

PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato  
dall'Unione europea



MINISTERO  
DELLA  
CULTURA

**MACROPROCESSO: OPERE PUBBLICHE**

**OPERAZIONI A REGIA**

## PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato  
dall'Unione europea

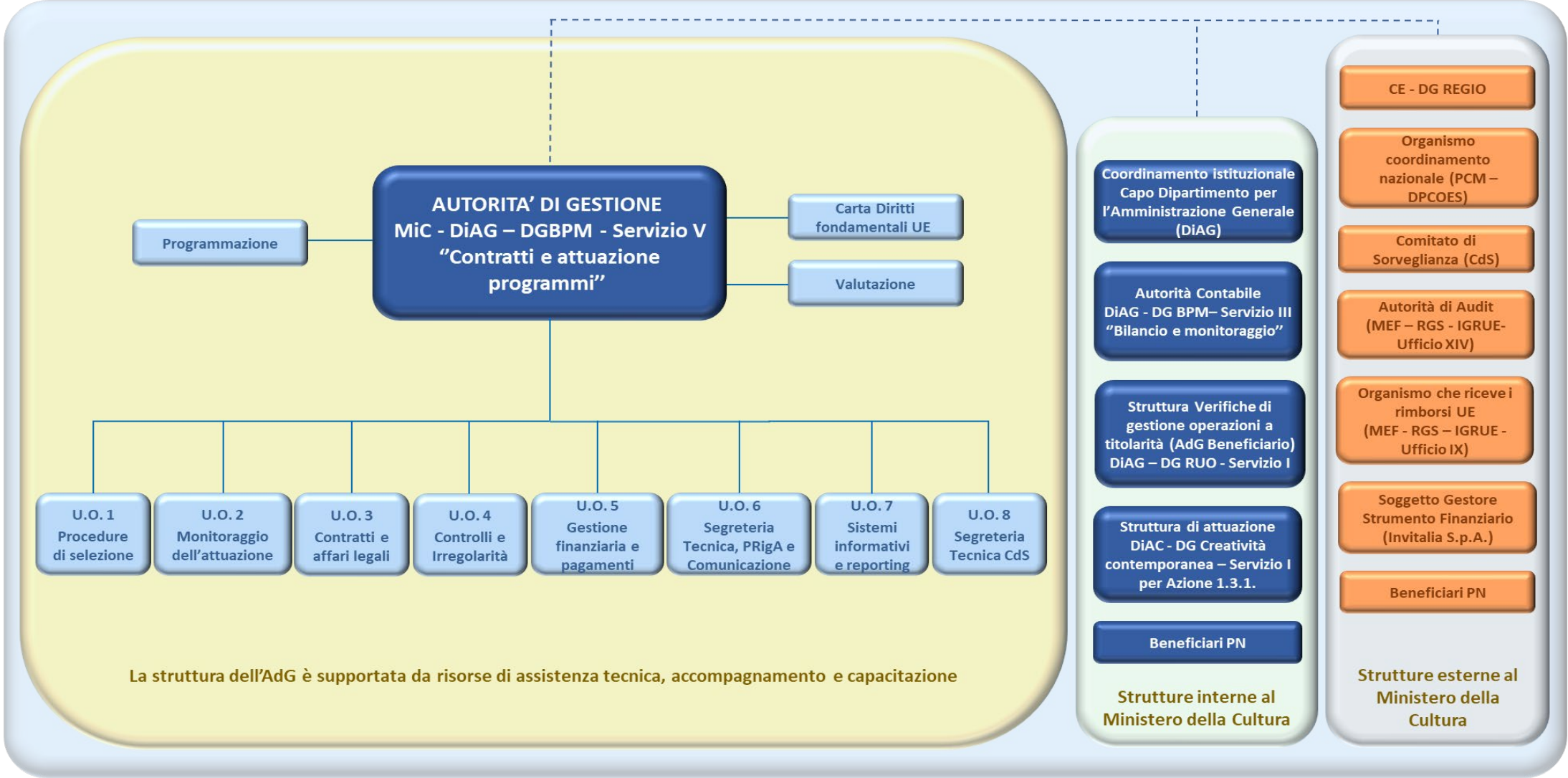


MINISTERO  
DELLA  
CULTURA

## SEZIONE ANAGRAFICA

| SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PRIORITA'                            | 2. Efficientamento energetico e riduzione dei rischi legati ad eventi naturali catastrofici                                                                                                                                                                         |
| OBIETTIVO                            | RSO2.1. Promuovere l'efficienza energetica e ridurre le emissioni di gas a effetto serra<br>RSO2.4. Promuovere l'adattamento ai cambiamenti climatici, la prevenzione dei rischi di catastrofe e la resilienza, prendendo in considerazione approcci ecosistemici   |
| AZIONE                               | Azione 2.1.1 Realizzazione di interventi strutturali e impiantistici per l'efficientamento energetico dei luoghi della cultura statali<br>Azione 2.4.1 Realizzazione di interventi di prevenzione e messa in sicurezza dal rischio sismico dei luoghi della cultura |
| PROGRAMMA                            | Programma Nazionale Cultura 2021/2027                                                                                                                                                                                                                               |
| OPERAZIONE O GRUPPO DI OPERAZIONI    | Operazioni a regia                                                                                                                                                                                                                                                  |
| MACROPROCESSO                        | Opere Pubbliche                                                                                                                                                                                                                                                     |
| AUTORITA' DI GESTIONE                | Ministero della Cultura - DiAG -Servizio V - Contratti e attuazione programmi                                                                                                                                                                                       |
| AUTORITA' CONTABILE                  | Ministero della Cultura - Direzione Generale Bilancio                                                                                                                                                                                                               |
| AUTORITA' DI AUDIT                   | Ragioneria Generale dello Stato<br>IGRUE - Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione europea                                                                                                                                                      |

ORGANIZZAZIONE



## PROGRAMMA NAZIONALE CULTURA 2021-2027



Cofinanziato  
dall'Unione europea

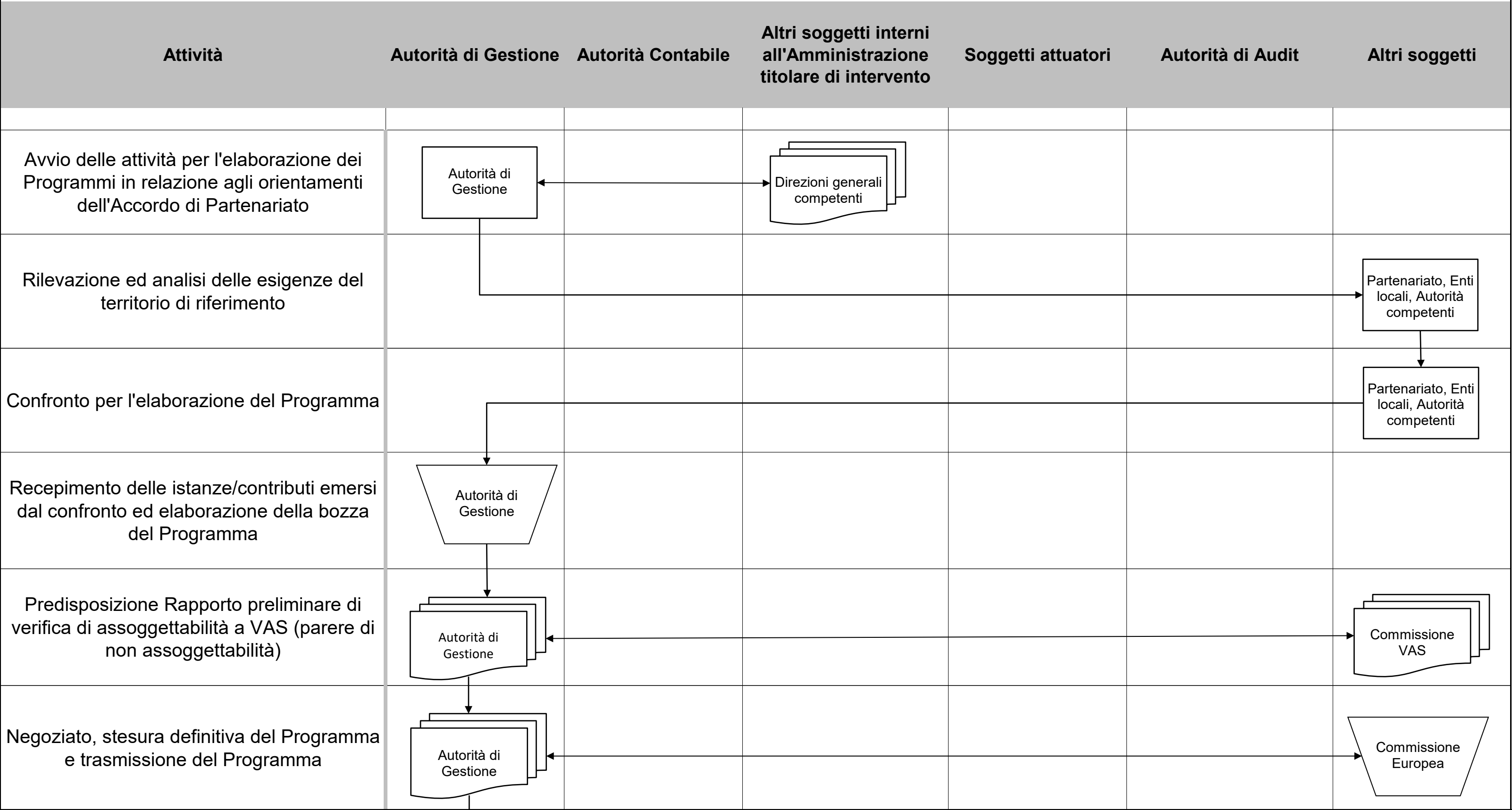


MINISTERO  
DELLA  
CULTURA

## SEZIONE PROCESSI

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

PROGRAMMAZIONE



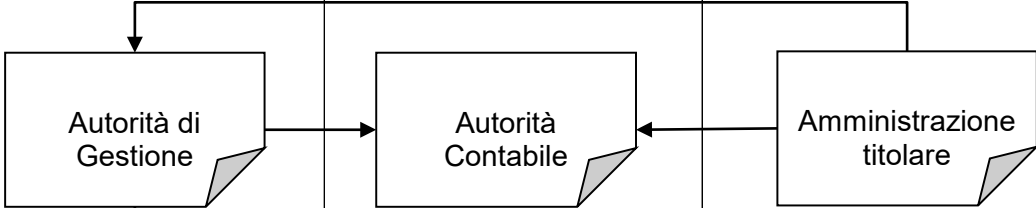
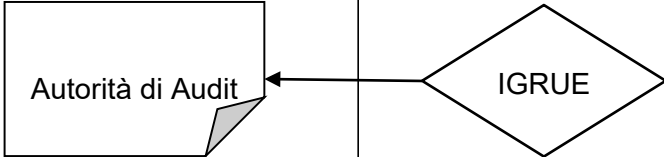
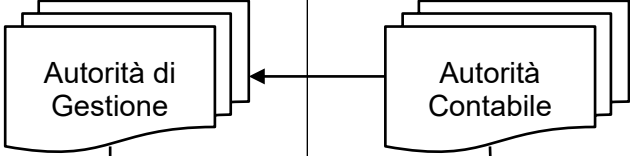
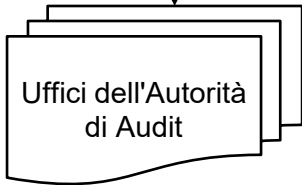
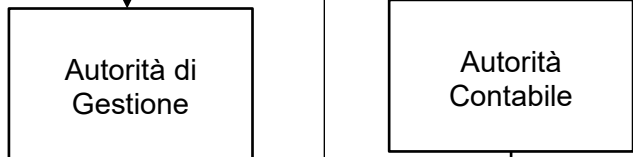
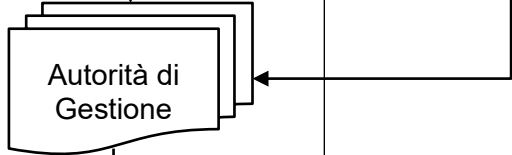
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

PROGRAMMAZIONE

| Attività                                               | Autorità di Gestione            | Autorità Contabile | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Autorità di Audit | Altri soggetti                 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
| Approvazione del Programma                             |                                 |                    |                                                                   |                    |                   | <div>Commissione Europea</div> |
| Pubblicazione del Programma sul sito web del Programma | <div>Autorità di Gestione</div> |                    |                                                                   |                    |                   |                                |
|                                                        |                                 |                    | continua                                                          |                    |                   |                                |

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

PROGRAMMAZIONE

| Attività                                                                                                                                                                                                 | Autorità di Gestione                                                                 | Autorità Contabile | Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento | Soggetti attuatori | Autorità di Audit                                                                     | Altri soggetti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                          |                                                                                      |                    | continua                                                          |                    |                                                                                       |                |
| Nomina/conferma delle Autorità, organizzazione dei relativi uffici e attribuzione incarichi al personale                                                                                                 |    |                    |                                                                   |                    |    |                |
| Predisposizione dei primi strumenti (Sistema di Gestione e Controllo) per lo svolgimento delle attività                                                                                                  |  |                    |                                                                   |                    |  |                |
| Assestamento organizzazione interna del personale impiegato negli uffici delle Autorità ed avvio procedure per il reperimento di risorse esterne mediante Assistenza Tecnica                             |  |                    |                                                                   |                    |                                                                                       |                |
| Sulla base dell'organizzazione delle diverse autorità, assestamento del Documento di descrizione del Sistema di Gestione e Controllo e relativi allegati conseguente trasmissione all'Autorità di Audit  |  |                    |                                                                   |                    |                                                                                       |                |
| Redazione del parere di audit annuale del Sistema di Gestione e Controllo conformemente al modello riportato nell'allegato XIX, del Regolamento (UE) n.2021/1060 e trasmissione alla Commissione Europea |                                                                                      |                    |                                                                   |                    |  |                |

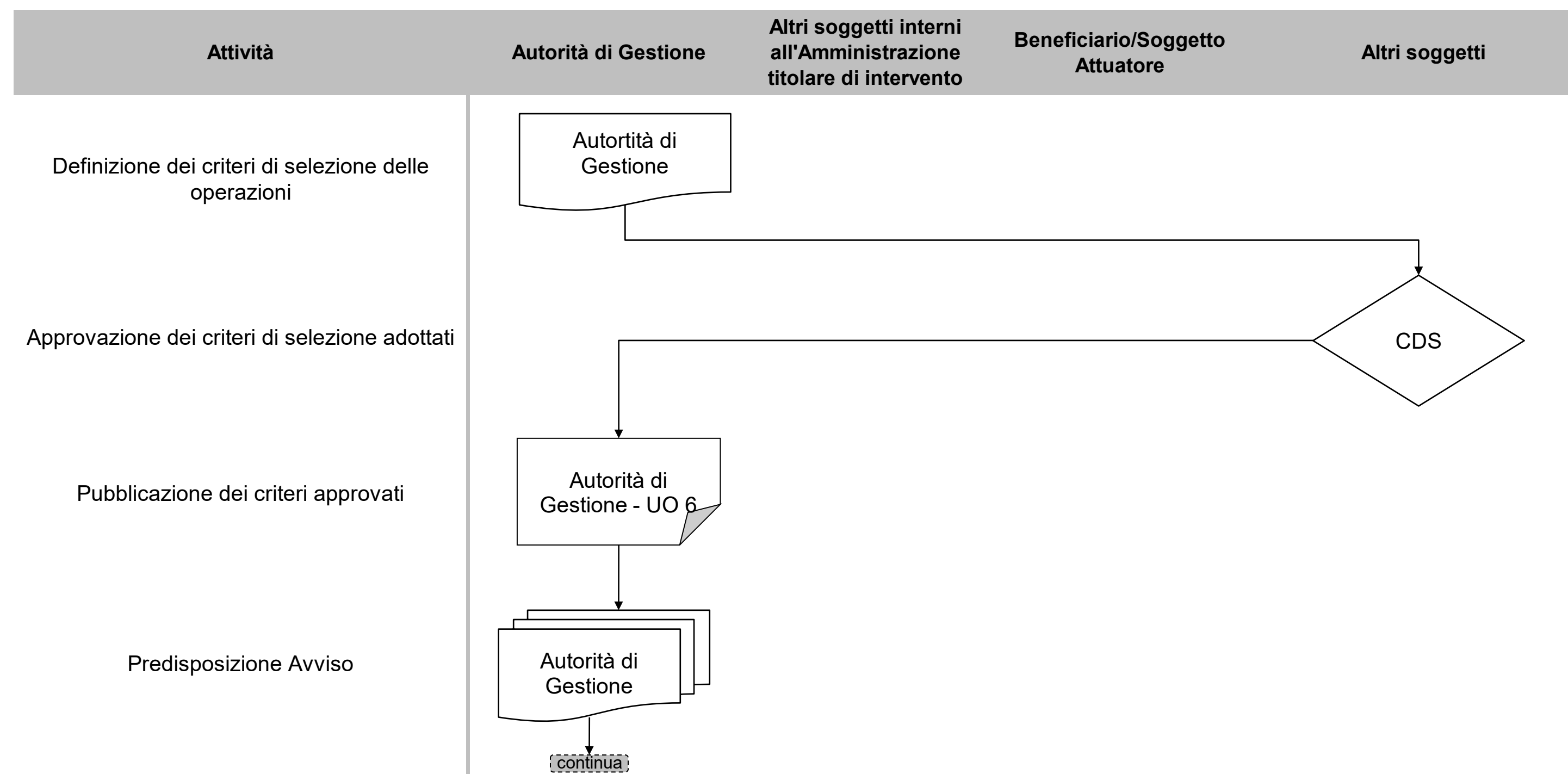
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

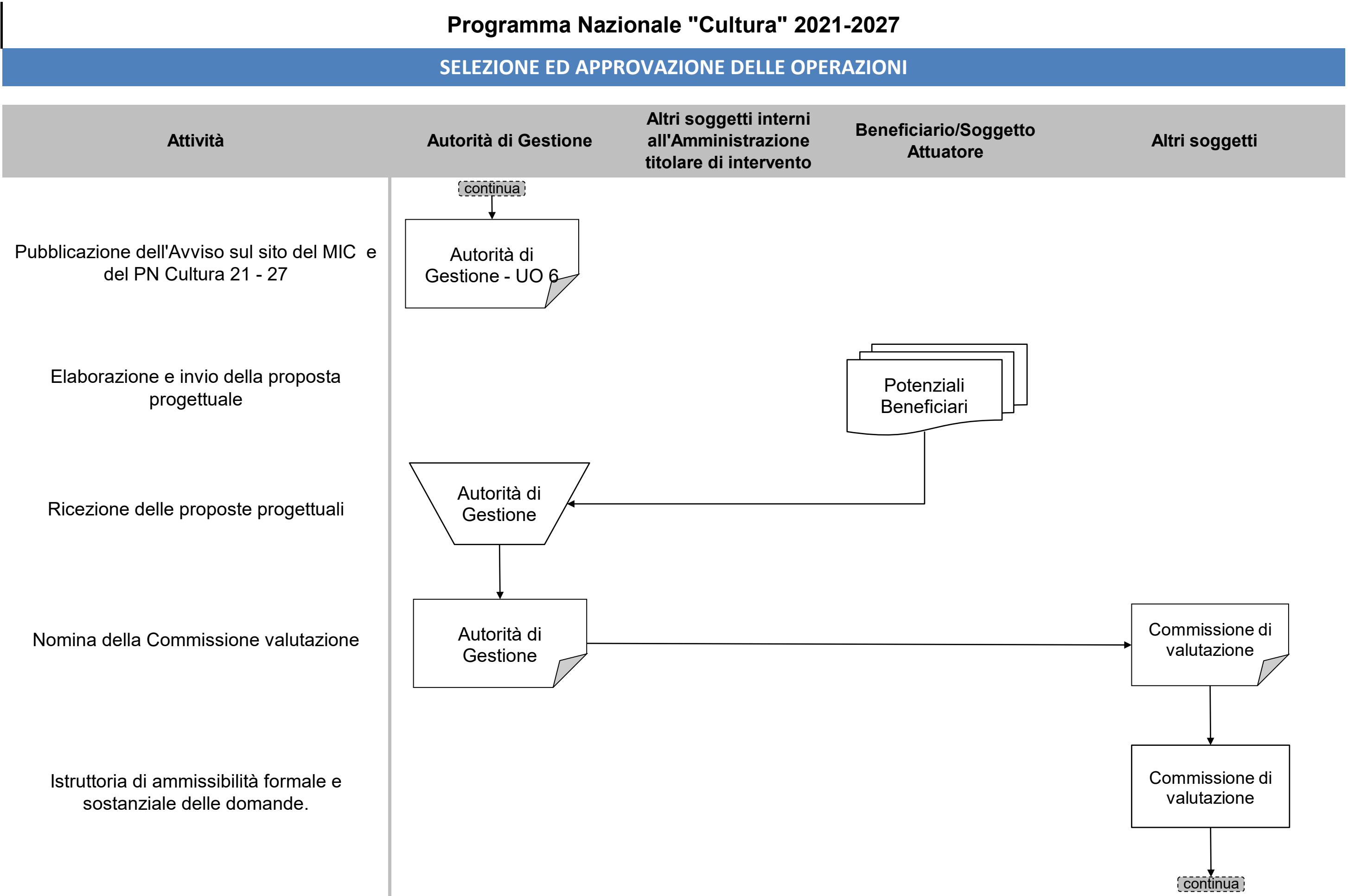
PROGRAMMAZIONE

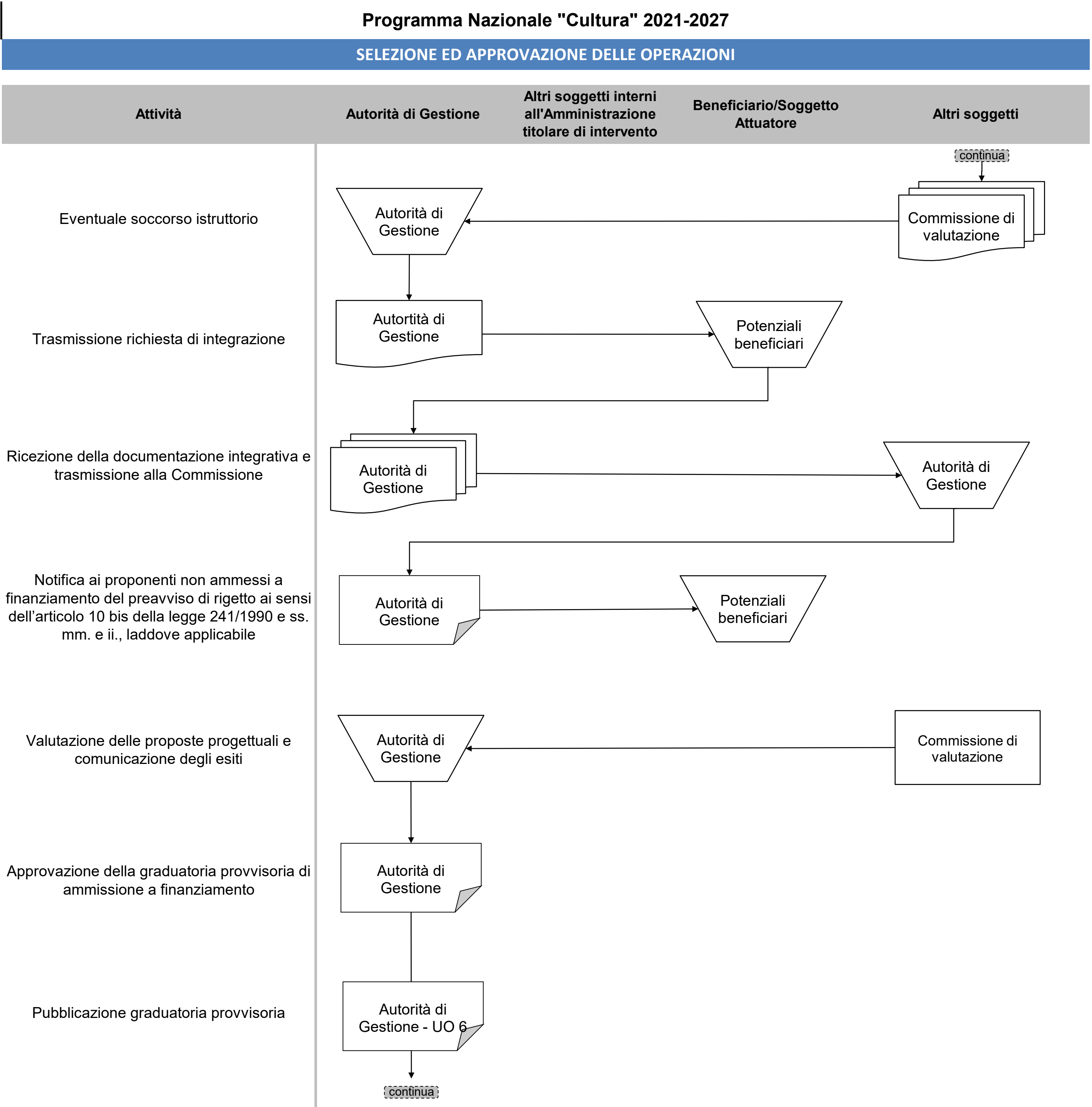
| Attività                                             | Autorità di Gestione | Autorità Contabile | Altri soggetti interni<br>all'Amministrazione<br>titolare di intervento | Soggetti attuatori | Autorità di Audit | Altri soggetti                 |
|------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
| Ricezione dei documenti e analisi del loro contenuto |                      |                    |                                                                         |                    |                   | <div>Commissione Europea</div> |

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI

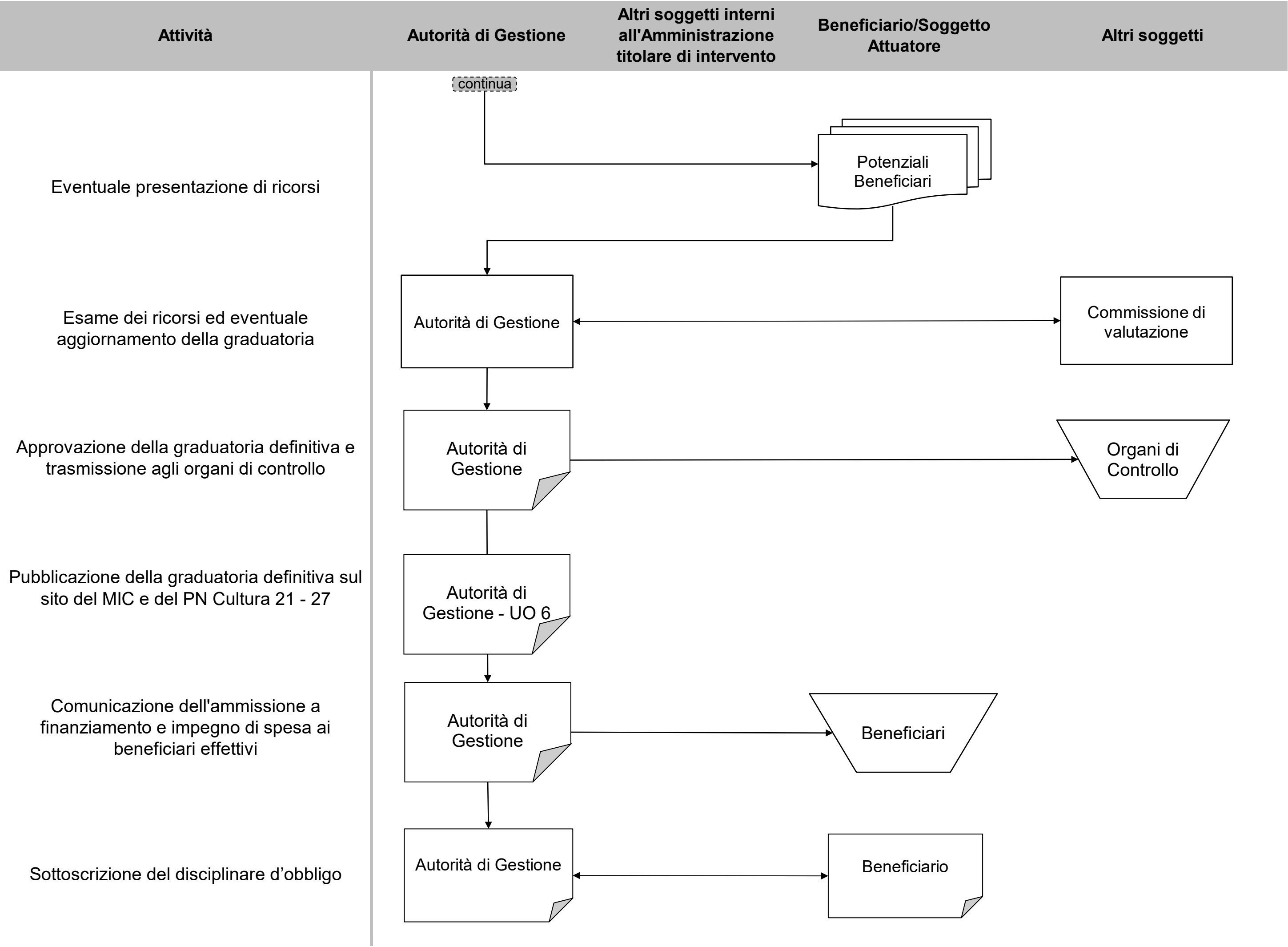






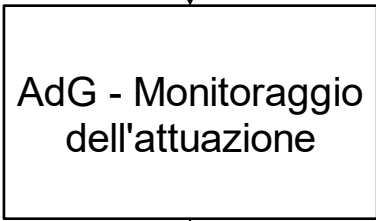
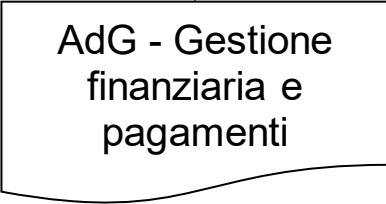
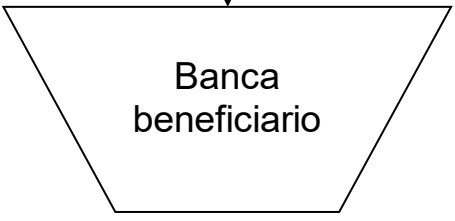
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI



| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                         |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                                                    |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Attività                                                                                                                        | Autorità di Gestione                                                                            | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                                   | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| RICHIESTA PRIMO TRASFERIMENTO - 02 ANTICIPAZIONE SENZA GIUSTIFICATIVI                                                           |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Richiesta anticipazione per svolgimento attività e inserimento Format "Richiesta Anticipazione"                                 | <div>AdG - Monitoraggio dell'attuazione</div> <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       |                                                  | 02 - Anticipazione senza giustificativi su ReGiS Coesione<br><br>N.B Per le richieste di traferimento effettuate prima della messa in opera di ReGiS, la documentazione è caricata ex post all'atto dell'entrata in funzione del sistema informativo nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati |
| Istruttoria della richiesta di trasferimento gestione di eventuale richieste integrazioni e/o chiarimenti e rilascio esito      |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                                  | (documentazione caricata su REGIS Coesione, nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati)                                                                                                                                                                                                         |
| Ricezione esiti da AdG - Monitoraggio dell'attuazione e predisposizione del Decreto di liquidazione e disposizione di pagamento |                                                                                                 |                   |                                  |                       | <div>Sistema finanziario</div>                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Pagamento e rilascio quietanza                                                                                                  |                                                                                                 |                   |                                  |                       | <div>Tesoreria unica presso Banca d'Italia</div> | attività eseguita con le funzionalità di SAP IGRUE e recepita su ReGiS                                                                                                                                                                                                                               |
| Ricezione del pagamento                                                                                                         |                                                                                                 |                   |                                  |                       | <div>Banca beneficiario</div>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                              |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                         |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
| Attività                                                                                             | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                | Note |
| Rapporti tra Beneficiario e Soggetti coinvolti nel progetto                                          |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
| Individuazione e stipula dell'atto negoziale con soggetti coinvolti (Soggetti collegati al progetto) |                      |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |
| Presentazione della rendicontazione periodica                                                        |                      |                   |                                  |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |
| Pagamenti (anticipo/ intermedi/ saldo) conseguenti alla erogazione della prestazione                 |                      |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |

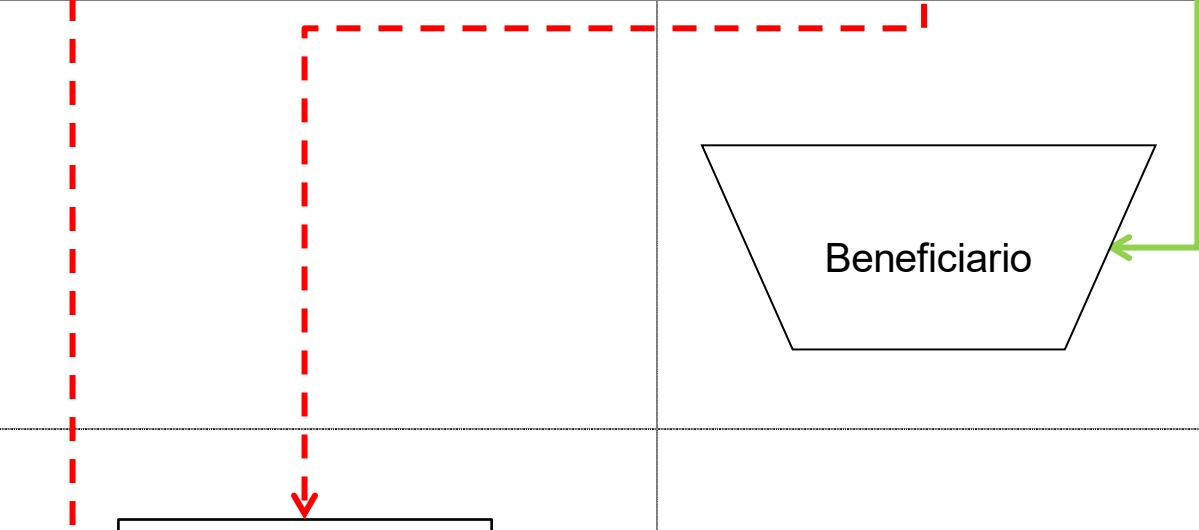
| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                                                                 |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                                                                                                                            |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
| Attività                                                                                                                                                                                                | Autorità di Gestione                                                                 | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore                                                    | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                                                                        | Note                                                                                        |
| RICHIESTA TRASFERIMENTO - 01 ANTICIPAZIONE CON GIUSTIFICATIVI                                                                                                                                           |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
| Crazione Richieta di Trasferimento<br><br>inserimento su ReGiS Coesione dei giustificativi (fatture non quietanzate) nella sezione Giustificativi di spesa e del Format "Richiesta Trasferimento Fondi" |                                                                                      |                   |  |                       |                                                                                       | 01 - Anticipazione con giustificativi (dicitura ReGiS)                                      |
| Istruttoria della richiesta di trasferimento<br>gestione di eventuale richieste integrazioni e/o chiarimenti e rilascio esito                                                                           |   |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       | Documentazione caricata su REGIS Coesione, nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati) |
| Ricezione esiti da AdG - Monitoraggio dell'attuazione e predisposizione del Decreto di liquidazione e disposizione di pagamento                                                                         |  |                   |                                                                                     |                       |  |                                                                                             |
| Pagamento e rilascio quietanza                                                                                                                                                                          |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |  | attività eseguita con le funzionalità di SAP IGRUE e recepita su ReGiS                      |
| Ricezione del pagamento                                                                                                                                                                                 |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |  |                                                                                             |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                      |                      |                                           |                                    |                       |                |                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                                                                                 |                      |                                           |                                    |                       |                |                                                                                  |
| Attività                                                                                                                                                     | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli                         | Beneficiario/ Soggetto Attuatore   | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                                                                             |
| Rendiconto ai fini della richiesta di rimborso                                                                                                               |                      |                                           |                                    |                       |                |                                                                                  |
| Creazione del Rendiconto (con quietanze di pagamento) su ReGiS Coesione inclusa compilazione Check List di autocontrollo                                     |                      |                                           | <div><div>Beneficiario</div></div> |                       |                | Compilazione CL Autocontrollo Spesa +<br>Compilazione CL Autocontrollo Procedura |
| Campionamento, svolgimento delle verifiche di gestione tramite sistema ReGiS Coesione e eventuale richiesta di integrazioni e documentali e/o di chiarimenti |                      | <div>AdG - Controlli e irregolarità</div> |                                    |                       |                | tramite sistema ReGiS Coesione                                                   |
| Inserimento della documentazione integrativa/chiarimenti richiesti dall'Autorità di Gestione                                                                 |                      |                                           | <div><div>Beneficiario</div></div> |                       |                | su sistema ReGiS Coesione                                                        |
| Valutazione delle integrazioni documentali e comunicazione degli esiti                                                                                       |                      | <div>AdG - Controlli e irregolarità</div> |                                    |                       |                |                                                                                  |

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA

| Attività                                                                                                                                          | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| Comunicazione degli esiti                                                                                                                         |                      |                   |                                  |                       |                | tramite sistema ReGiS Coesione |
| In caso di esito negativo avvio della procedura della fase di contraddittorio e invio della richiesta di controdeduzioni al beneficiario          |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| Invio controdeduzioni all'AdG - Controlli e irregolarità                                                                                          |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| Analisi delle controdeduzioni ricevute e comunicazione al beneficiario dell'esito del contraddittorio                                             |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| <b>In caso di esito dubbio per sospensione</b><br>AdG - Controlli e irregolarità effettua richiesta di integrazioni e chiarimenti al Beneficiario |                      |                   |                                  |                       |                |                                |

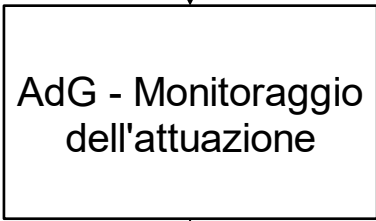
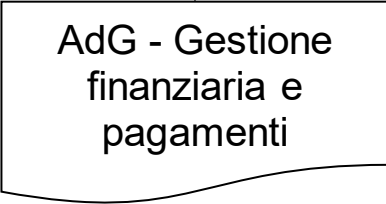
| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                               |                      |                                                                                     |                                  |                       |                |                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                                                                                          |                      |                                                                                     |                                  |                       |                |                                                                                                                            |
| Attività                                                                                                                                                              | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli                                                                   | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                                                                                                                       |
| <b>In caso criticità sanata</b><br>AdG - Controlli e irregolarità procede alla chiusura e archiviazione del contraddittorio                                           |                      |  |                                  |                       |                |                                                                                                                            |
| <b>In caso di esito negativo</b><br>AdG - Controlli e irregolarità procede all'applicazione del Taglio di spese non ammissibili e aggiornamento Registro irregolarità |                      |                                                                                     |                                  |                       |                | per il dettaglio delle irregolarità si veda quanto previsto dalla Pista di controllo<br>PdC_irregolarità recuperi e ritiri |

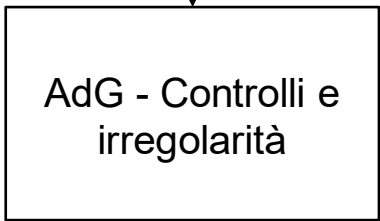
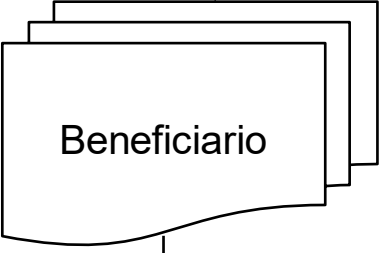
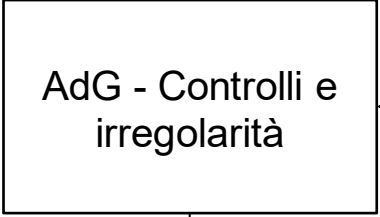
| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                             |                                                   |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA                                                                        |                                                   |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                 |
| Attività                                                                                                                                            | Autorità di Gestione                              | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                                   | Note                                                            |
| RICHIESTA TRASFERIMENTO - 03 RICHIESTA DI RIMBORSO                                                                                                  |                                                   |                   |                                  |                       |                                                  |                                                                 |
| Invio richiesta di rimborso da parte del beneficiario tramite ReGiS Coesione con l'importo ritenuto ammissibile dall'AdG - Controlli e irregolarità |                                                   |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       |                                                  | Creazione Richiesta di trasferimento 03 - Richiesta di Rimborso |
| Decreto di liquidazione e disposizione di pagamento tramite sistema SAP - IGRUE                                                                     | <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   |                                  |                       | <div>Sistema finanziario SAP</div>               |                                                                 |
| Pagamento e rilascio quietanza                                                                                                                      |                                                   |                   |                                  |                       | <div>Tesoreria unica presso Banca d'Italia</div> |                                                                 |
| Ricezione del pagamento                                                                                                                             |                                                   |                   |                                  |                       | <div>Banca beneficiario</div>                    |                                                                 |
| Predisposizione della Dichiarazione di spesa del Programma                                                                                          | <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   |                                  |                       |                                                  | Compilazione DDS secondo modello standard ReGiS Coesione        |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                      |                                                       |                   |                                  |                       |                                                     |                        |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA |                                                       |                   |                                  |                       |                                                     |                        |
| Attività                                                                     | Autorità di Gestione                                  | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                                      | Note                   |
| Trasmissione della dichiarazione di spesa all'Autorità Contabile             | <div><div></div><div>Autorità di Gestione</div></div> |                   |                                  |                       | <div><div></div><div>Autorità Contabile</div></div> | tramite ReGiS Coesione |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                              |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA         |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Attività                                                                                                                             | Autorità di Gestione                                                                            | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                 | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| MESSA A DISPOSIZIONE DELLE RISORSE SENZA GIUSTIFICATIVI                                                                              |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Messa a disposizione delle risorse per svolgimento attività e inserimento Format "Richiesta Anticipazione"                           | <div>AdG - Monitoraggio dell'attuazione</div> <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       |                                | 05 - Messa a Disposizione delle Risorse senza Giustificativi<br><br>N.B Per le richieste di traferimento effettuate prima della messa in opera di ReGiS, la documentazione è caricata ex post all'atto dell'entrata in funzione del sistema informativo nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati |
| Istruttoria della richiesta di trasferimento gestione di eventuale richieste integrazioni e/o chiarimenti e rilascio esito           |                                                                                                 |                   |                                  |                       |                                | (documentazione caricata su REGIS Coesione, nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati)                                                                                                                                                                                                            |
| Ricezione esiti da AdG - Monitoraggio dell'attuazione e predisposizione del Decreto di liquidazione e disposizione di accantonamento |                                                                                                 |                   |                                  |                       | <div>Sistema finanziario</div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Ricezione accantonamento                                                                                                             |                                                                                                 |                   |                                  |                       | <div>Task beneficiario</div>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                      |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
| Attività                                                                                                                     | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                | Note |
| Rapporti tra Beneficiario e Soggetti coinvolti nel progetto                                                                  |                      |                   |                                  |                       |                               |      |
| Individuazione e stipula dell'atto negoziale con soggetti coinvolti (Soggetti collegati al progetto)                         |                      |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |
| Presentazione della rendicontazione periodica                                                                                |                      |                   |                                  |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |
| Pagamenti (anticipo/ intermedi/ saldo) conseguenti alla erogazione della prestazione                                         |                      |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       | <div>Soggetto coinvolti</div> |      |

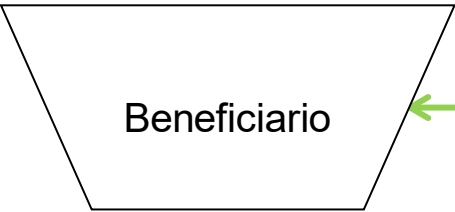
| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                                                                          |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA                                                                                     |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
| Attività                                                                                                                                                                                                         | Autorità di Gestione                                                                 | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore                                                    | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                                                                        | Note                                                                                        |
| MESSA A DISPOSIZIONE DELLE RISORSE CON GIUSTIFICATIVI                                                                                                                                                            |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       |                                                                                             |
| Crazione Messa a disposizione delle risorse<br><br>inserimento su ReGiS Coesione dei giustificativi (fatture non quietanzate) nella sezione Giustificativi di spesa e del Format "Richiesta Trasferimento Fondi" |                                                                                      |                   |  |                       |                                                                                       | 04 - Messa a Disposizione delle Risorse con Giustificativi                                  |
| <b>Istruttoria della richiesta di trasferimento</b><br>gestione di eventuale richieste integrazioni e/o chiarimenti e rilascio esito                                                                             |   |                   |                                                                                     |                       |                                                                                       | Documentazione caricata su REGIS Coesione, nella sezione Anagrafica di progetto - Allegati) |
| Ricezione esiti da AdG - Monitoraggio dell'attuazione e predisposizione del Decreto di liquidazione e disposizione di pagamento                                                                                  |  |                   |                                                                                     |                       |  |                                                                                             |
| Ricezione dell'accantonamento                                                                                                                                                                                    |                                                                                      |                   |                                                                                     |                       |  |                                                                                             |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                      |                      |                                                                                       |                                                                                       |                       |                |                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA                                 |                      |                                                                                       |                                                                                       |                       |                |                                                                                  |
| Attività                                                                                                                                                     | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli                                                                     | Beneficiario/ Soggetto Attuatore                                                      | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                                                                             |
| Rendiconto delle spese                                                                                                                                       |                      |                                                                                       |                                                                                       |                       |                |                                                                                  |
| Creazione del Rendiconto (con quietanze di pagamento) su ReGiS Coesione inclusa compilazione Check List di autocontrollo                                     |                      |                                                                                       |    |                       |                | Compilazione CL Autocontrollo Spesa +<br>Compilazione CL Autocontrollo Procedura |
| Campionamento, svolgimento delle verifiche di gestione tramite sistema ReGiS Coesione e eventuale richiesta di integrazioni e documentali e/o di chiarimenti |                      |   |                                                                                       |                       |                | tramite sistema ReGiS Coesione                                                   |
| Inserimento della documentazione integrativa/chiarimenti richiesti dall'Autorità di Gestione                                                                 |                      |                                                                                       |  |                       |                | su sistema ReGiS Coesione                                                        |
| Valutazione delle integrazioni documentali e comunicazione degli esiti                                                                                       |                      |  |                                                                                       |                       |                |                                                                                  |

Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA

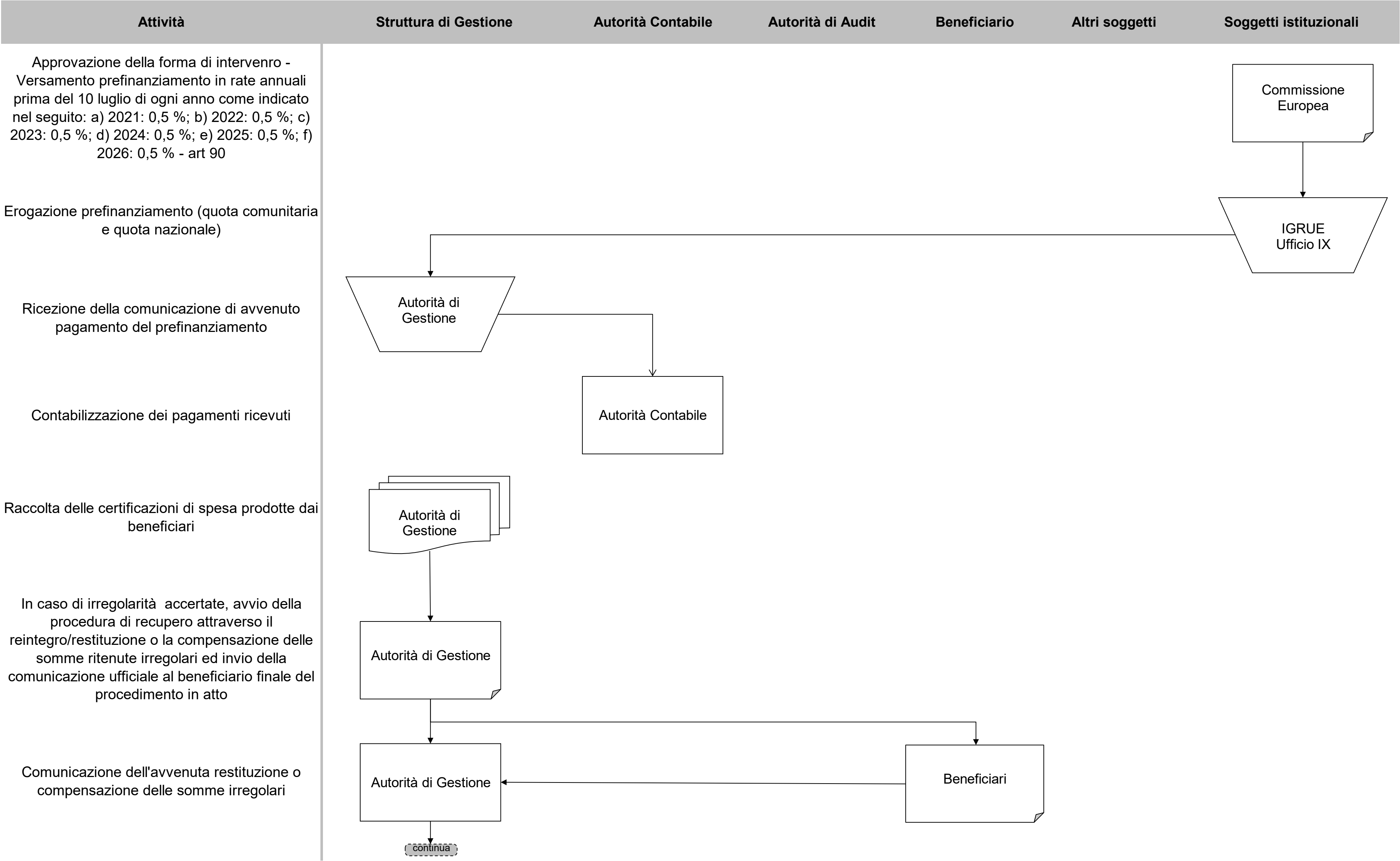
| Attività                                                                                                                                          | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| Comunicazione degli esiti                                                                                                                         |                      |                   |                                  |                       |                | tramite sistema ReGiS Coesione |
| In caso di esito negativo avvio della procedura della fase di contraddittorio e invio della richiesta di controdeduzioni al beneficiario          |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| Invio controdeduzioni all'AdG - Controlli e irregolarità                                                                                          |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| Analisi delle controdeduzioni ricevute e comunicazione al beneficiario dell'esito del contraddittorio                                             |                      |                   |                                  |                       |                |                                |
| <b>In caso di esito dubbio per sospensione</b><br>AdG - Controlli e irregolarità effettua richiesta di integrazioni e chiarimenti al Beneficiario |                      |                   |                                  |                       |                |                                |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                               |                      |                                                                                    |                                                                                     |                       |                |                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA                                          |                      |                                                                                    |                                                                                     |                       |                |                                                                                                                         |
| Attività                                                                                                                                                              | Autorità di Gestione | Ufficio Controlli                                                                  | Beneficiario/ Soggetto Attuatore                                                    | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti | Note                                                                                                                    |
| <b>In caso criticità sanata</b><br>AdG - Controlli e irregolarità procede alla chiusura e archiviazione del contraddittorio                                           |                      | <pre>graph TD; UC[Ufficio Controlli] -.-&gt; B[/Beneficiario/]; B --&gt; UC;</pre> |  |                       |                |                                                                                                                         |
| <b>In caso di esito negativo</b><br>AdG - Controlli e irregolarità procede all'applicazione del Taglio di spese non ammissibili e aggiornamento Registro irregolarità |                      |                                                                                    |                                                                                     |                       |                | per il dettaglio delle irregolarità si veda quanto previsto dalla Pista di controllo PdC_irregolarità recuperi e ritiri |

| Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                   |                   |                                  |                       |                                |                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI IN CASO DI PROGETTI A REGIA PER GLI ISTITUTI PRIVI DI AUTONOMIA FINANZIARIA                                                                                                                                                                              |                                                   |                   |                                  |                       |                                |                                                              |
| Attività                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Autorità di Gestione                              | Ufficio Controlli | Beneficiario/ Soggetto Attuatore | Soggetto realizzatore | Altri Soggetti                 | Note                                                         |
| MESSA A DISPOSIZIONE DELLE RISORSE SENZA GIUSTIFICATIVI SUCCESSIVA A PRESENTAZIONE DEL RENDICONTO                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                   |                                  |                       |                                |                                                              |
| Creazione della Messa disposizione delle risorse, Scarico del rendiconto in formato excel con gli esiti delle Verifiche di Gestione con indicazione dell'importo ritenuto ammissibile e successiva firma digitale dello stesso da allegare alla Messa a disposizione e Invio della Messa a disposizioene. |                                                   |                   | <div>Beneficiario</div>          |                       |                                | 05 - Messa a Disposizione delle Risorse senza Giustificativi |
| Decreto di liquidazione e disposizione di pagamento tramite sistema SAP - IGRUE                                                                                                                                                                                                                           | <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   |                                  |                       | <div>Sistema finanziario</div> |                                                              |
| Ricezione dell'accantonamento                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                   |                   |                                  |                       | <div>Task beneficiario</div>   |                                                              |
| Predisposizione della Dichiarazione di spesa del Programma                                                                                                                                                                                                                                                | <div>AdG - Gestione finanziaria e pagamenti</div> |                   |                                  |                       |                                | Compilazione DDS secondo modello standard ReGiS Coesione     |
| Trasmissione della dichiarazione di spesa all'Autorità Contabile                                                                                                                                                                                                                                          | <div>Autorità di Gestione</div>                   |                   |                                  |                       | <div>Autorità Contabile</div>  | tramite ReGiS Coesione                                       |

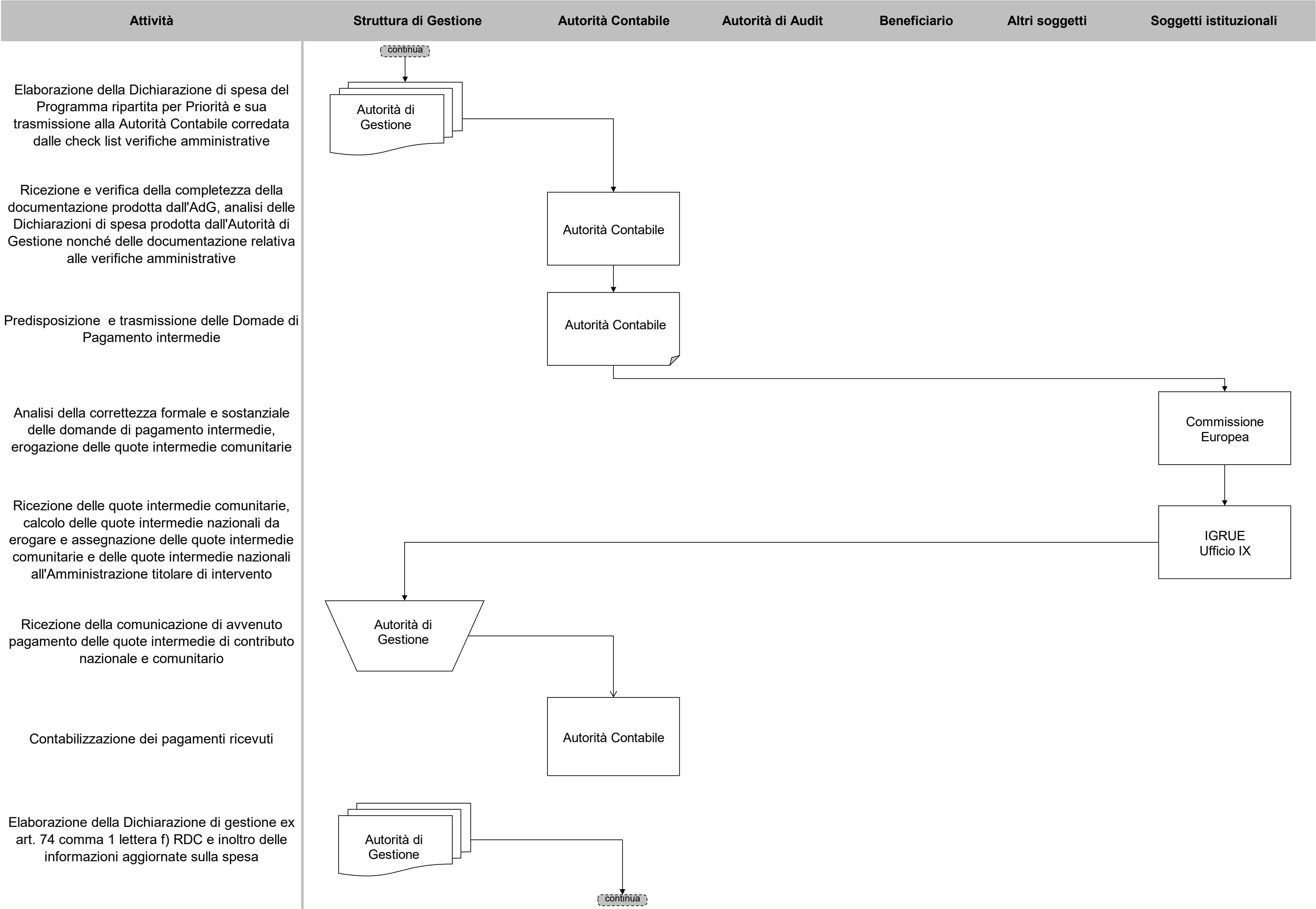
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO



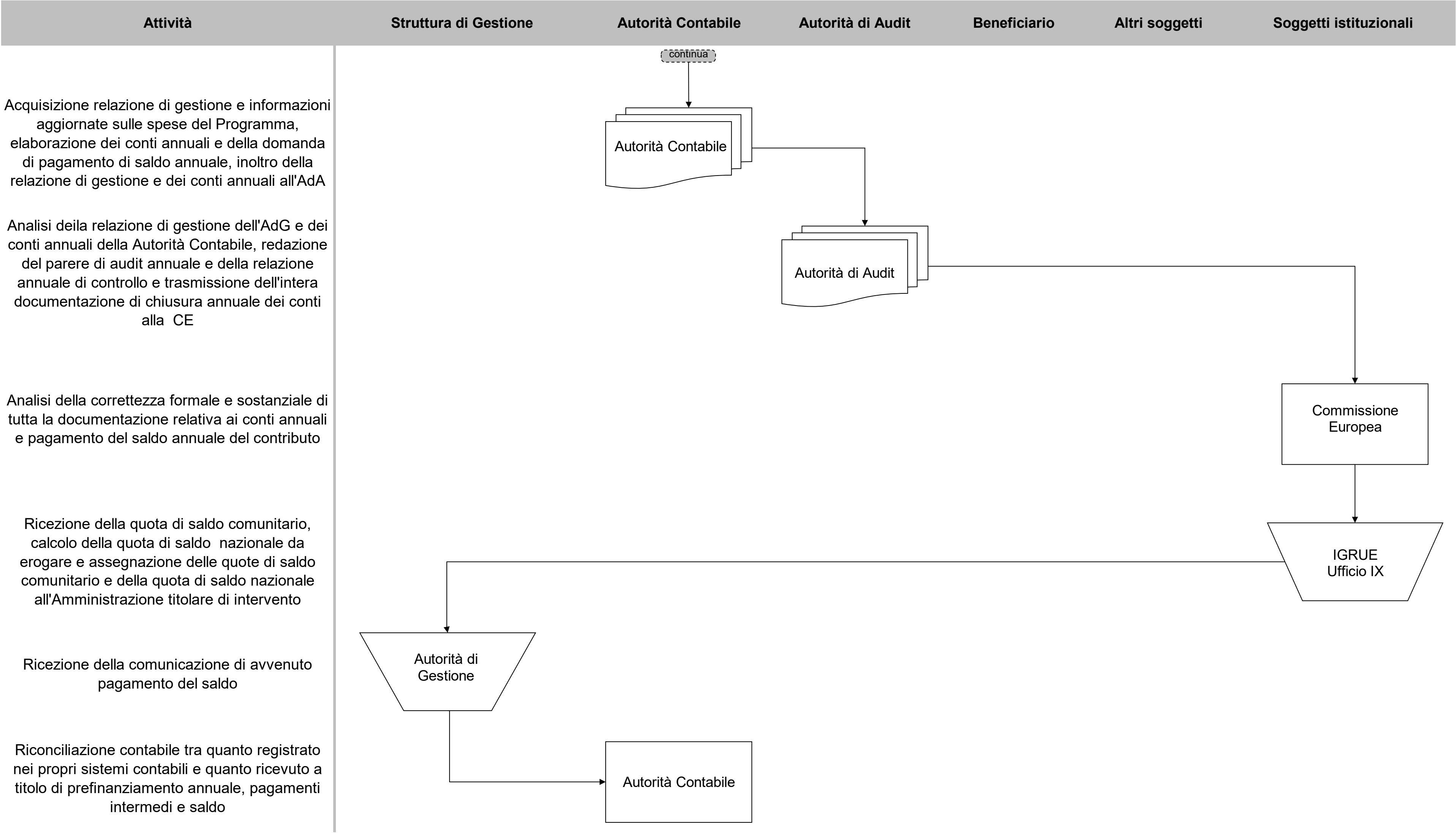
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

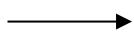
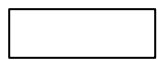
CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO



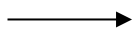
Programma Nazionale "Cultura" 2021-2027

CERTIFICAZIONE SPESA E CIRCUITO FINANZIARIO

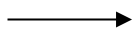
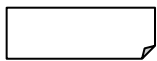




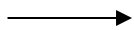
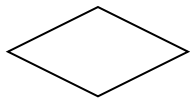
Attività



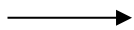
Documento complesso



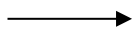
Pubblicazione documento ufficiale



Decisione



Ricezione documento



Documento