermedie nazionali alla Tesoreria dell'Amministrazione titolare di intervento						IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto (I3)
					continua		

Operazioni in regime contrattuale
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Autorità di gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Beneficiario	Altri soggetti	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
					continua		
Ricezione e contabilizzazione delle quote intermedie, relativa comunicazione di ricezione delle quote intermedie					Servizio Risorse finanziarie (SRF)		
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie di contributo nazionale e comunitario e imputazione ai relativi capitoli di bilancio	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione					Verifica della integralità del contributo ricevuto o della legittimità di eventuali decurtazioni (ADC1)
Dichiarazione di spesa all'AdG delle spese sotenute per ciascuna operazione	Responsabile di Azione per la Gestione (RdAG)						
Dichiarazione di spesa all'AdC delle spese sotenute per ciascun asse e Rapporto finale di esecuzione	Autorità di Gestione						Verifica della completezza e della correttezza delle Dichiarazioni di spesa predisposte dai RdAG nonché della completezza e della corretta compilazione delle Check list (ADG3)
Elaborazione certificazione e dichiarazione di spesa e domanda di pagamento e inserimento delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie sul sistema informatico. Comunicazione al RDA, all'ADG degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento contenenti le singole spese per operazione e le eventuali spese ritenute non ammissibili.		Autorità di Certificazione					Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa (ADC2)
Analisi di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione della dichiarazione di chiusura del Programma Operativo			Autorità di Audit				Verifica della legalità e regolarità delle transazioni soggiacenti alla dichiarazione di spesa relativa alle operazioni da chiudere (ADA1)
Redazione della dichiarazione di chiusura del Programma e del Rapporto di controllo finale			Autorità di Audit				
Visualizzazione a sistema e validazione della dichiarazione finale di spesa e della domanda di pagamento del saldo						MLPS	Verifica della completezza e regolarità formale della domanda di pagamento (ACF1)
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						Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto (CE1)
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 alla Tesoreria dell'Amministrazione titolare di intervento oppure, con riferimento a specifici Programmi Operativi, direttamente ai Beneficiari						IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto (I3)
Ricezione e contabilizzazione del saldo, relativa comunicazione di ricezione del saldo					Servizio Risorse Finanziarie		

Operazioni in regime contrattuale
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

Attività	Autorità di gestione	Autorità di Certificazione	Autorità di Audit	Beneficiario	Altri soggetti	Soggetti istituzionali	Attività di controllo
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del saldo	Autorità di Gestione	Autorità di Certificazione					