

PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato
dall'Unione europea



MINISTERO
DELLA
CULTURA

MACROPROCESSO: ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

OPERAZIONI A TITOLARITA'

PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato
dall'Unione europea



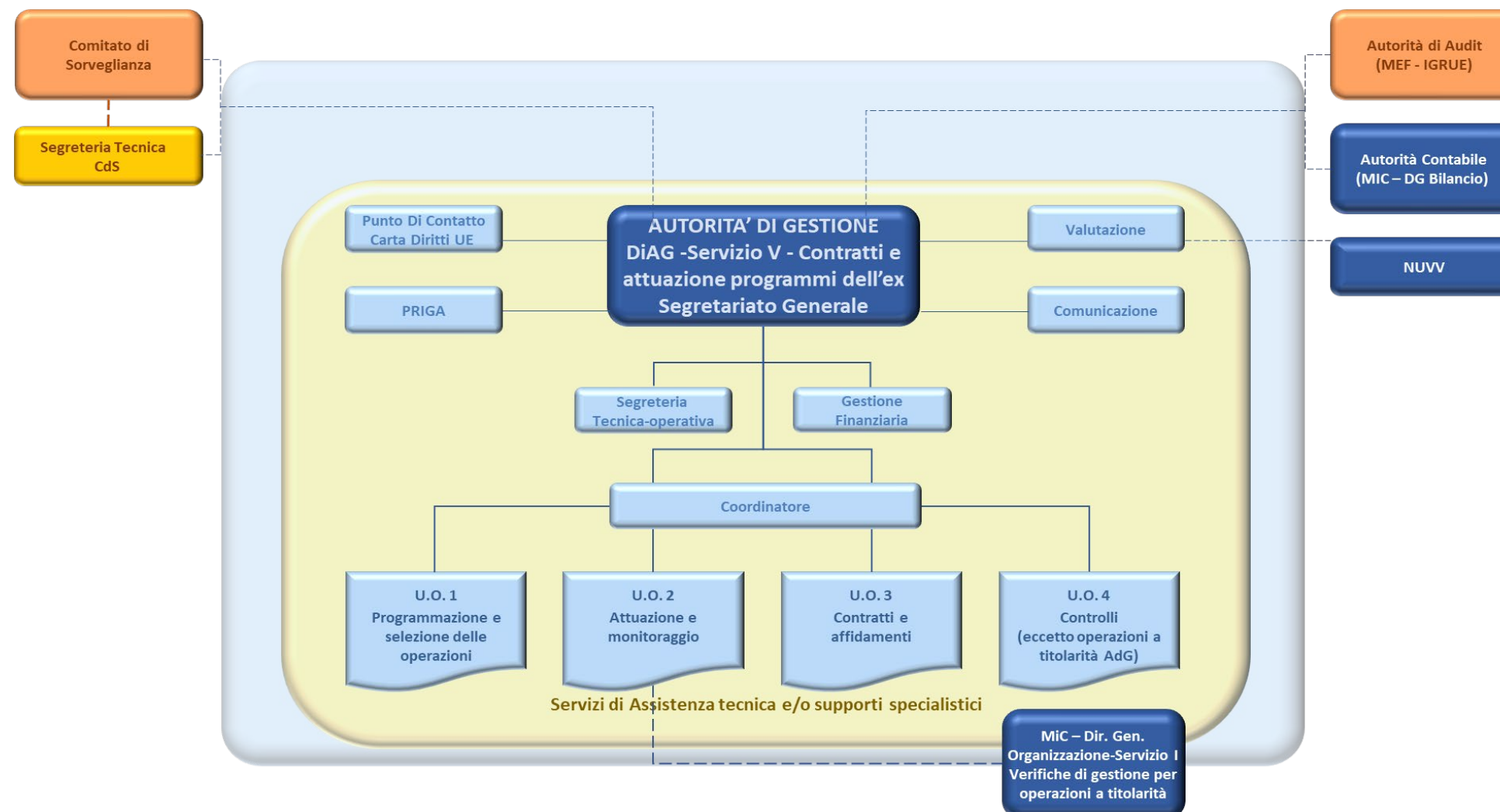
MINISTERO
DELLA
CULTURA

SEZIONE ANAGRAFICA

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO

PRIORITA'	Assistenza tecnica
PROGRAMMA	Programma Nazionale Cultura 2021/2027
OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI	Operazioni a titolarità
MACROPROCESSO	Acquisizione beni e servizi
AUTORITA' DI GESTIONE	Ministero della Cultura - DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione programmi dell'ex Segretariato Generale
AUTORITA' CONTABILE	Ministero della Cultura - Direzione Generale Bilancio
AUTORITA' DI AUDIT	Ragioneria Generale dello Stato IGRUE - Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione europea

ORGANIZZAZIONE



PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato
dall'Unione europea

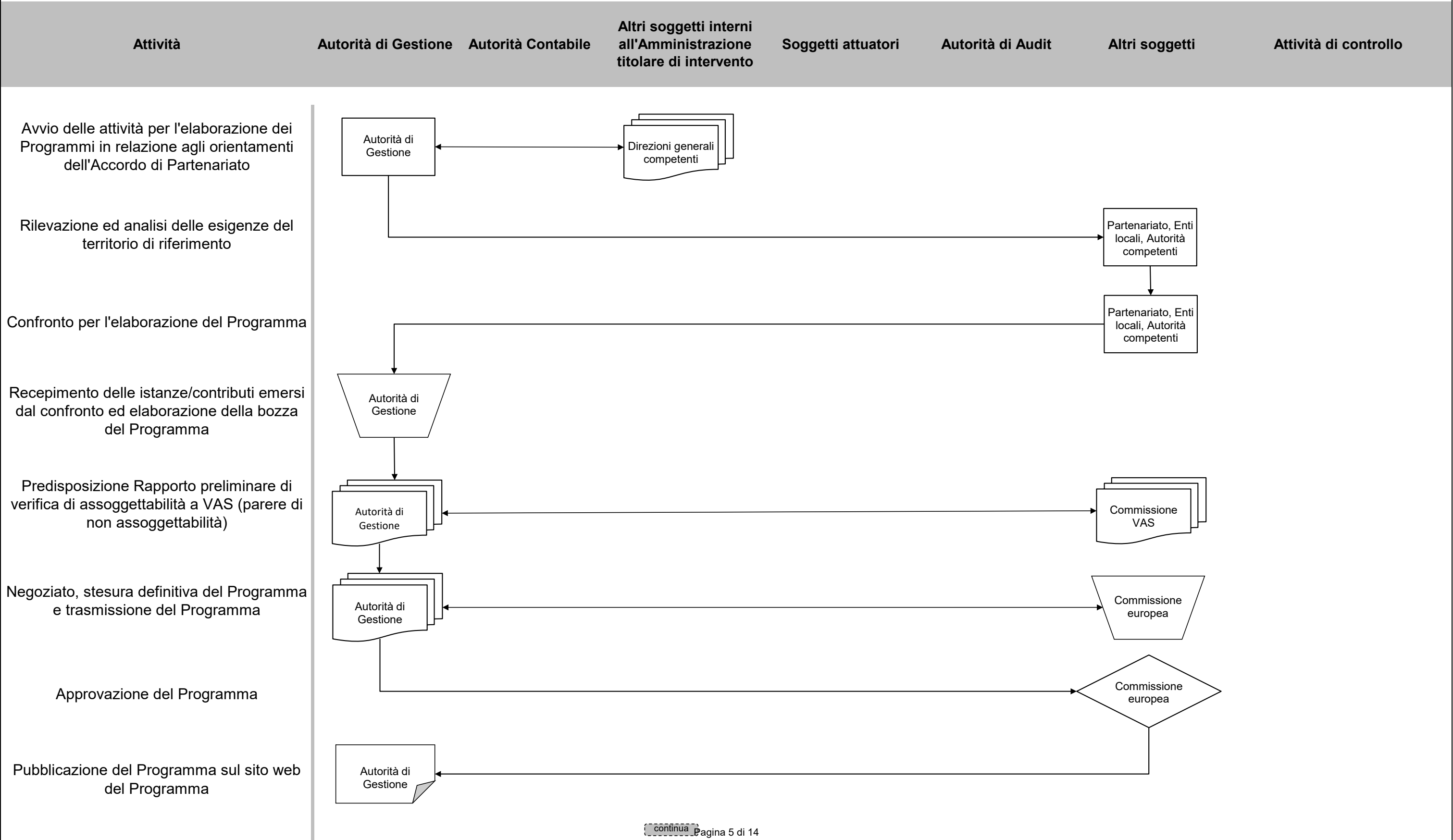


MINISTERO
DELLA
CULTURA

SEZIONE PROCESSI

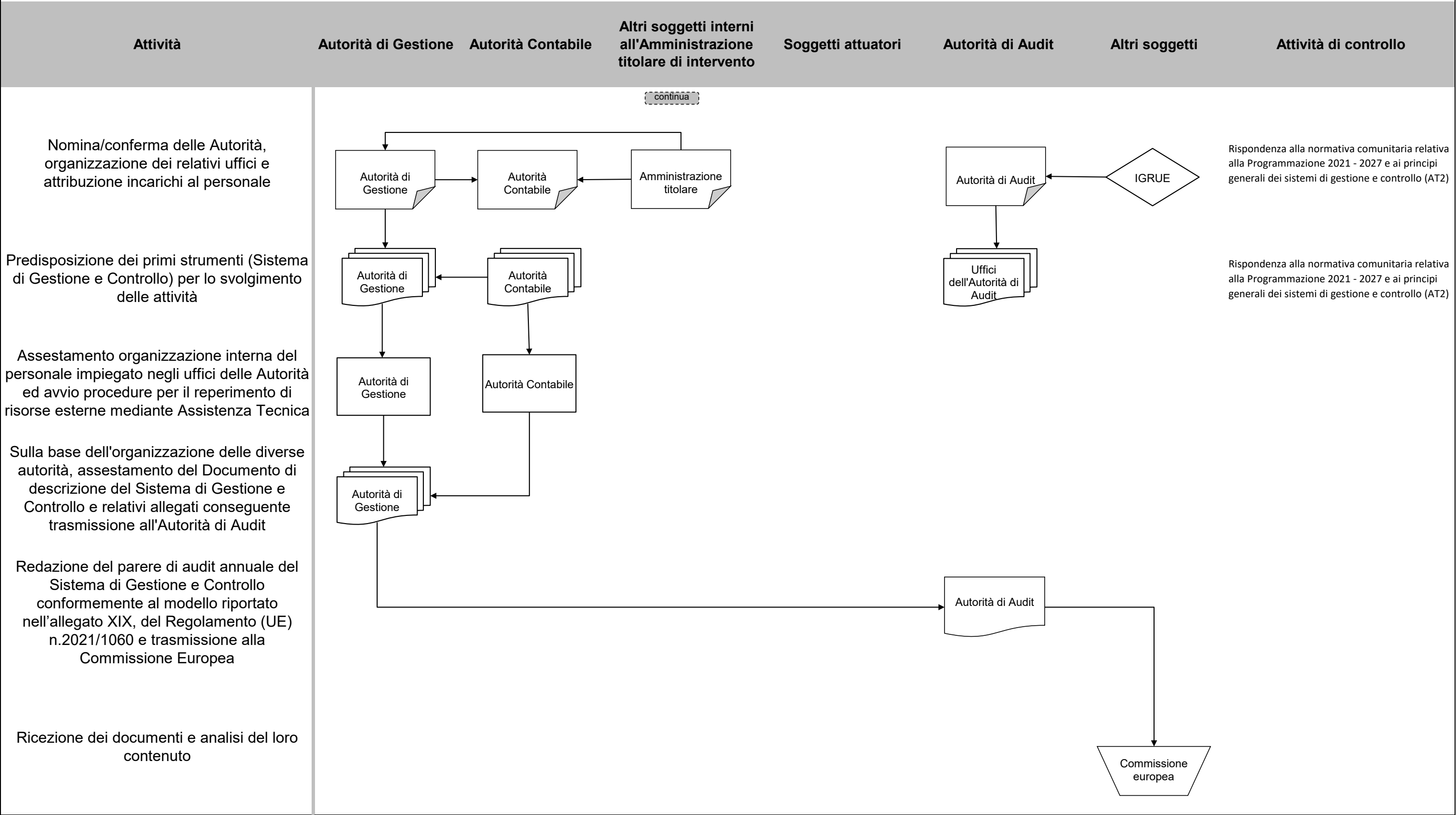
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

PROGRAMMAZIONE



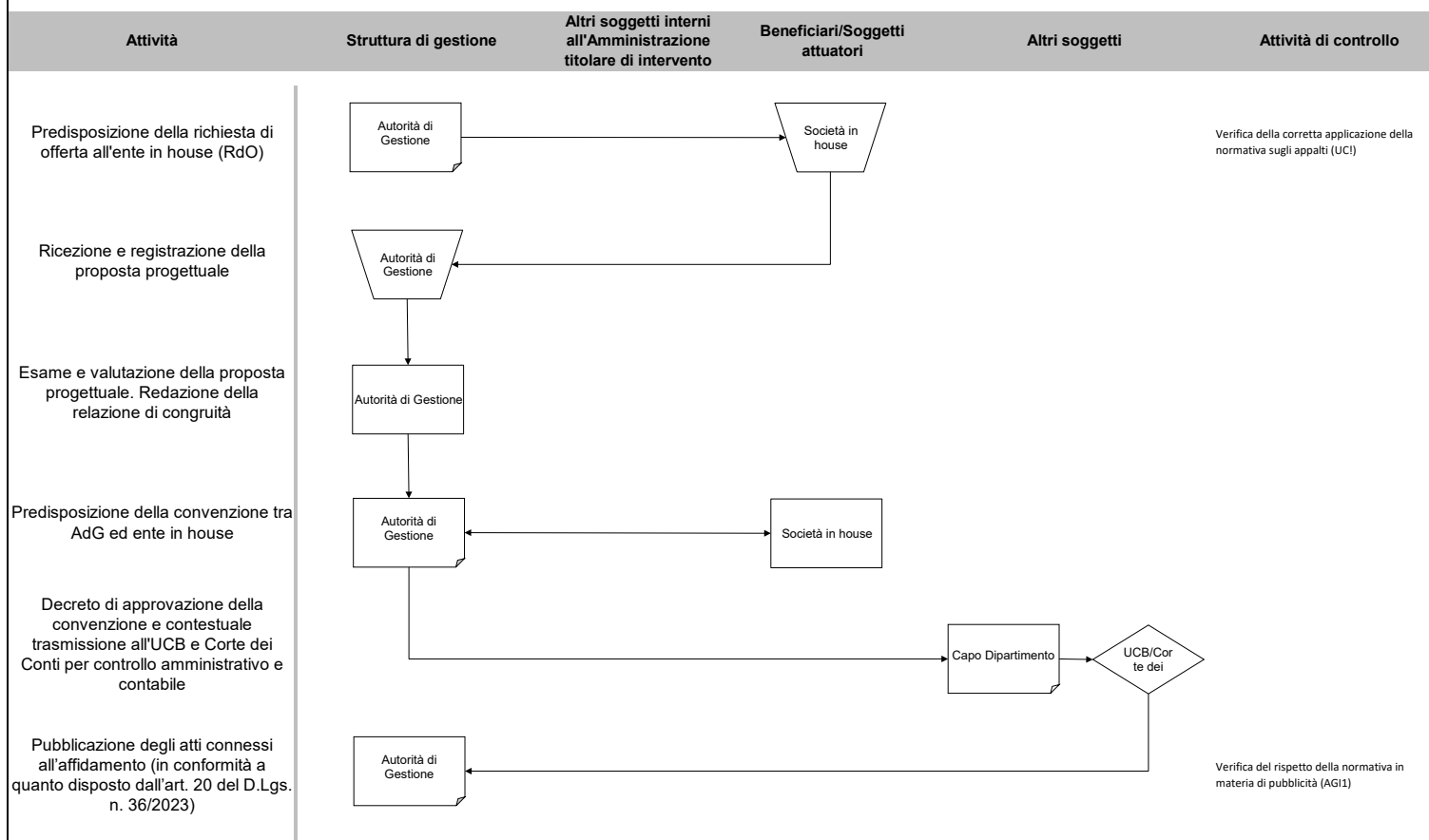
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

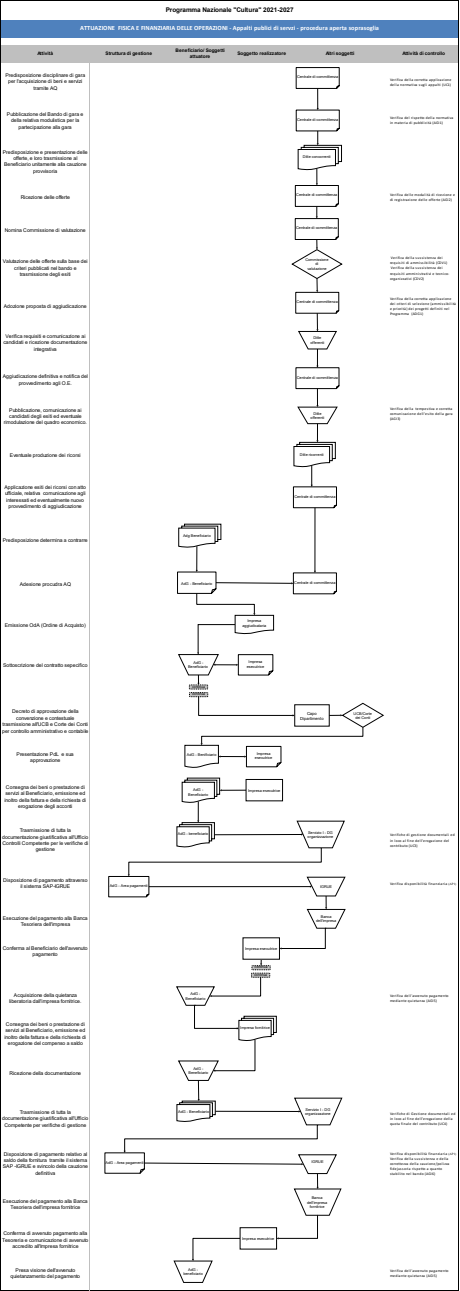
PROGRAMMAZIONE



Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

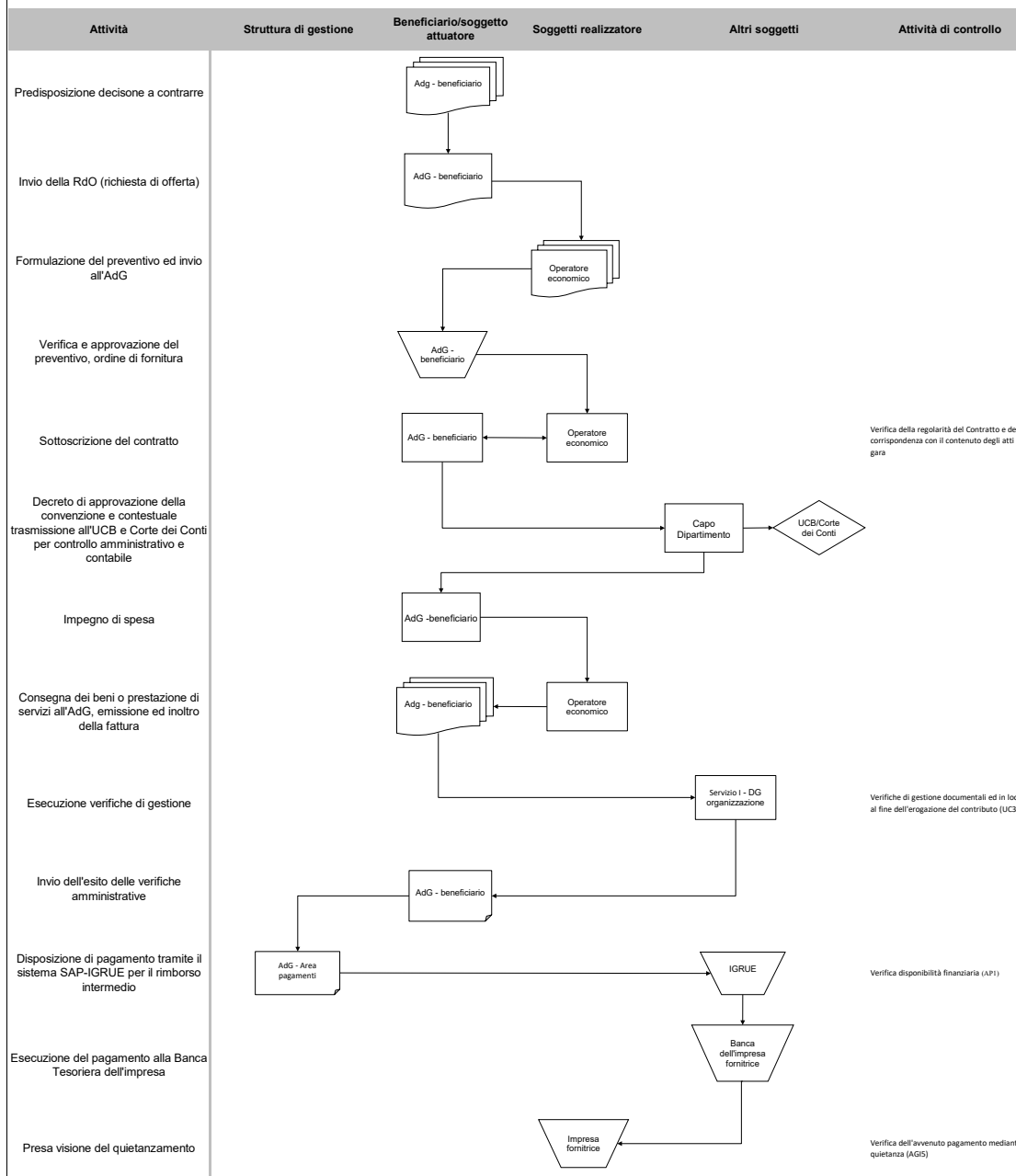
SELEZIONE - Enti in house



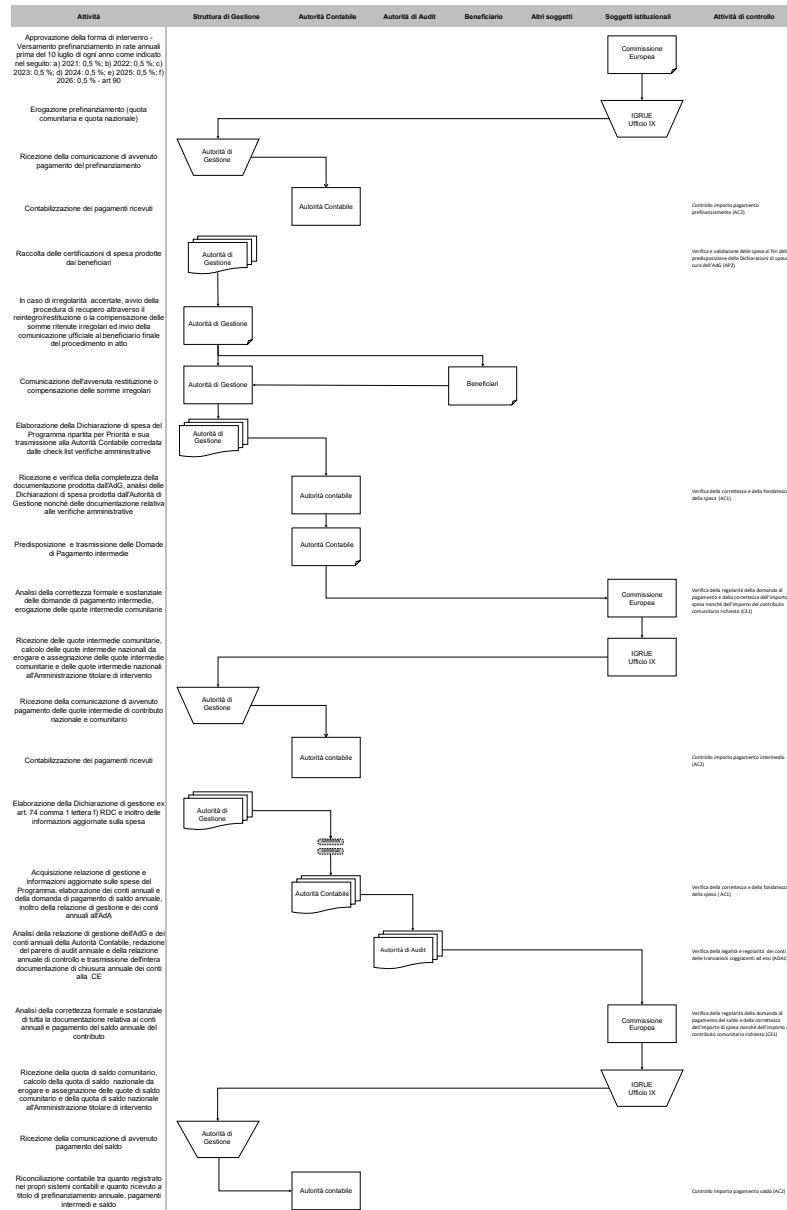


Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI - Affidamento diretto



CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO



PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027

COESIONE
ITALIA 21-27

CULTURA



Cofinanziato
dall'Unione europea



MINISTERO
DELLA
CULTURA

SEZIONE DETTAGLIO ATTIVITA' DI CONTROLLO

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027					
Codice controllo	Soggetto	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
AT1	Amministrazione titolare	Rispondenza agli orientamenti strategici della Commissione Europea, all'Accordo di Partenariato e alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021 - 2027	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- Programma - Accordo di partenariato	Amministrazione titolare - MIC Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che l'intero processo di programmazione e il Programma siano coerenti con quanto prestabilito dalla normativa comunitaria			
AT2	Amministrazione titolare	Rispondenza alla normativa comunitaria relativa alla Programmazione 2021-2027 e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- documenti di nomina delle Autorità/Organismi del Sistema di Gestione e Controllo	Amministrazione titolare - MIC Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che l'attività di nomina delle Autorità/Organismi deputati alla gestione e al controllo e la successiva definizione dell'organizzazione, delle procedure e degli strumenti operativi relativi alla loro attività sia coerente alle prescrizioni della normativa comunitaria e ai principi generali dei sistemi di gestione e controllo			
CDS1	Comitato di Sorveglianza	Verifica di conformità dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)	- D. Lgs. 36/2023	- criteri di selezione delle operazioni - verbale della seduta del CdS da cui si evince l'approvazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità)	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27 Ufficio DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione
		Verifica che i criteri di selezione delle operazioni definiti dall'Autorità di Gestione siano coerenti con il Programma e pertinenti alla tipologia di operazioni a cui si applicano			
ADG1	Autorità di Gestione	Verifica della corretta applicazione dei criteri di selezione (ammissibilità e priorità) dei progetti definiti nel Programma	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- Programma - Circolare - lista progetti ammissibili - atto di adozione della lista progetti adottato dall'Autorità di Gestione	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27 Ufficio DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione
		Verifica che la lista progetti trasmessa sia stata elaborata nel rispetto della graduatoria ottenuta mediante corretta applicazione dei criteri di selezione stabiliti nella Circolare/Bando			
ADG2	Autorità di Gestione	Verifica della regolarità del Contratto e della corrispondenza con il contenuto degli atti di gara	- D. Lgs. 36/2023	- contratto di appalto - atti di gara - documentazione amministrativa delle società appaltatrici (Certificazione antimafia, iscrizione CCIAA, ecc.)	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27 Ufficio DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione programmi dell'ex Segretariato Generale
		Verifica che il Contratto sia conforme alla normativa nazionale e comunitaria e contenga tutte le informazioni necessarie ad individuare diritti e doveri dei contraenti in relazione alla esecuzione del contratto di appalto e che corrisponda a quanto previsto dal bando. Verifica della conformità di eventuali atti aggiuntivi			
AGI1	Autorità di Gestione	Verifica del rispetto della normativa in materia di pubblicità	- Reg. (UE) n. 2022/2303 - D. Lgs. 36/2023	- pubblicazione estratti del bando - atti di gara	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27 Ufficio DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione programmi dell'ex Segretariato Generale
		Verifica che vengano adottate tutte le misure preliminari (media, affissioni, ecc.) previste dalla normativa nazionale e comunitaria al fine di consentire ai potenziali beneficiari/destinatari ultimi di venire a conoscenza dell'iniziativa intrapresa dall'Amministrazione e che la pubblicazione della Circolare/ bando sia conforme alla normativa vigente			
AGI2	Autorità di Gestione	Verifica della tempestiva e corretta comunicazione dell'esito della gara	- D. Lgs. 36/2023	- bando - comunicazione della graduatoria	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che gli aggiudicatari siano correttamente e prontamente informati nel rispetto dei termini previsti dalla normativa e/o dal bando			
AGI3	Autorità di Gestione	Verifica della corretta procedura di risoluzione degli eventuali ricorsi	- D. Lgs. 36/2023	- ricorsi - documentazione relativa all'esame dei ricorsi - graduatoria	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27
		Verificare che il ricorso sia stato presentato nei termini consentiti, sia legittimo nei contenuti e sia risolto in base ai criteri di valutazione previsti dal bando			
AGI4	Autorità di Gestione	Verifica dell'avvenuto pagamento mediante quietanza	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- mandato/Ordine di pagamento quietanzato - titoli di pagamento - reversale di incasso	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27 Ufficio DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione
		Verifica che i giustificativi di spesa siano quietanzati mediante idoneo titolo di pagamento e/o il mandato/ordine di pagamento al fine di avere certezza dell'avvenuto pagamento			
AGI5	Autorità di Gestione	Verifica della sussistenza e della correttezza della cauzione/polizza fidejussoria rispetto a quanto stabilito nel bando	- D. Lgs. 36/2023	- bando - cauzione, polizza fidejussoria	Autorità di Gestione Sede centrale Indirizzo Via del Collegio Romano, 27
		Verificare che la documentazione presentata dalla società di appaltatrice, a titolo di cauzione/fidejussione per la buona esecuzione, sia conforme a quanto prestabilito dalla normativa comunitaria e dal bando con particolare attenzione all'importo e alla scadenza			
OC1	Organo di collaudo	Verifica della sussistenza, della completezza e della correttezza del collaudo	- D. Lgs. 36/2023	- certificato di collaudo - nomina commissione di collaudo - comunicazione di svincolo della cauzione definitiva/polizza fideiussoria	Organo di collaudo Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che il certificato di collaudo riporti gli estremi dell'opera pubblica realizzata e la firma del collaudatore incaricato con atto ufficiale e che le opere descritte corrispondano a quanto previsto nel contratto di appalto			
AP1	Autorità di Gestione - Area pagamenti	Verifiche di disponibilità finanziaria	Leggi nazionali di contabilità pubblica Regolamento di contabilità		Autorità di Gestione/Area pagamenti Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica disponibilità finanziaria sul pertinente capitolo del Fondo di Rotazione			
AP2	Autorità di Gestione - Area pagamenti	Verifica e validazione delle spese ai fini della predisposizione della Dichiarazioni di spesa a cura dell'AdG	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- check list - dichiarazione di spesa - bando di gara - contratto d'appalto	Autorità di Gestione/Area pagamenti Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verificare che le spese da inserire nella certificazione a cura dell'AdG abbiano avuto esito positivo e che le relative check list predisposte dall'Ufficio Controlli siano compilate in ogni loro parte e contengano informazioni coerenti tra di loro e con la documentazione prodotta dal beneficiario			
CDV1	Commissione di valutazione	Verifica della sussistenza dei requisiti di ammissibilità	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- Circolare	Commissione di valutazione Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che le candidature presentano i requisiti richiesti			
CDV2	Commissione di valutazione	Verifica della sussistenza dei requisiti amministrativi e tecnico-organizzativi	- D. Lgs. 36/2023	- bando - capitolato	Commissione di valutazione Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che le competenze tecniche ed organizzative dei candidati siano adeguate allo svolgimento delle prestazioni e corrispondano a quanto previsto dal bando			
UC1	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative	Verifica della corretta applicazione della normativa sugli appalti	- D. Lgs. 36/2023	- atti di gara - pubblicità a mezzo stampa degli estratti del bando - offerte di gara - protocollo di ricezione delle offerte di gara	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che, nello svolgimento delle attività preliminari all'apertura dei termini per la presentazione delle offerte, sia stato rispettato quanto prescritto dalla normativa nazionale sugli appalti e in particolare la corretta elaborazione del bando e della relativa modulistica			
UC2	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative	Verifica della corretta esecuzione della procedura di selezione della società appaltatrice	- D. Lgs. 36/2023	- atti di gara - offerte di gara - verbali di valutazione delle offerte - graduatoria - atto aggiudicazione definitiva - pubblicazione dell'atto di aggiudicazione definitiva	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica che la selezione sia stata effettuata mediante una corretta applicazione dei criteri di valutazione previsti dal bando			

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027					
Codice controllo	Soggetto	Descrizione controllo e documentazione di riferimento	Riferimenti normativi	Documenti	Archiviazione documenti
UC3	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative	Verifiche di Gestione documentali ed in loco al fine dell'erogazione del contributo	- Reg. (UE) n. 2021/1060 - Reg. (UE) n. 2021/1058 (FESR) - D. Lgs. 36/2023 - Normativa civilistica e fiscale nazionale	- Programma - contratto d'appalto ed eventuali perizie di variante - spese relative all'eventuale studio di fattibilità - fatture o altro documento contabile avente forza probatoria equivalente - mandati/ordini di pagamento - titoli di pagamento - reversale di incasso - dichiarazione liberatoria del fornitore	Ufficio Competente per le verifiche Amministrative Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27
		Verifica della sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa all'operazione cofinanziata Verifica del rispetto della normativa civilistica e fiscale, mediante la valutazione della correttezza formale dei documenti di spesa Verifica della corrispondenza delle voci di spesa contenute nei documenti di spesa (fatture, documentazione tecnica, ecc.) con l'oggetto del contratto stipulato tra stazione appaltante e soggetto appaltatore ed eventuali perizie di variante Verifica dell'ammissibilità delle spese: in particolare verifica che le spese siano state sostenute nel periodo di ammissibilità previsto, che siano conformi alle voci di spesa ammissibili contenute nella normativa comunitaria e nazionale e nel Programma Verifica dell'esattezza e corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi pagamenti Verifica che i documenti giustificativi di spesa (es. fatture o altri documenti aventi forza probatoria equivalente) siano stati opportunamente vidimati con apposito timbro o dicitura che attestì il cofinanziamento della relativa spesa a valere sul Programma, sul Gruppo di Operazioni, sul Fondo Europeo di cofinanziamento, sul periodo di programmazione Verifica del rispetto dei tassi di partecipazione finanziaria previsti dal Programma, mediante analisi degli atti di impegno e dei mandati di pagamento da cui risulti l'imputazione della spesa a specifici capitoli di bilancio e la riconciliazione con i tassi di partecipazione finanziaria previsti Verifiche in loco			
AC1	Autorità Contabile	Verifica della correttezza e della fondatezza della spesa	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- dichiarazioni di spesa ed esiti verifiche di gestione - relazione di gestione	Autorità Contabile Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27 Ufficio: Direzione Generale Bilancio
		Verifica la completezza, l'accuratezza e la veridicità della spesa dichiarata dall'AdG			
AC2	Autorità Contabile	Controllo importo pre-finanziamento, pagamento intermedio e saldo	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- documentazione attestante la quota di contributo ricevuto	Autorità Contabile Sede: centrale Indirizzo: Via del Collegio Romano, 27 Ufficio: Direzione Generale Bilancio
		Verifica che gli importi rimborsati da CE e IGRUE corrispondano al prefinziamento o alle domande di pagamento presentate			
ADA1	Autorità di Audit	Verifica della legalità e regolarità dei conti e delle transazioni soggiacenti ad essi	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- documentazione di chiusura prodotta da AdG e Autorità contabile	Autorità di Audit IGRUE Sede: MEF Indirizzo: Via XX settembre
		Verifica dei conti e della documentazione di chiusura annuale diretta a valutare la regolarità e la fondatezza della domanda di pagamento del saldo			
CE1	Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento/saldo e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto	- Reg. (UE) n. 2021/1060	- dichiarazione certificata di spesa e relativa domanda di pagamento presentata dalla Autorità Contabile	Commissione Europea FESR Indirizzo: Rue de la Loi, 200 - B-1049 Bruxelles D.G. Politica Regionale Stanza_____
		Verifica che la domanda di pagamento della Autorità Contabile sia corretta da un punto di vista formale (presenza di tutti i dati rilevanti) e da un punto di vista sostanziale (calcolo del contributo richiesto corretto in base all'ultimo Piano Finanziario approvato del Programma)			

