

INFRASTRUCTURE ANALYTICAL GRID FOR CULTURE, HERITAGE and NATURE CONSERVATION

Disclaimer: this is a working document drafted by the services of the European Commission for information purposes and it does not express an official position of the Commission on this issue, nor does it anticipate such a position. It is not intended to constitute a statement of the law and is without prejudice to the interpretation of the Treaty provisions on State aid by the Union Courts. In any case the services of the Directorate-General for Competition (DG COMP) are available to provide further guidance on the need for a formal notification. Such guidance may be given in the course of a pre-notification procedure.

I. PRINCIPLES FOR CULTURE, HERITAGE AND NATURE CONSERVATION INFRASTRUCTURE

- (1) This analytical grid covers the financing of the construction, maintenance and operation of infrastructure and sites used for activities related to culture, heritage and nature conservation. For ease of reference only, infrastructures and sites used for these activities will be qualified throughout this text as "cultural infrastructure".¹
- (2) The area of culture, heritage and nature conservation covers a vast array of purposes and activities, *inter alia* museums, archives, libraries, artistic and cultural centres or spaces, theatres, opera houses, concert halls, archaeological sites, monuments, historical sites and buildings, traditional customs and crafts, festivals and exhibitions, as well as cultural and artistic education activities. It covers also natural heritage, including conservation of biodiversity, habitats and species.²
- (3) The public funding of cultural infrastructure is in principle not subject to State aid rules. Given their particular nature, cultural activities for which the infrastructure is used are normally organised in a non-commercial way or are objectively non substitutable, thus excluding the existence of a genuine market; therefore they are not economic in nature³ and thus the funding of such infrastructure will not be considered as State aid.
- (4) Even if the activities for which the infrastructure is used can be qualified as economic in nature, public support measures for cultural infrastructures frequently have no effect on trade between Member States (see below Part II.3).

II. INSTANCES IN WHICH THE EXISTENCE OF STATE AID IS EXCLUDED

- (5) Please note that the following sections present a comprehensive, but not exhaustive, number of separate instances in which the existence of State aid may be excluded. These instances may apply to the owner/developer, operator or user levels, as referred to in the "introduction to the analytical grids", but also to these levels combined (e.g. integrated developer and operator).

¹ This definition typically excludes multifunctional infrastructure such as congress centres.

² See paragraph 33 of the Notice on the Notion of State aid ("NoA").

³ See paragraphs 34 and 36 of the NoA.

1. No economic activity: cultural infrastructure not meant to be commercially exploited

- (6) The funding of cultural infrastructure not meant to be commercially exploited is in principle excluded from the application of State aid rules. Public funding of cultural infrastructure that is accessible to the general public free of charge fulfils a purely social and cultural purpose⁴ which is non-economic in nature⁵. Public financing for the preservation or restoration of tangible cultural heritage that can be visited free of charge without any limitation, and that is not used for any commercial activity, does not benefit any undertaking within the meaning of EU competition law⁶.
- (7) In the same vein, the fact that visitors of cultural infrastructures open to the general public are required to pay a monetary contribution only covering a fraction of the true costs does not alter the non-economic nature of the culture activity conducted in the infrastructure, as it cannot be considered as genuine remuneration for the service provided.⁷
- (8) In contrast, cultural activities predominantly financed by visitor or user fees or by other commercial means (for example, commercial exhibitions, cinemas, commercial music performances and festivals and arts schools predominantly financed from tuition fees) should be qualified as economic in nature. Similarly, heritage conservation or cultural activities benefitting exclusively certain undertakings rather than the general public (for example, the restoration of a historical building used by a private company) should normally be qualified as economic in nature. Accordingly, the public financing of infrastructure used for such economic activities may constitute State aid.
- (9) Finally, many cultural activities are objectively non substitutable (for example, keeping public archives holding unique documents) and thus exclude the existence of a genuine market and the economic nature of the activity. Consequently the public funding of infrastructure used for such activities falls outside the scope of State aid rules.

2. Cultural infrastructure used for both economic and non-economic activities

- (10) If cultural infrastructure is used for both economic and non-economic activities (for example, the organisation of conferences and commercial events in museums or culture centres), public funding thereof will fall under State aid rules only insofar as it covers the costs linked to the economic activities in question. In such cases, Member States have to ensure that the public funding provided for the non-economic activities cannot be used to cross-subsidize the entity's economic activities. This can notably be ensured by limiting the public funding to the

⁴ For instance, public libraries can be considered vehicles for State authorities to fulfil a genuine public task and responsibility (in the educational, cultural and social areas), in which case there is no economic activity, see Commission decision of 16 April 2013 in case SA.35529 (2012/N) - Czech Republic - *Digitization of books in public libraries*, OJ C 134, 14.5.2013, p. 3.

⁵ Similarly, nature protection and conservation activities that have an exclusively social character and are based on the principle of solidarity may also be considered as non-economic. Please note that these activities would not include sale of wood and meat, hunting and fishing leases, or tourism activities.

⁶ See for instance Commission decision of 20 November 2012 in case SA.34891 (2012/N) - Poland - *State support to Związek Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl*, OJ C 293, 9.10.2013, p. 1.

⁷ See paragraph 35 of the NoA.

net cost (including the cost of capital) of the non-economic activities, to be identified on the basis of a **clear separation of accounts**.

- (11) In cases of mixed use, the funding of cultural infrastructure that is used almost exclusively for a non-economic activity, may fall outside the State aid rules in its entirety, provided the economic use remains **purely ancillary**, that is to say an activity which is directly related to and necessary for the operation of the cultural infrastructure, or intrinsically linked to its main non-economic use. This should be considered to be the case when the economic activities consume the same inputs as the primary non-economic activities, for example material, equipment, labour or fixed capital.
- (12) Ancillary economic activities must remain limited in scope, as regards the capacity of the infrastructure. In this respect, the economic use of the infrastructure may be considered ancillary when the capacity allocated each year to such activity does not exceed 20% of the infrastructure's overall capacity.

3. No potential effect on trade between Member States: purely local impact

- (13) The effect on trade between Member States for the purposes of Article 107(1) TFEU must be established on a case-by-case basis apart from cases covered by the *de minimis* Regulations.
- (14) Support granted under the *de minimis* Regulation is not regarded as State aid if no more than EUR 200 000 is granted to a single undertaking over a period of three years and the other conditions laid down in the *de minimis* Regulation are also respected⁸.
- (15) Even if the activities for which cultural infrastructure is used can be qualified as economic in nature, public support measures in the field of culture frequently have no effect on trade between Member States. Similarly, public financing provided to **customary amenities** (such as restaurants, cafes, shops, paid cloakrooms or paid parkings) of cultural infrastructures that are almost exclusively used for a non-economic activity normally has no effect on trade between Member States since those customary amenities are unlikely to attract customers from other Member States and their financing is unlikely to have a more than marginal effect on cross-border investment or establishment. In principle, only funding granted in a Member State to large and renowned cultural institutions (and events) widely promoted outside their home region have the potential to affect trade between Member States.⁹
- (16) For film studios, the high mobility of film and television productions implies that an effect on competition and trade between Member States is present¹⁰.

⁸ Commission Regulation (EU) No 1407/2013 of 18 December 2013 on the application of Articles 107 and 108 of the Treaty on the Functioning of the European Union to *de minimis* aid, OJ L 352, 24.12.2013, p. 1.

⁹ However, some of these cultural or heritage conservation activities are objectively unique and non-substitutable and thus exclude the existence of a genuine market, as explained above in point 9.

¹⁰ See for instance Commission decision of 8 May 2012 in case SA.22668 - Spain - *Ciudad de la Luz SA*, OJ L 85, 23.3.2013, p. 1.

4. No economic advantage at the level of the owner/developer

- (17) If it is proven that the State acted under the same terms and conditions as a private investor in a comparable situation when providing the necessary funding for the development of cultural infrastructure, then State aid is not involved. This can be assessed on the basis of: (i) significant *pari passu* investments of private operators, i.e. on the same terms and conditions (and therefore with the same level of risks and rewards) as the public authorities who are in a comparable situation¹¹; and/or (ii) a (ex ante) sound business plan (preferably validated by external experts) demonstrating that the investment provides an adequate return for the investor(s), in line with the normal market return that would be reasonably expected by commercial operators on similar projects taking into account the level of risk and future expectations¹². Note, however, that the existence of consecutive State interventions concerning the same cultural infrastructure project might invalidate the conclusion that a similar measure would also have been undertaken by a market economy investor.¹³

5. No economic advantage at the level of the operator:

5.1. Selection of the operator through a tender or fees that are otherwise in compliance with the Market Economy Operator Principle

- (18) Operators who make use of the aided infrastructure to provide services to end-users receive an advantage if the use of the infrastructure provides them with an economic benefit that they would not have obtained under normal market conditions. This normally applies if what they pay for the right to exploit the infrastructure is less than what they would pay for a comparable infrastructure under normal market conditions.
- (19) If the operation of cultural infrastructure is assigned for a positive price to a third party operator on the basis of a competitive, transparent, non-discriminatory and unconditional tender in line with the principles of the TFEU in public procurement¹⁴, an advantage can be excluded at this level, as it can be presumed that the fee they pay for the right to exploit the infrastructure is in line with market conditions.
- (20) If the operator has not been selected through a tender in line with the above conditions, it may also be possible to establish that the fees paid by the operator in line with normal market conditions through (i) benchmarking with comparable situations¹⁵, or (ii) on the basis of a generally-accepted standard assessment methodology¹⁶.

¹¹ For more details, see paragraphs 86 to 88 of the NoA.

¹² For more information see in this respect chapter 4.2 and in particular paragraphs 101 to 105 of the NoA.

¹³ See in this respect also paragraph 81 of the NoA.

¹⁴ As described in paragraphs 91-96 of the NoA.

¹⁵ See paragraphs 97 to 100 of the NoA.

¹⁶ See paragraphs 101 to 105 of the NoA.

5.2. The operation of the cultural infrastructure entrusted as a service of general economic interest (SGEI) in line with the Altmark criteria

- (21) The existence of an economic advantage at the level of the operator is excluded, if: (i) the infrastructure project is necessary for the provision of services that can be considered as genuine services of general economic interest (SGEI) for which the public service obligations have been clearly defined; (ii) the parameters of compensation have been established in advance in an objective and transparent manner; (iii) there is no compensation paid beyond the net costs of providing the public service and a reasonable profit; and (iv) the SGEI has been either assigned through a public procurement procedure that ensures the provision of the service at the least cost to the community or the compensation does not exceed what an efficient company would require¹⁷.

5.3. SGEI de minimis Regulation¹⁸

- (22) Public funding granted for the provision of an SGEI not exceeding EUR 500 000 over three years is not regarded as State aid, provided the other conditions of the SGEI *de minimis* Regulation are also fulfilled.

6. No economic advantage at the level of the user

- (23) In case the user(s) are undertakings, and the operator of cultural infrastructure received State aid or its resources constitute State resources, a selective advantage at the level of the user(s) can be excluded if: (i) the cultural infrastructure is not dedicated to a specific user, (ii) all users enjoy equal and non-discriminatory access to the infrastructure and (iii) the infrastructure is made available to the users on market terms.

III. INSTANCES IN WHICH THERE IS NO NEED TO NOTIFY FOR STATE AID CLEARANCE, BUT OTHER REQUIREMENTS COULD APPLY

- (24) Possible State aid may be considered compatible with the internal market and can be granted without notification in the following two instances:

1. General Block Exemption Regulation (GBER)¹⁹

- (25) The measure is exempted from notification if it is granted in compliance with conditions the GBER. In particular, **Article 53 of the GBER** can apply, allowing investment aid for culture and heritage conservation²⁰ up to EUR 100 million per project, as well as operating aid up to EUR 50 million per undertaking per year. For investment aid, the aid amount shall not exceed the

¹⁷ See Case C-280/00 *Altmark Trans and Regierungspräsidium Magdeburg* EU:C:2003:415 and Communication from the Commission on the application of the European Union State aid rules to compensation granted for the provision of services of general economic, OJ C 8, 11.1.2012, p. 4.

¹⁸ Commission Regulation No 360/2012 on the application of Articles 107 and 108 of the Treaty on the Functioning of the European Union to *de minimis* aid granted to undertakings providing services of general economic interest, OJ L 114, 26.4.2012, p. 8.

¹⁹ Commission Regulation (EU) No 651/2014 of 17 June 2014 declaring certain categories of aid compatible with the internal market in application of Articles 107 and 108 of the Treaty, OJ L 187, 26.6.2014, p. 1.

²⁰ Including natural heritage conservation.

difference between the eligible costs and the operating profit of the investment. For operating aid, the aid amount shall not exceed what is necessary to cover the operating losses and a reasonable profit. **Article 14 of the GBER** allowing regional investment aid can also apply, provided that it refers to an investment which takes place in an assisted area, that aid intensities established in the regional aid map are not exceeded, and that all the conditions set by Article 14 are complied with. Note that in both cases the provisions of Chapter 1 of the GBER must also be complied with.

2. Service of General Economic Interest: SGEI Decision²¹

- (26) If the infrastructure is necessary for the provision of cultural services entrusted as an SGEI, it may be considered as part of the SGEI mission. State aid for the compensation of such an SGEI up to EUR 15 million per year (average over the whole duration of the entrustment²²), is exempted from notification on the basis of the SGEI Decision, provided that the criteria of that Decision are met, in particular: definition and entrustment of an SGEI, parameters of compensation established ex ante in a transparent manner, amount of compensation not exceeding the costs for the provision of the SGEI and a reasonable profit, claw back mechanism ensuring the absence of overcompensation.

IV. INSTANCES IN WHICH NOTIFYING FOR STATE AID CLEARANCE IS NECESSARY

- (27) If the measure constitutes State aid and does not meet the conditions allowing an exemption from notification under the GBER or the SGEI Decision, State aid clearance after a notification to the Commission is required.

1. State aid for cultural infrastructure assessed directly under Article 107(3)(d) TFEU

- (28) The compatibility of aid for cultural infrastructure is normally assessed directly under the TFEU on the basis of Article 107(3)(d) TFEU, as aid to promote culture and heritage conservation. In such cases the Commission assesses whether the aid is intended for a genuine cultural objective and if the conditions of necessity and proportionality are met.

2. Service of General Economic interest: SGEI Framework²³

- (29) The compatibility of State aid for culture infrastructure which is necessary for the provision of a genuine SGEI and that exceeds EUR 15 million per year may be assessed on the basis of the SGEI Framework. Under the SGEI Framework, which is based on article 106(2) TFEU, an aid measure should comply with the following main conditions: (i) entrustment of a clearly

²¹ See Commission Decision 2012/21/EU of 20 December 2011 on the application of Article 106(2) of the Treaty on the Functioning of the European Union to State aid in the form of public service compensation granted to certain undertakings entrusted with the operation of services of general economic interest, OJ L 7, 11.01.2012, p. 3.

²² Initial support for investment on necessary infrastructure may be averaged as (annual) compensation over the entrustment period (normally 10 years, unless a longer period is justified by the amortisation of the investments) as SGEI compensation.

²³ European Union framework for State aid in the form of public service compensation, OJ C 8, 11.1.2012, p. 15

defined and genuine SGEI, (ii) compliance with Directive 2006/111/EC²⁴, (iii) compliance with EU public procurement rules, (iv) absence of discrimination, (v) a mechanism to avoid any overcompensation and (vi) transparency.

References:

- [Commission Notice on the notion of State aid as referred to in Article 107\(1\) of the Treaty on the Functioning of the European Union](#), OJ C 262, 19.7.2016, p. 1.
- [Commission Regulation \(EU\) No 651/2014](#) of 17 June 2014 declaring certain categories of aid compatible with the internal market in application of Articles 107 and 108 of the Treaty, OJ L 187, 26.6.2014, p. 1.
- [Commission Decision 2012/21/EU of 20 December 2011 on the application of Article 106\(2\) of the Treaty on the Functioning of the European Union to State aid in the form of public service compensation granted to certain undertakings entrusted with the operation of services of general economic interest](#), OJ L 7, 11.01.2012, p. 3.
- [Communication from the Commission on the application of the European Union State aid rules to compensation granted for the provision of services of general economic interest](#), OJ C 8, 11.1.2012, p. 4.
- [Commission Regulation on the application of Articles 107 and 108 of the Treaty on the Functioning of the European Union to *de minimis* aid granted to undertakings providing services of general economic interest](#), OJ L 114, 26.4.2012, p. 8.
- [Commission Regulation \(EU\) No 1407/2013](#) of 18 December 2013 on the application of Articles 107 and 108 of the Treaty on the Functioning of the European Union to *de minimis* aid, OJ L 352, 24.12.2013, p. 1.

Indicative list of Commission decisions taken under State aid rules concerning culture infrastructures (these decisions were adopted before the entry in force of NoA and of the GBER).

Decisions in which the existence of State aid is excluded:

- N 630/2003 – Italy – Musei di interesse locale in Sardegna:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/136585/136585_490232_15_2.pdf
- N 377/2007 – The Netherlands – Support to Bataviawerf – Reconstruction of a vessel from the 17th century:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/220891/220891_771915_6_1.pdf
- SA. 34466 (2012/N) – Cyprus – State support to the Centre for Visual Arts and Research:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/244012/244012_1383483_121_2.pdf

²⁴ Directive 2006/111/EC on the transparency of financial relations between Member States and public undertakings as well as on financial transparency within certain undertakings, OJ L 318, 17.11.2006, p. 17.

- SA. 34891 (2012/N) – Poland – State support to Związek Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/244866/244866_1398073_222_3.pdf
- SA. 35529 (2012/N) – Czech Republic – Digitization of books in public libraries:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/246172/246172_1421787_126_2.pdf
- SA. 35909 (2012/N) – Czech Republic – Infrastructure for tourism (NUTS II region Southeast):
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/247108/247108_1471756_131_2.pdf
- SA. 36581 (2013/NN) – Greece – Construction of archaeological museum Messara Crete:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/250254/250254_1484489_76_2.pdf

Decisions in which the measure partly constitutes State aid:

- N 39/2010 – Hungary – Cultural Heritage Scheme to Promote Tourism:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/234944/234944_1108316_24_1.pdf
- SA. 34462 (2012/NN) – Latvia Programme "Culture":
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/246755/246755_1428594_85_2.pdf
- SA. 34770 (2012/N-2) – Hungary – Prolongation of State aid Scheme N 357/2007 - Appropriations of the Ministry of Education and Culture and the National Cultural Fund:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/245312/245312_1352885_136_2.pdf
- SA. 36873 (2013/N) – Hungary – Aid measures with a cultural objective under the Regional Development Operational Programmes:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/249063/249063_1467351_124_2.pdf
- SA. 37043 (2013/N) – Hungary – Aid for multifunctional community cultural centres, museums, public Libraries:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/249355/249355_1477921_119_2.pdf

Decisions in which the aid was considered compatible:

- NN 55/2005 – Poland – Heritage conservation:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/199545/199545_516648_24_2.pdf
- N 393/2007 – The Netherlands - Subsidy to NV Bergkwartier:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/220943/220943_783368_7_1.pdf
- N 220/2008 – Latvia - EEA/Norwegian Financial Mechanism priority "Conservation of European cultural heritage" – SIA BC GROUP individual project "Second Life: Restoration of Wooden Cultural Heritage at Kalnciema/Melnisila quarter in Riga":
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/225521/225521_872277_30_1.pdf
- N 470/2008 – Poland – Aid for revitalisation of degraded areas in Poland:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/227534/227534_1082164_86_1.pdf
- NN 8/2009 – Germany – Nature conservation areas:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/229660/229660_973605_24_1.pdf
- N 378/2009 – The Netherlands – Extension of Monument Scheme in North Brabant:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/232058/232058_1095586_28_1.pdf

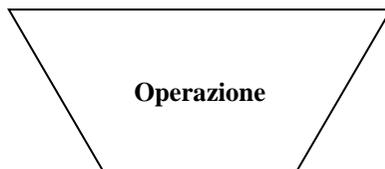
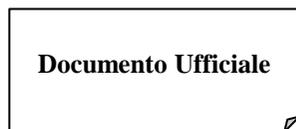
- N 564/2009 – Latvia – Support for private owners of cultural monuments in the restoration and preservation of cultural heritage:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/233487/233487_1108426_33_1.pdf
- N 568/2009 – Poland – Aid measures with a cultural objective under the Regional Development Operational Programme "Innovative Economy":
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/233500/233500_1122536_37_1.pdf
- N 606/2009 – The Netherlands – National framework for conservation and restoration of protected historical Monuments:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/233714/233714_1287926_14_2.pdf
- N 318/2010 – Latvia – Support for private owners of cultural monuments in the restoration and preservation of cultural heritage:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/237019/237019_1152605_25_1.pdf
- SA. 33106 – Latvia – Amendments to State aid scheme N 564/2009 - Support for private owners of cultural monuments in the restoration and preservation of cultural heritage:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/240851/240851_1232175_30_2.pdf
- SA.37301 (2015/NN) - Alleged illegal state aid in connection with the subsidized acquisition or free granting of land for nature conservation
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/259133/259133_1708634_151_2.pdf
- SA. 33470 (2011/N) – Hungary – Hungarian cultural heritage:
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/242571/242571_1289683_65_2.pdf
- SA.37301 (2015/NN) - Netherlands – Alleged illegal State aid in connection with the subsidized acquisition or free granting of nature land
http://ec.europa.eu/competition/state_aid/cases/259133/259133_1708634_151_2.pdf

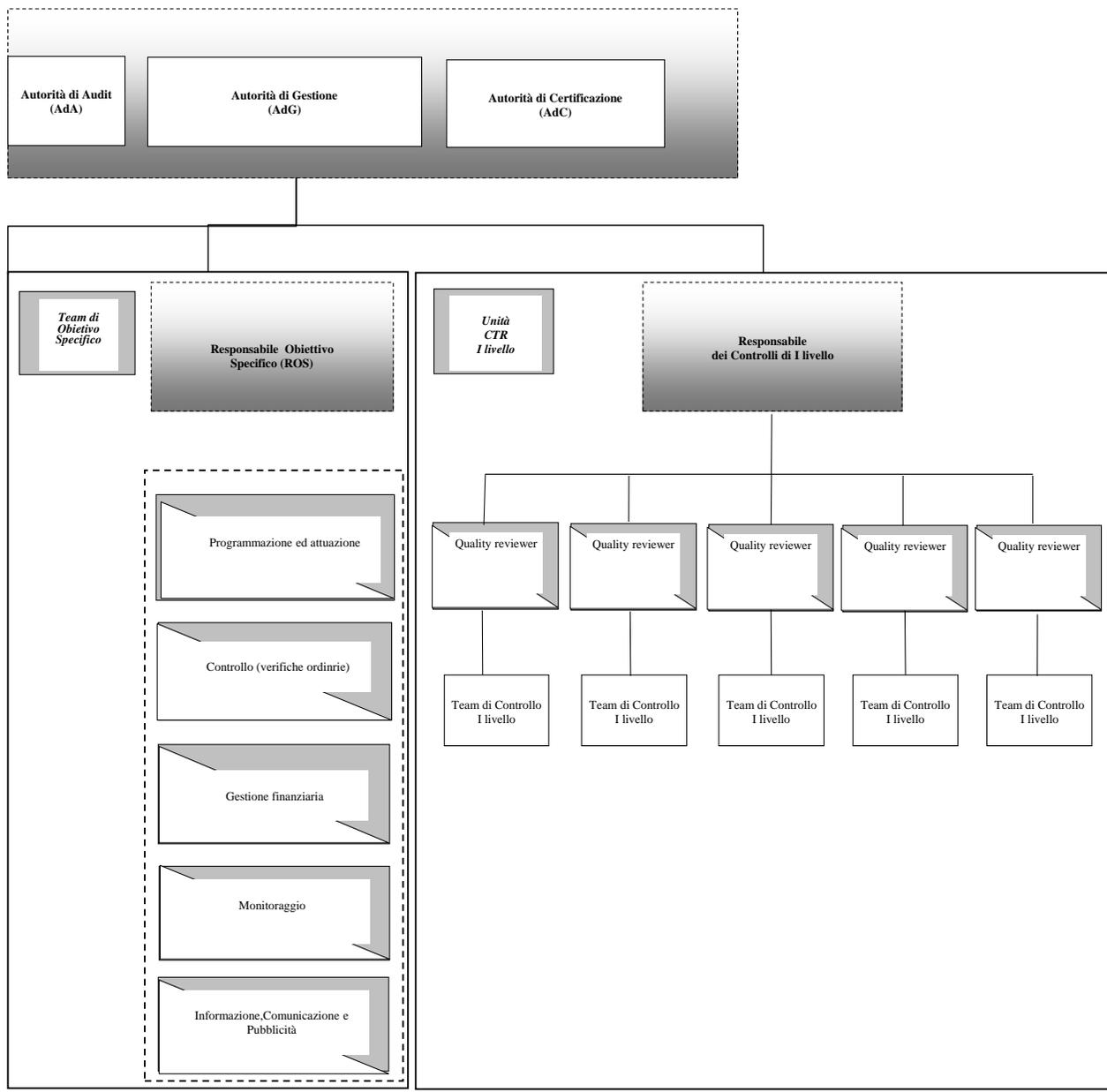
POR Campania FESR 2014-2020
PISTA DI CONTROLLO
Acquisizione di Beni e Servizi- Operazioni a regia

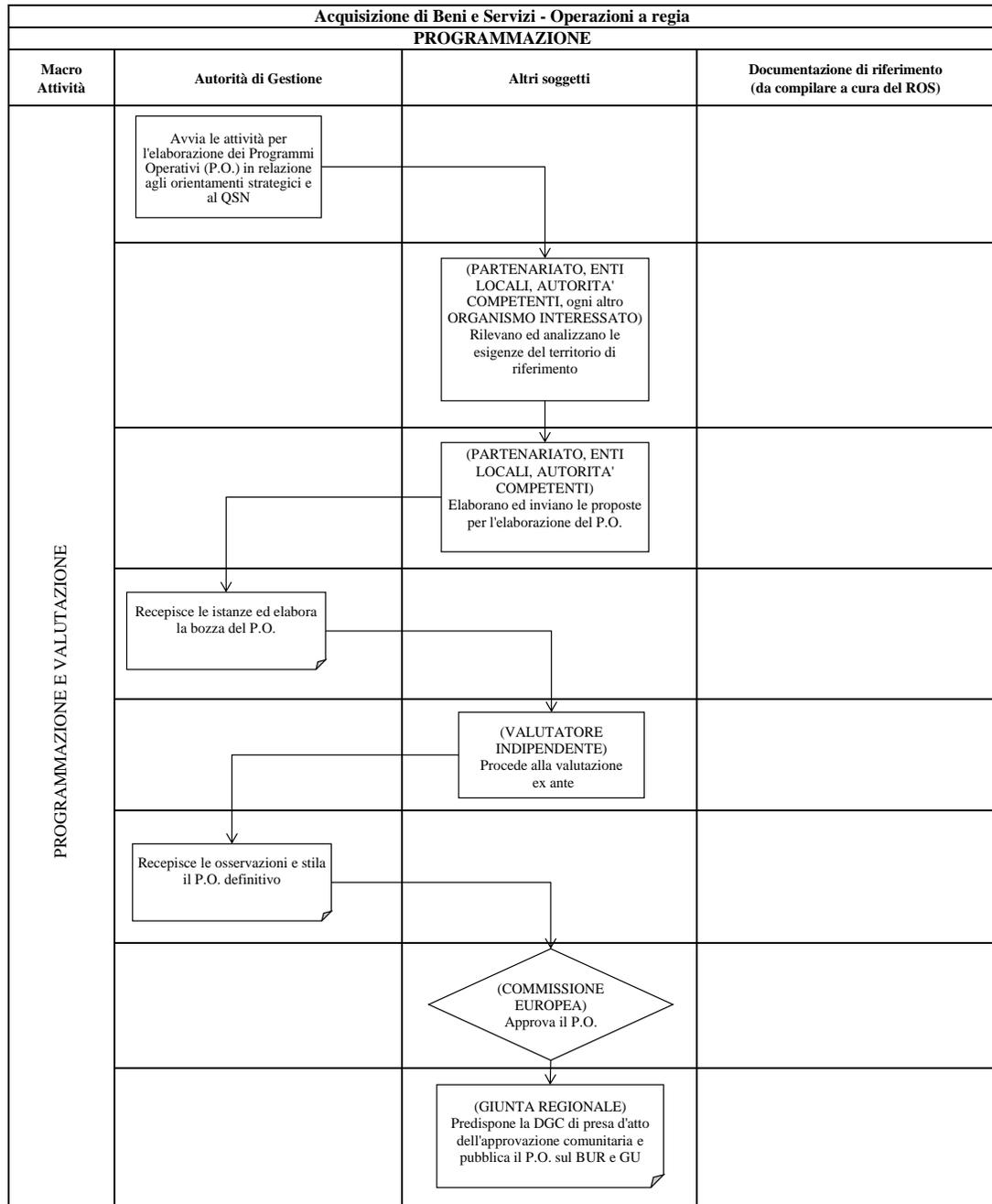
SCHEDA ANAGRAFICA
INFORMAZIONI GENERALI

Obiettivo Specifico - Azione		
Codice identificativo dell'operazione (codice)		
Titolo dell'operazione		
CUP		
Beneficiario		
Altri soggetti coinvolti (Soggetti esecutori ecc.)		
Dotazione finanziaria		€
Costo totale del progetto		€
Totale importo ammesso a finanziamento		€
Quota FESR		€
Quota nazionale		€
Quota privata (se presente)		€
Quota finanziata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Quota liquidata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Responsabile di Obiettivo Specifico		
Team di Obiettivo Operativo	Referente Programmazione e attuazione	
	Referente controlli (verifiche ordinarie)	
	Referente gestione finanziaria	
	Referente Monitoraggio	
	Referente Informazione, Comunicazione e Pubblicità	
Responsabile regionale dell'intervento (RUP)		

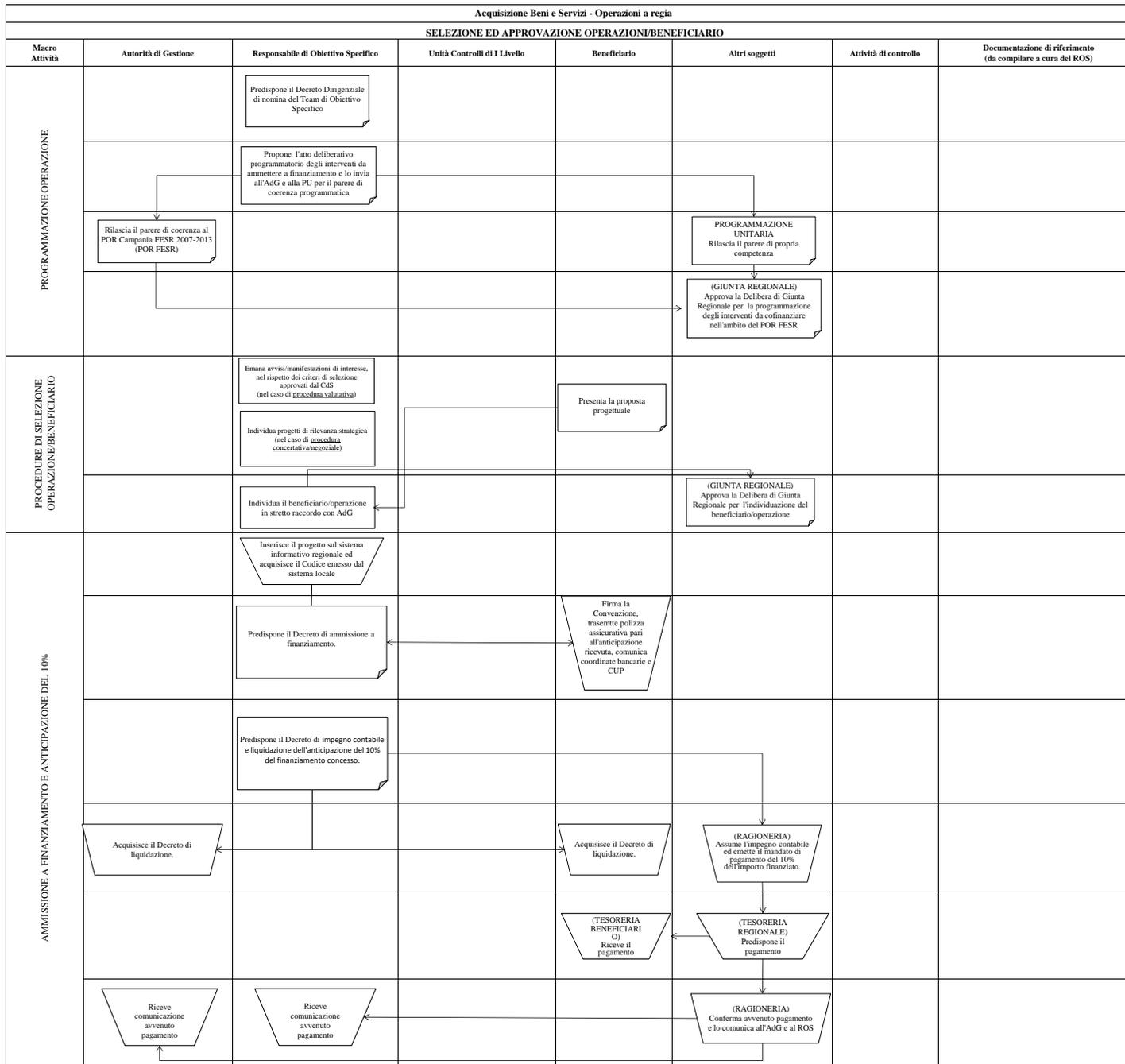
Legenda:

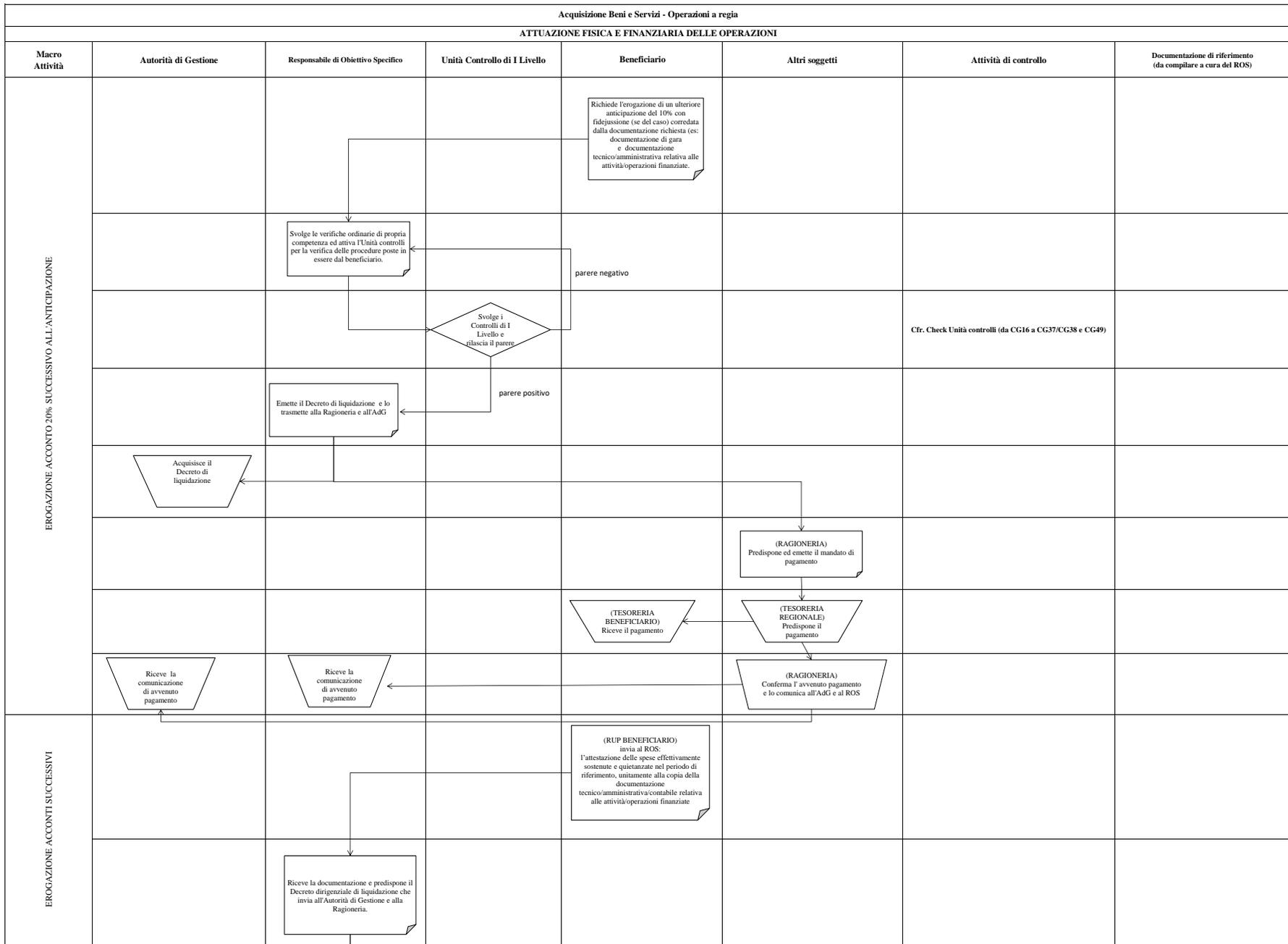






Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a regia			
PROGRAMMAZIONE			
Macro Attività	Autorità di Gestione	Altri soggetti	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
		(PRESIDENTE DELLA GIUNTA REGIONALE) Nomina i Responsabili di Obiettivo Specifico (ROS)	
CRITERI DI SELEZIONE	Definisce i criteri di selezione delle operazioni per il P.O.		
		(COMITATO DI SORVEGLIANZA) Approva i criteri di selezione	
	(AdG/GIUNTA REGIONALE) Prende atto dei criteri di selezione e comunica ai ROS i criteri approvati	(ROS) Riceve i criteri approvati	





Acquisizione Beni e Servizi - Operazioni a regia

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE ACCONTI SUCCESSIVI ALL'ANTICIPAZIONE (segue)	Acquisisce il Decreto di liquidazione.				(RAGIONERIA) Predispose ed emette il mandato di pagamento		
				(TESORERIA BENEFICIARIO) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispose il pagamento		
	Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento			(RAGIONERIA) Conferma l'avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		
EROGAZIONE SALDO FINALE		Riceve la documentazione, svolge le verifiche ordinarie di propria competenza e attiva l'Unità controlli per il parere		Invia al ROS tutta la documentazione giustificativa relativa alla chiusura amministrativa/finanziaria/fisica dell'operazione cofinanziata			
			Svolge i Controlli di I Livello e rilascia il parere	parere negativo		Cfr. Check Unità controlli (da CG43 a CG48 e CG50)	
		Emette il Decreto di liquidazione del saldo finale ed lo invia alla Ragioneria e all'AdG	parere positivo				
	Acquisisce il Decreto di liquidazione del saldo finale						
					(RAGIONERIA) Predispose ed emette il mandato di pagamento		
				(TESORERIA BENEFICIARIO) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispose il pagamento		
	Riceve la comunicazione di avvenuto pagamento	Riceve la comunicazione di avvenuto pagamento			(RAGIONERIA) Conferma l'avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		

Acquisizione Beni e Servizi - Operazioni a regia

RENDICONTAZIONE/CERTIFICAZIONE DELLA SPESA

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
MONITORAGGIO E CERTIFICAZIONE DELLA SPESA				<p>Inserisce i dati finanziari, fisici e procedurali con particolare attenzione alla valorizzazione degli indicatori nel sistema informativo regionale</p>	<p>(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Comunica la data di certificazione all'AdG e al ROS</p>		
			<p>Svolge i Controlli di I Livello sui dati contabili inseriti e compila e convalida nel sistema di monitoraggio la check list ai fini della certificazione</p>			<p>Cfr. Check Unità controlli (da CF2 a CF17)</p>	
	<p>Riceve la comunicazione dell'esito del controllo</p>	<p>Riceve la comunicazione dell'esito del controllo e convalida i dati contabili nel sistema di monitoraggio</p>					
		<p>Emette la dichiarazione di spesa con i relativi allegati (dettaglio spese progetti, dettaglio totale spese ammissibili)</p>			<p>(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Acquisisce la dichiarazione di spesa con i relativi allegati</p>		

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a regia

RILEVAZIONE DELLE IRREGOLARITA'

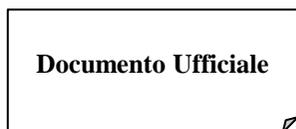
Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
VALUTAZIONE DELLE IRREGOLARITA'	Acquisisce la "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità"	In caso di assenza di irregolarità, predispone e trasmette all'AdC e all'AdG la "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità" secondo le indicazioni stabilite dal Manuale delle procedure di certificazione della spesa			(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Acquisisce la "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità"		
		Riceve la comunicazione dell'irregolarità		In caso di presenza di irregolarità, rileva l'irregolarità a seguito di accertamento amministrativo/giudiziario e la comunica al ROS e all'impresa fornitrice per le controdeduzioni	(IMPRESA FORNITRICE) Riceve la comunicazione dell'irregolarità e invia le controdeduzioni al beneficiario		
				Invia le controdeduzioni al ROS			
		Riceve le controdeduzioni e le invia all'Unità Controlli di I Livello		Riceve le controdeduzioni sulle irregolarità riscontrate			
		Emana il Decreto Dirigenziale di revoca a seguito di mancato accoglimento delle controdeduzioni e lo inoltra all'impresa e all'Istituto di credito per l'attivazione della procedura di escussione della fidejussione		Riceve il Decreto dirigenziale di revoca e lo invia all'impresa e all'Istituto bancario/assicurativo	(IMPRESA FORNITRICE/ISTITUTO BANCARIO/ASSICURATIVO) Attiva la procedura di escussione della fidejussione		
				Riceve la copia del bonifico	(IMPRESA FORNITRICE o ISTITUTO BANCARIO) Restituisce gli importi indebitamente ricevuti alla Tesoreria e invia copia del bonifico al beneficiario		
				Si accerta dell'avvenuto accredito sulla Tesoreria e inserisce gli estremi della reverse di incasso nel sistema di monitoraggio	(TESORERIA REGIONALE) Conferma l' avvenuto accredito		
		Riceve l'attestazione dal beneficiario e predispone la dichiarazione di spesa con allegati gli importi decertificati e la inoltra all'AdC		Predispone l'attestazione di spesa con allegata la somma decertificata e la inoltra al ROS			
					(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Riceve la dichiarazione di spesa con allegati		

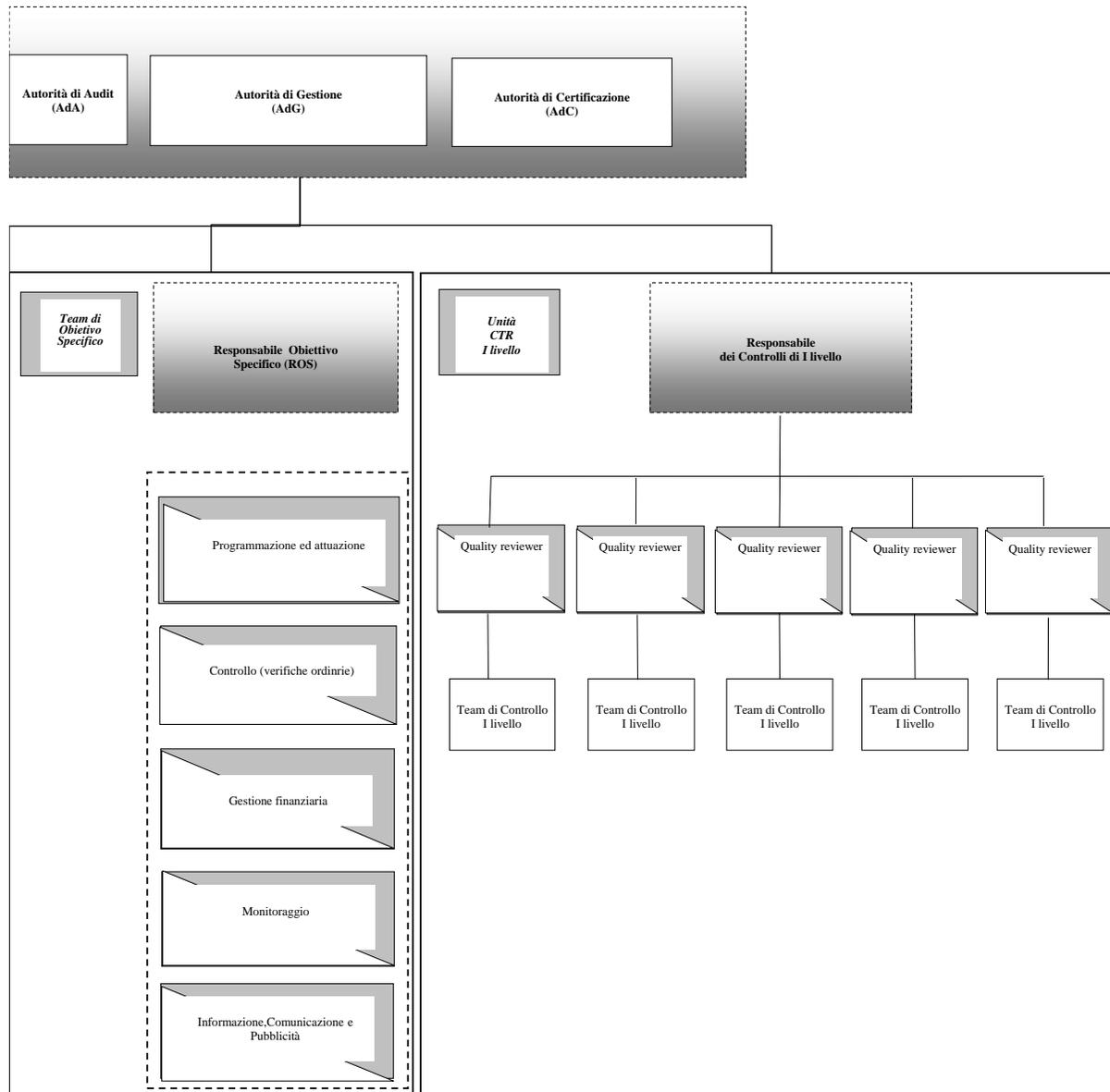
POR Campania FESR 2014-2020
PISTA DI CONTROLLO
Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

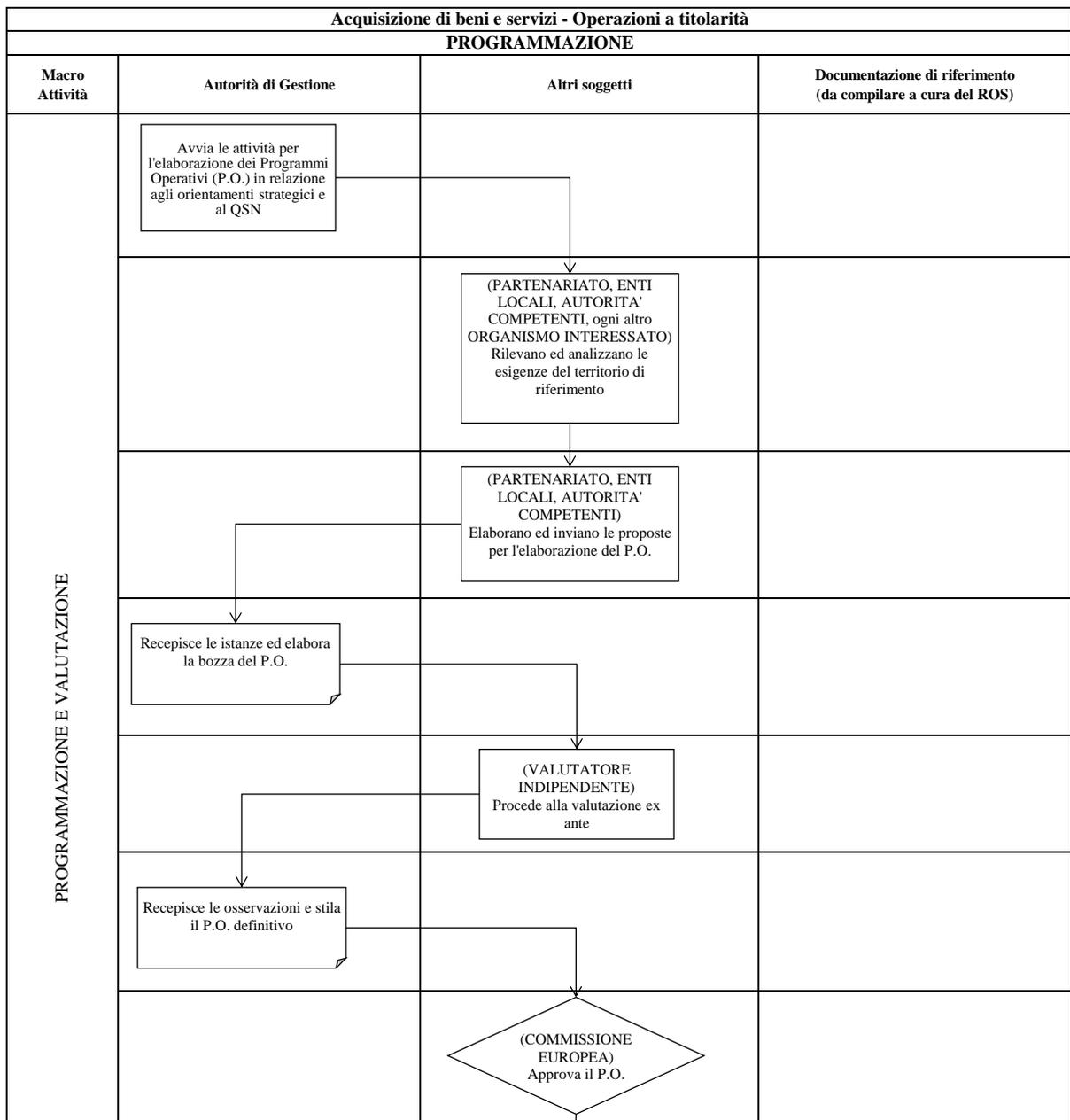
SCHEDA ANAGRAFICA
INFORMAZIONI GENERALI

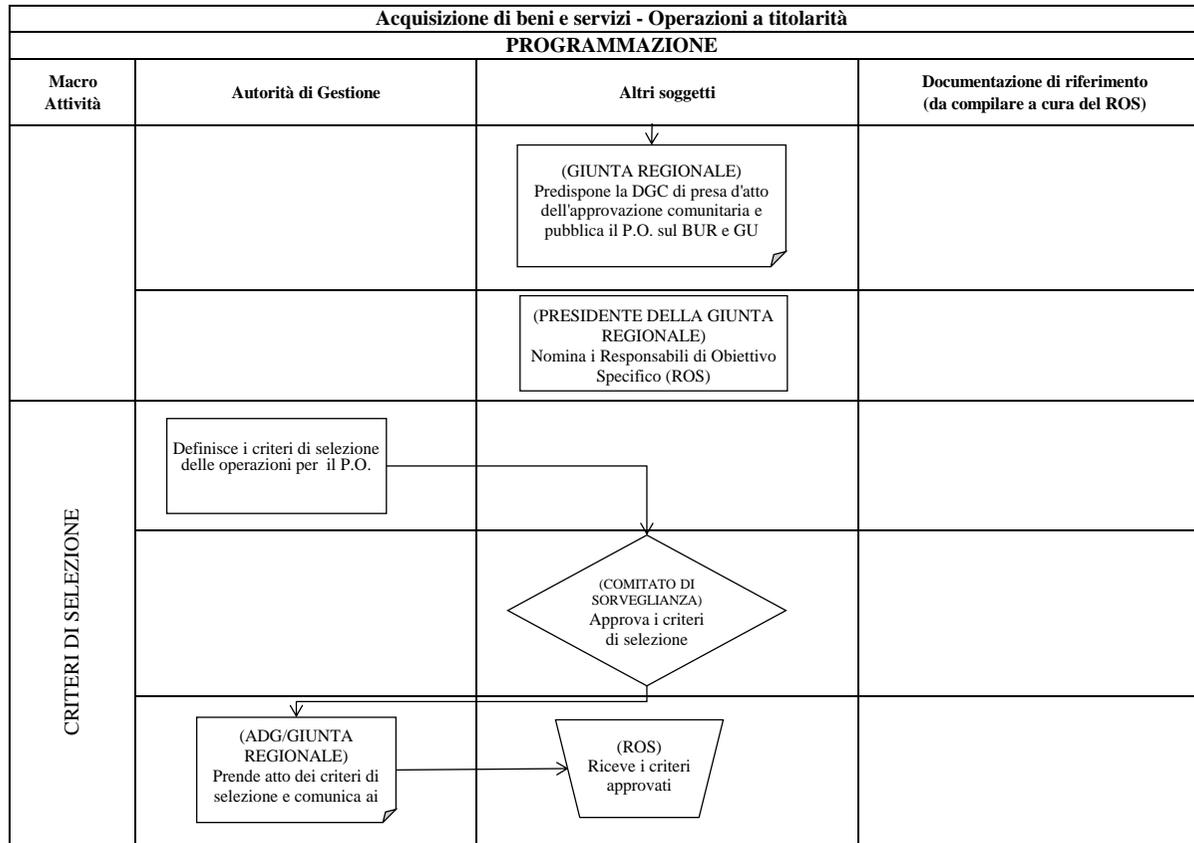
Obiettivo Specifico - Azione		
Codice identificativo dell'operazione (codice)		
Titolo dell'operazione		
CUP		
Altri soggetti coinvolti (Soggetti esecutori ecc.)		
Dotazione finanziaria		€
Costo totale del progetto		€
Totale importo ammesso a finanziamento		€
Quota FESR		€
Quota nazionale		€
Quota privata (se presente)		€
Quota finanziata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Quota liquidata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Responsabile di Obiettivo Specifico		
Team di Obiettivo Specifico	Referente Programmazione e attuazione	
	Referente controlli (verifiche ordinarie)	
	Referente gestione finanziaria	
	Referente Monitoraggio	
	Referente Informazione, Comunicazione e Pubblicità	
Responsabile regionale dell'intervento (RUP)		

Legenda:





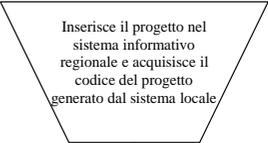
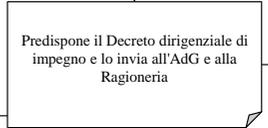
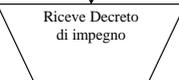


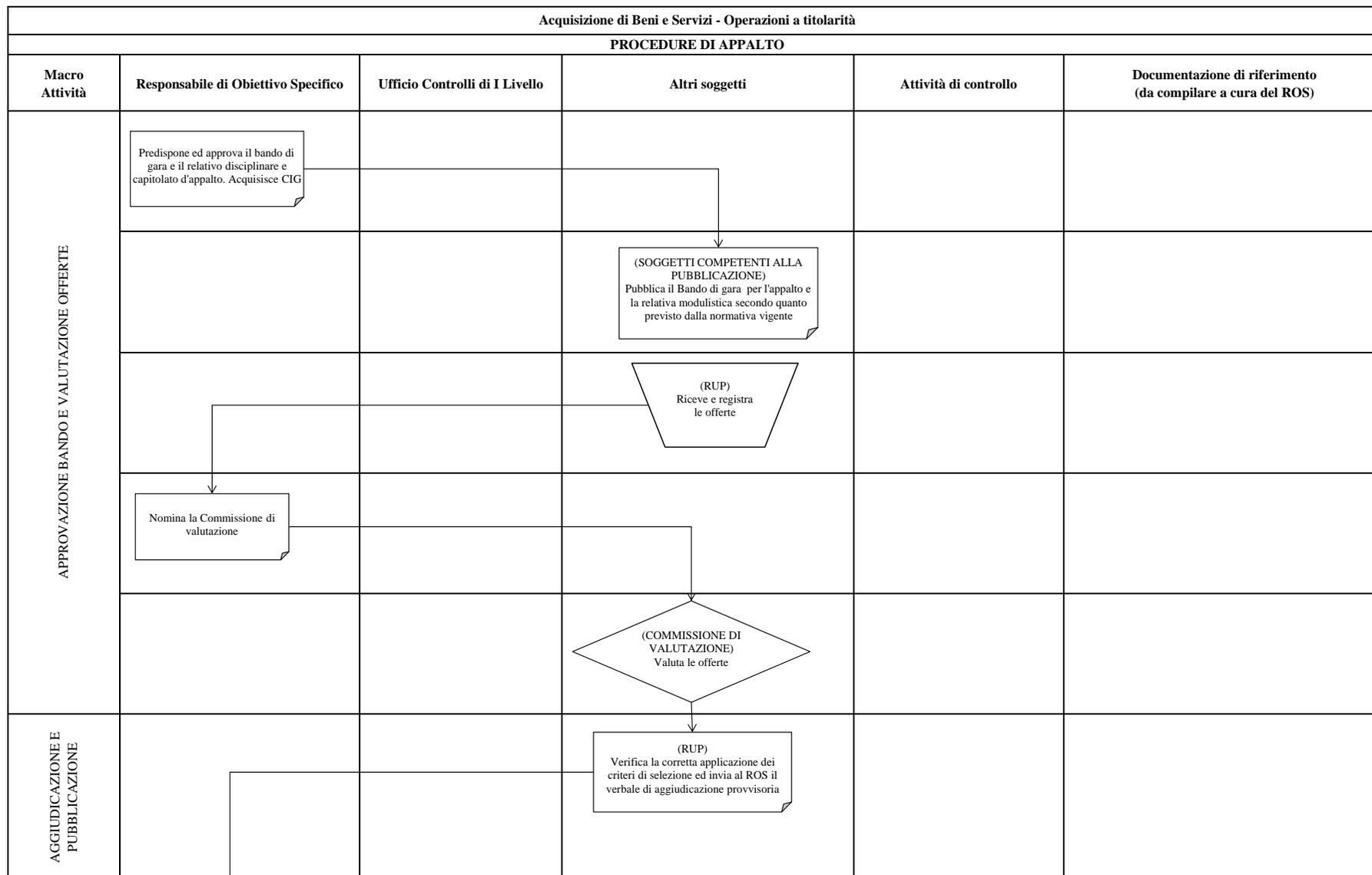


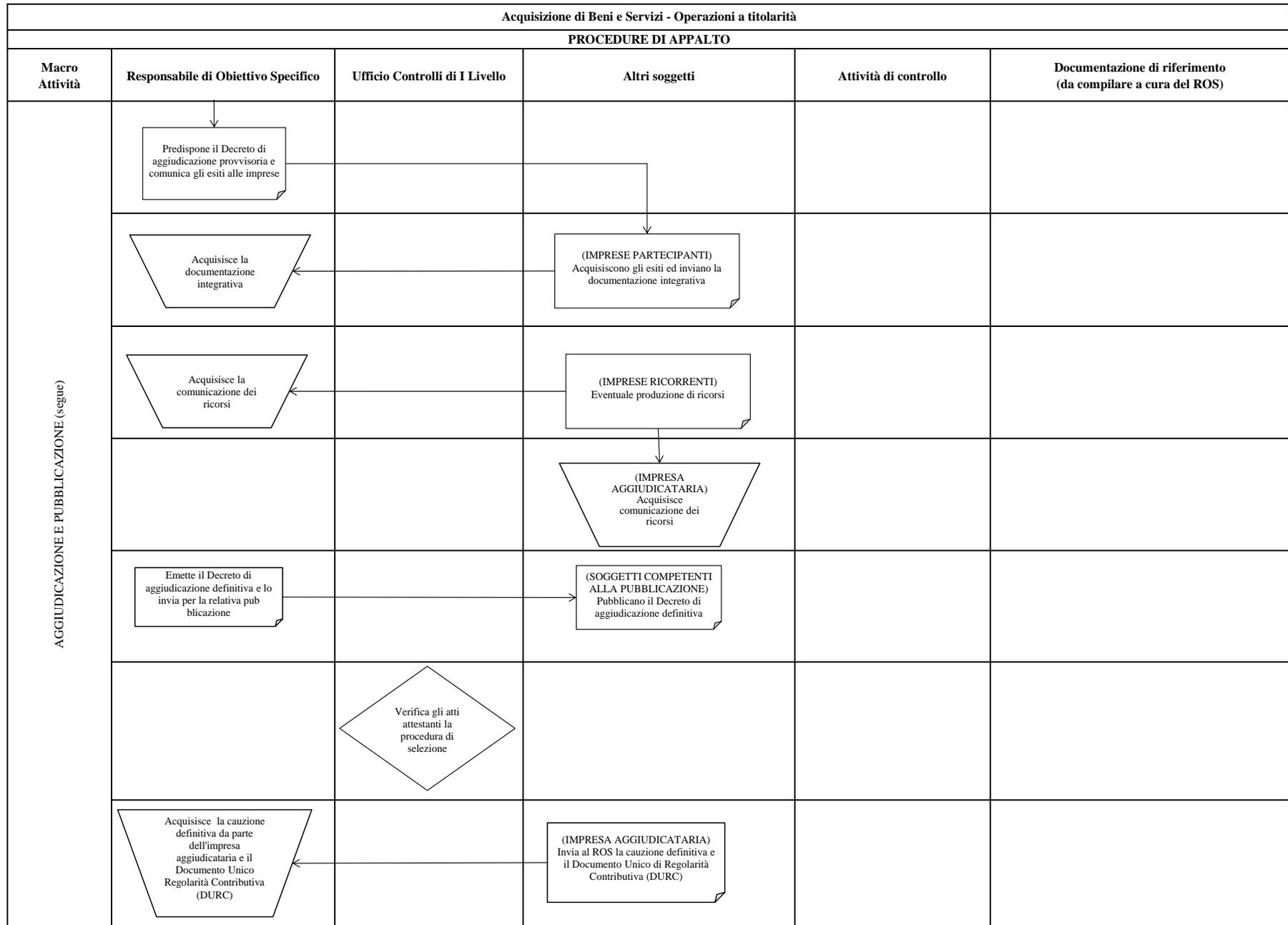
**Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità
SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI**

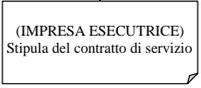
Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
PROGRAMMAZIONE E SELEZIONE OPERAZIONE		Predisporre il Decreto Dirigenziale di nomina del Team di Obiettivo Specifico				
		Propone l'atto deliberativo programmatico degli interventi da ammettere a finanziamento ed invia all'AdG e alla PU per i pareri di propria competenza				
		Rilascia il parere di coerenza al POR Campania FESR 2014 - 2020			PROGRAMMAZIONE UNITARIA Rilascia il parere di propria competenza	
					(GIUNTA REGIONALE) Approva la Delibera di Giunta Regionale per la programmazione degli interventi da cofinanziare nell'ambito del POR FESR 2014-2020	
AMMISSIONE A FINANZIAMENTO	Acquisisce il Decreto di ammissione a finanziamento	Predisporre il Decreto di ammissione a finanziamento e lo trasmette all'AdG.				
PROCEDURE DI AFFIDAMENTO		Nomina il RUP e i funzionari per l'avvio delle procedure relative all'attivazione dell'intervento.				

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità
SELEZIONE ED APPROVAZIONE DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
AMMISSIONE A FINANZIAMENTO						
AMMISSIONE A FINANZIAMENTO (segue)						
						
						





Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità					
PROCEDURE DI APPALTO					
Macro Attività	Responsabile di Obiettivo Specifico	Ufficio Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
STIPULA DEL CONTRATTO					
					

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)	
EROGAZIONE ANTICIPAZIONE				(IMPRESA AGGIUDICATARIA) Richiede la liquidazione del I acconto			
		Svolge le verifiche ordinarie di propria competenza e attiva l'Unità Controlli per il parere di propria competenza.					
			Svolge i Controlli di I Livello e rilascia il parere	parere negativo		Cfr. Check Unità Controlli (da CG5 a CG26/CG27 e CG 39)	
		Emette il Decreto di liquidazione e lo invia all' AdG e alla Ragioneria per l'emissione del mandato di pagamento		Esito positivo			
	Acquisisce il Decreto di liquidazione				(RAGIONERIA) Predispose ed emette il mandato di pagamento		
					(IMPRESA AGGIUDICATARIA) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispose il pagamento	
	Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento			(RAGIONERIA) Conferma l' avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		
		Nomina il collaudatore o la Commissione di collaudo					
		Riceve i verbali di visita			(ORGANO DI COLLAUDO) Svolge le verifiche periodiche in corso d'opera e procede alla edazione dei relativi verbali di visita		
				(DIRETTORE DI ESECUZIONE DEL SERVIZIO) Redige le relazioni di avanzamento/SAL			

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE ACCONTI SUCCESSIVI ALL'ANTICIPAZIONE		Riceve i certificati di pagamento		(RUP) Riceve le relazioni di avanzamento/SAL, ed emette i certificati di pagamento relativi ai SAL		
				(IMPRESA ESECUTRICE) Inoltra la documentazione relativa alle spese sostenute dall'impresa in relazione al SAL/Certificato di pagamento		
		Svolge le verifiche ordinarie di propria competenza ed emette il Decreto di liquidazione degli acconti successivi e lo trasmette all'AdG e alla Ragioneria.				
	Acquisisce il Decreto di liquidazione dell'anticipazione			(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento		
				(IMPRESA AGGIUDICATARIA) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispone il pagamento	
	Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento		(RAGIONERIA) Conferma l'avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		
		Acquisisce la quietanza liberatoria		(IMPRESA ESECUTRICE) Emette la quietanza liberatoria relativa all'incasso delle somme		
				(IMPRESA ESECUTRICE) Ultima il servizio		

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE SALDO FINALE				(DIRETTORE DI ESECUZIONE DEL SERVIZIO/RUP) Emette il Certificato di ultimazione del servizio		
		Acquisisce la relazione finale di attestazione di regolare esecuzione e la documentazione prevista dal contratto				
		Approva la relazione di piena funzionalità dei beni e/o servizi forniti. Accerta le eventuali economie e relativo disimpegno Svolge le verifiche ordinarie di propria competenza per la liquidazione del saldo ed attiva l'Unità Controlli			parere negativo	
			Svolge i Controlli di I Livello e rilascia il parere			Cfr. Check Unità Controlli (da CG31 a CG36 e CG 40)
		Emette il Decreto di liquidazione del saldo finale ed lo invia all'AdG e alla Ragioneria		Parere positivo		
		Acquisisce il Decreto di liquidazione dell'anticipazione			(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento	
					(IMPRESA AGGIUDICATARIA) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispone il pagamento

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

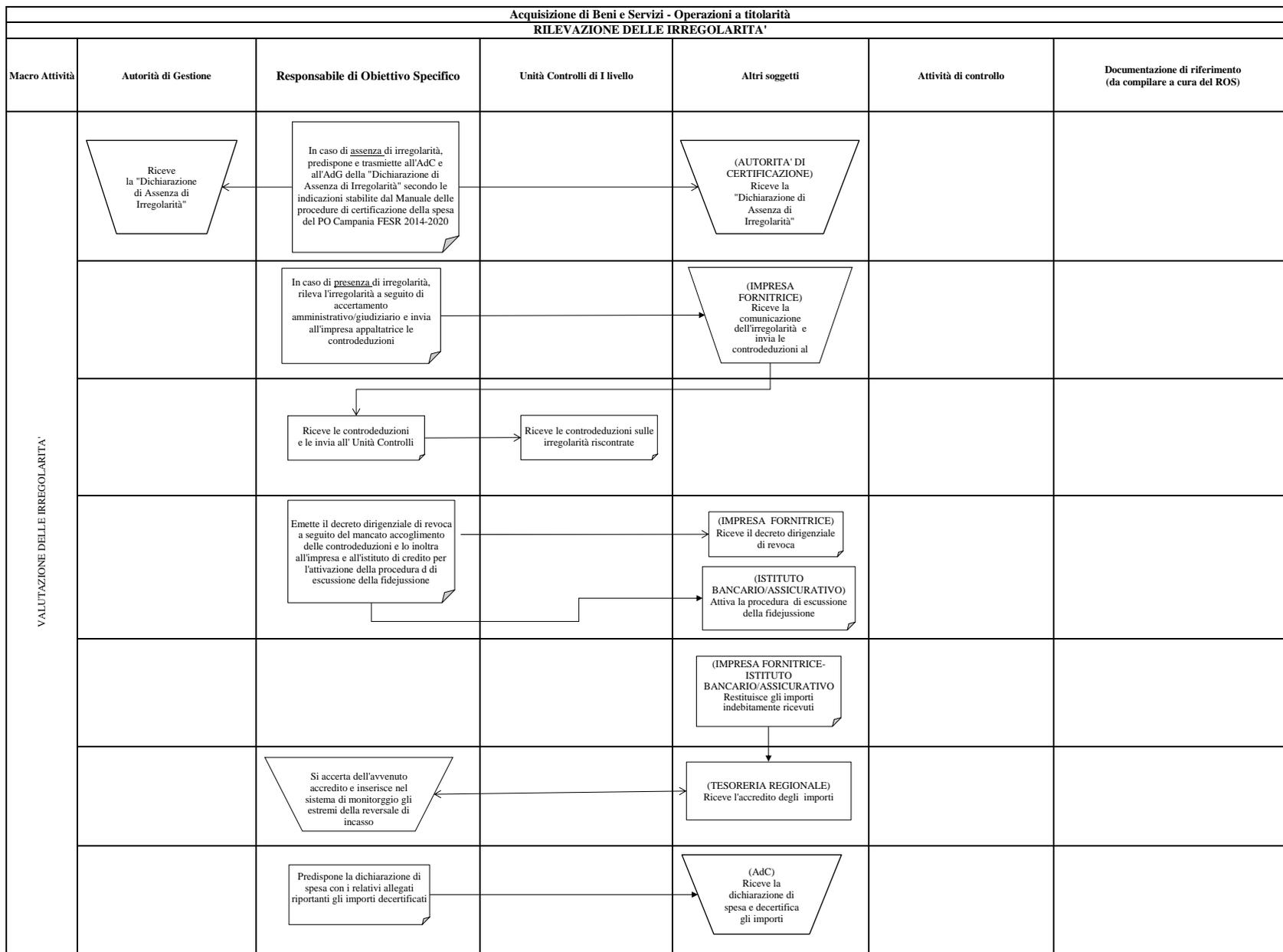
ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
						

Acquisizione di Beni e Servizi - Operazioni a titolarità

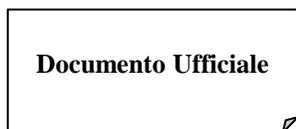
RENDICONTAZIONE/CERTIFICAZIONE DELLA SPESA

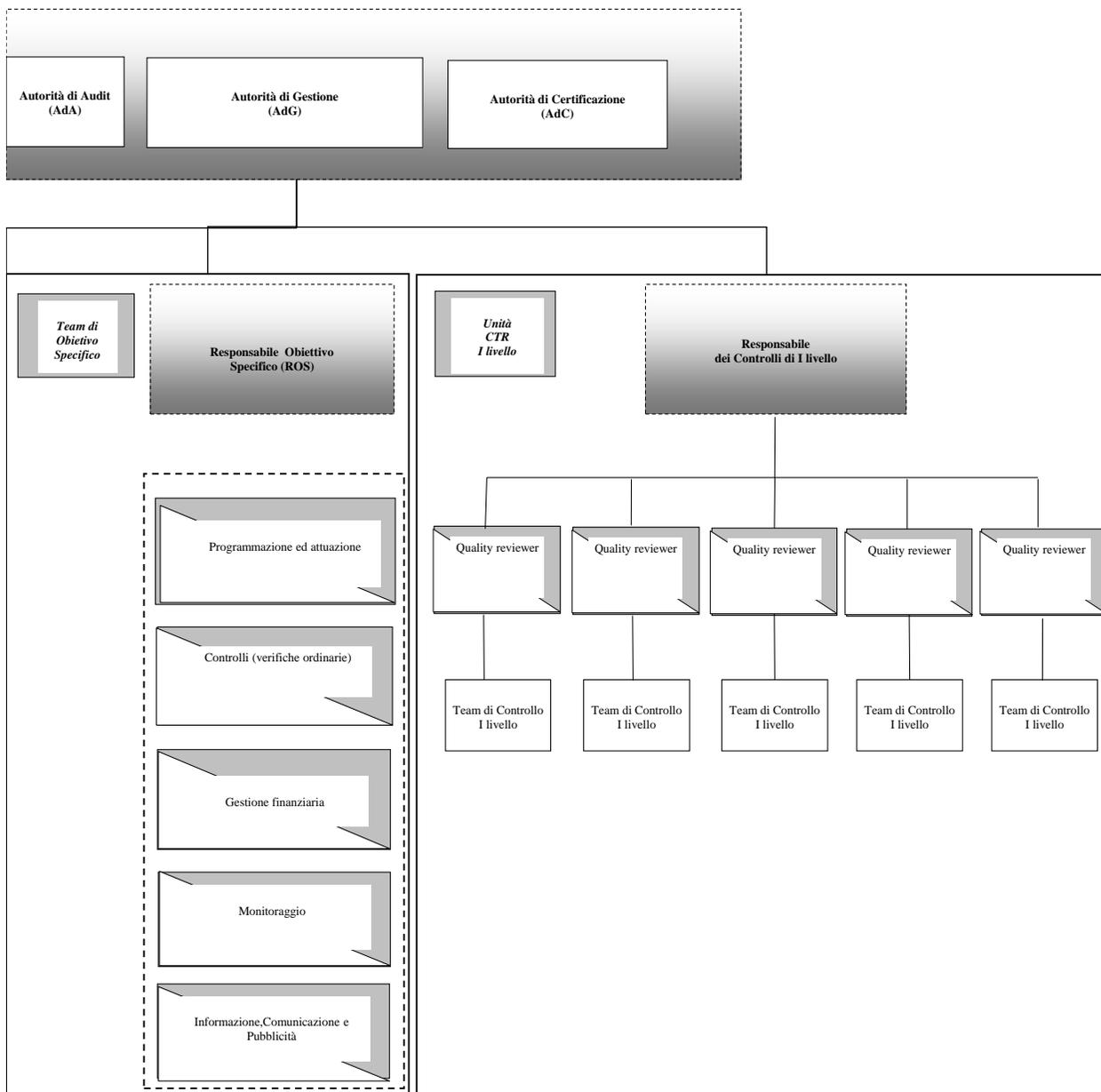
Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile di Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
MONITORAGGIO E CERTIFICAZIONE DELLA SPESA		Inserisce i dati finanziari, fisici e procedurali con particolare attenzione alla valorizzazione degli indicatori nel sistema informativo regionale		(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Comunica la data di certificazione all'AdG e al ROS		
			Svolge i Controlli di I Livello sui dati contabili inseriti e compila e convalida nel sistema di monitoraggio la check list ai fini della certificazione		Cfr. Check Unità Controlli (da CF2 a CF15)	
	Riceve comunicazione esito del controllo	Riceve comunicazione esito del controllo e convalida dati contabili nel sistema di monitoraggio				
		Emette la dichiarazione di spesa con i relativi allegati (dettaglio spese progetti, dettaglio totale spese ammissibili)		(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Acquisisce dichiarazione di spesa con i relativi allegati		

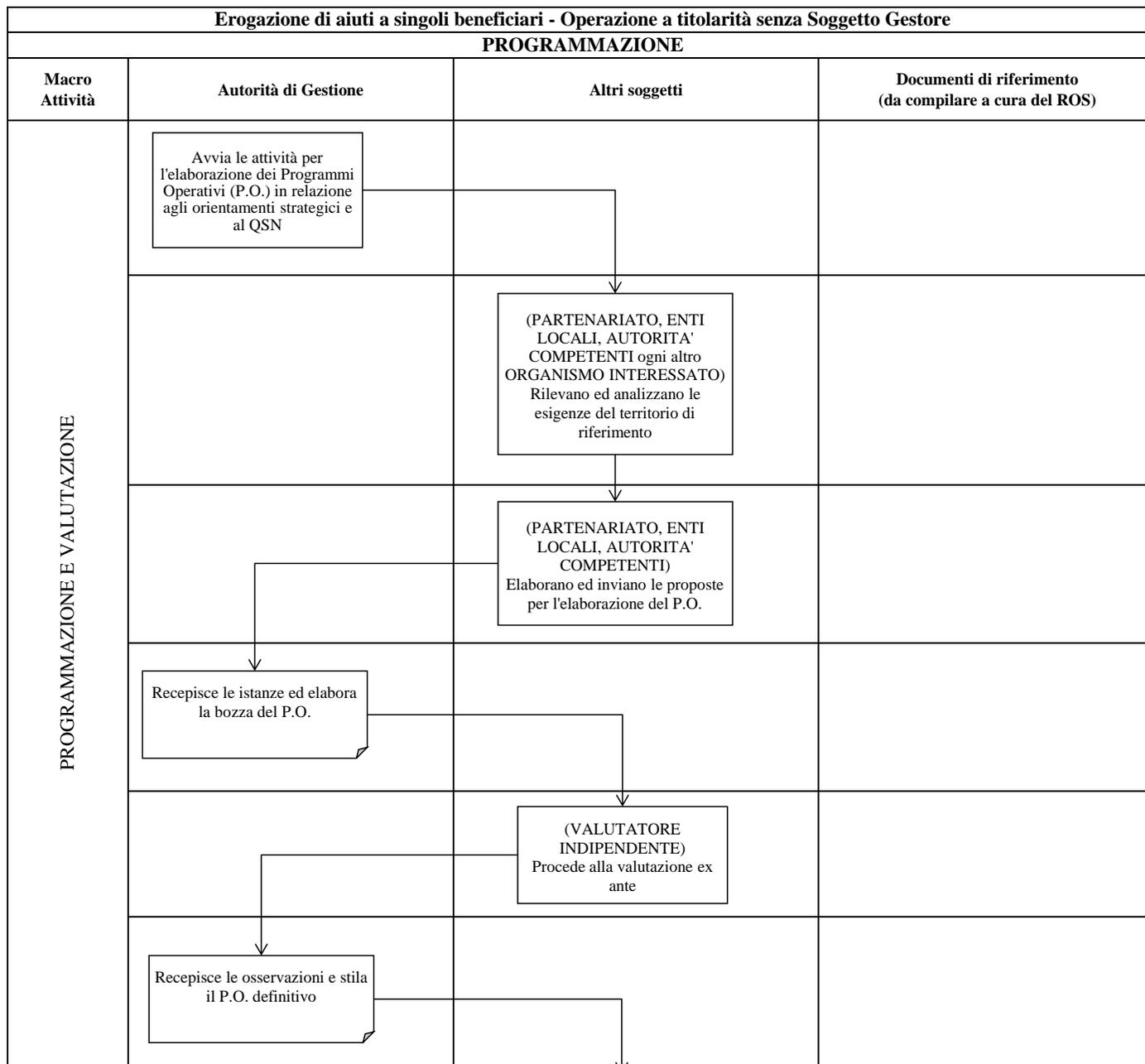


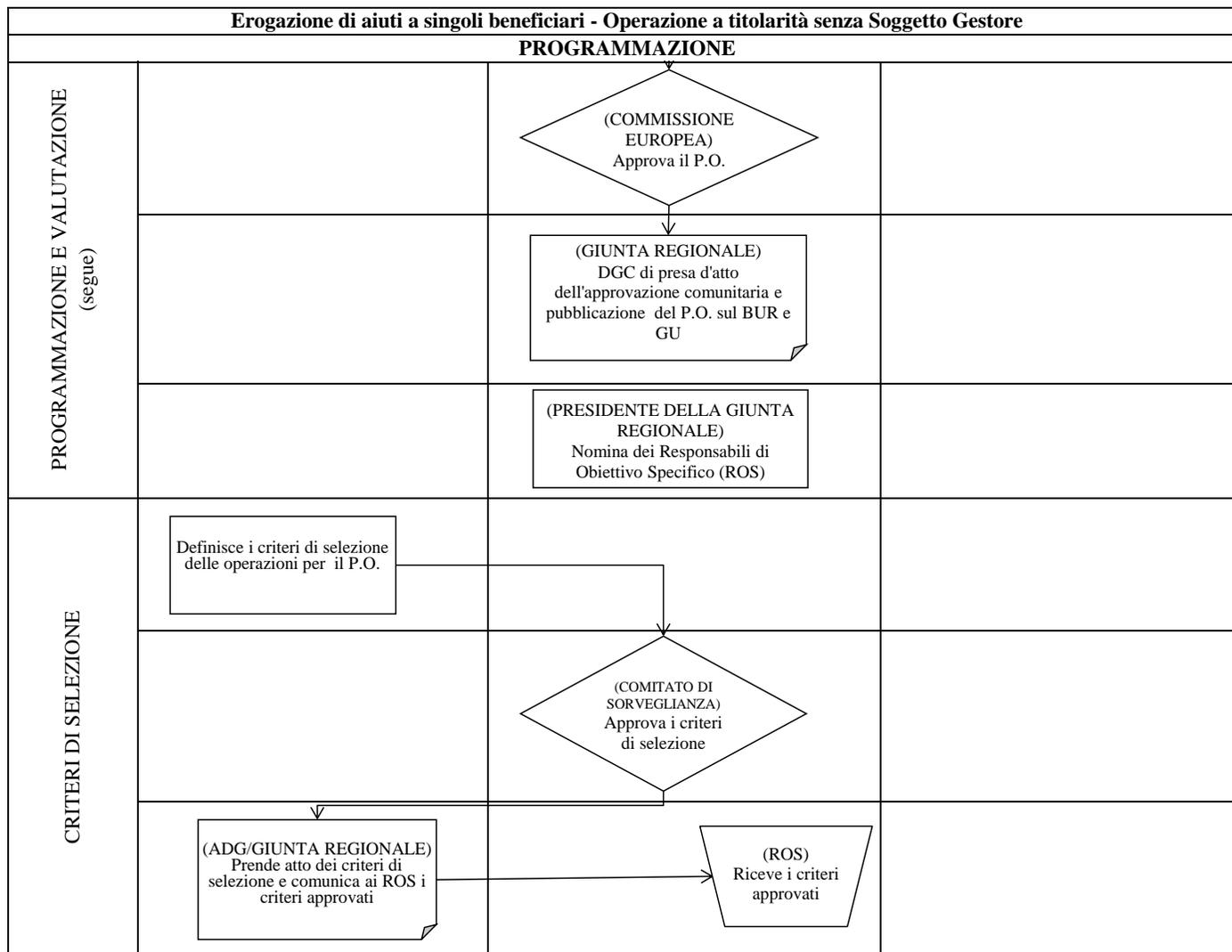
POR Campania FESR 2014 -2020		
PISTA DI CONTROLLO		
Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazioni a titolarità senza Soggetto Gestore		
<i>SCHEDA ANAGRAFICA</i> <i>INFORMAZIONI GENERALI</i>		
Obiettivo Specifico - Azione		
Codice identificativo dell'operazione (codice)		
Titolo dell'operazione		
CUP		
Beneficiario		
Altri soggetti coinvolti (Soggetti esecutori ecc.)		
Dotazione finanziaria	€	
Costo totale del progetto	€	
Totale importo ammesso a finanziamento	€	
Quota FESR	€	
Quota nazionale	€	
Quota privata (se presente)	€	
Quota finanziata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)	€	
Quota liquidata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)	€	
Responsabile di Obiettivo Specifico		
Team di Obiettivo Specifico	Referente Programmazione ed attuazione	
	Referente controlli (verifiche ordinarie)	
	Referente gestione finanziaria	
	Referente Monitoraggio	
	Referente Informazione, Comunicazione e Pubblicità	
Responsabile regionale dell'intervento (RUP)		

Legenda:

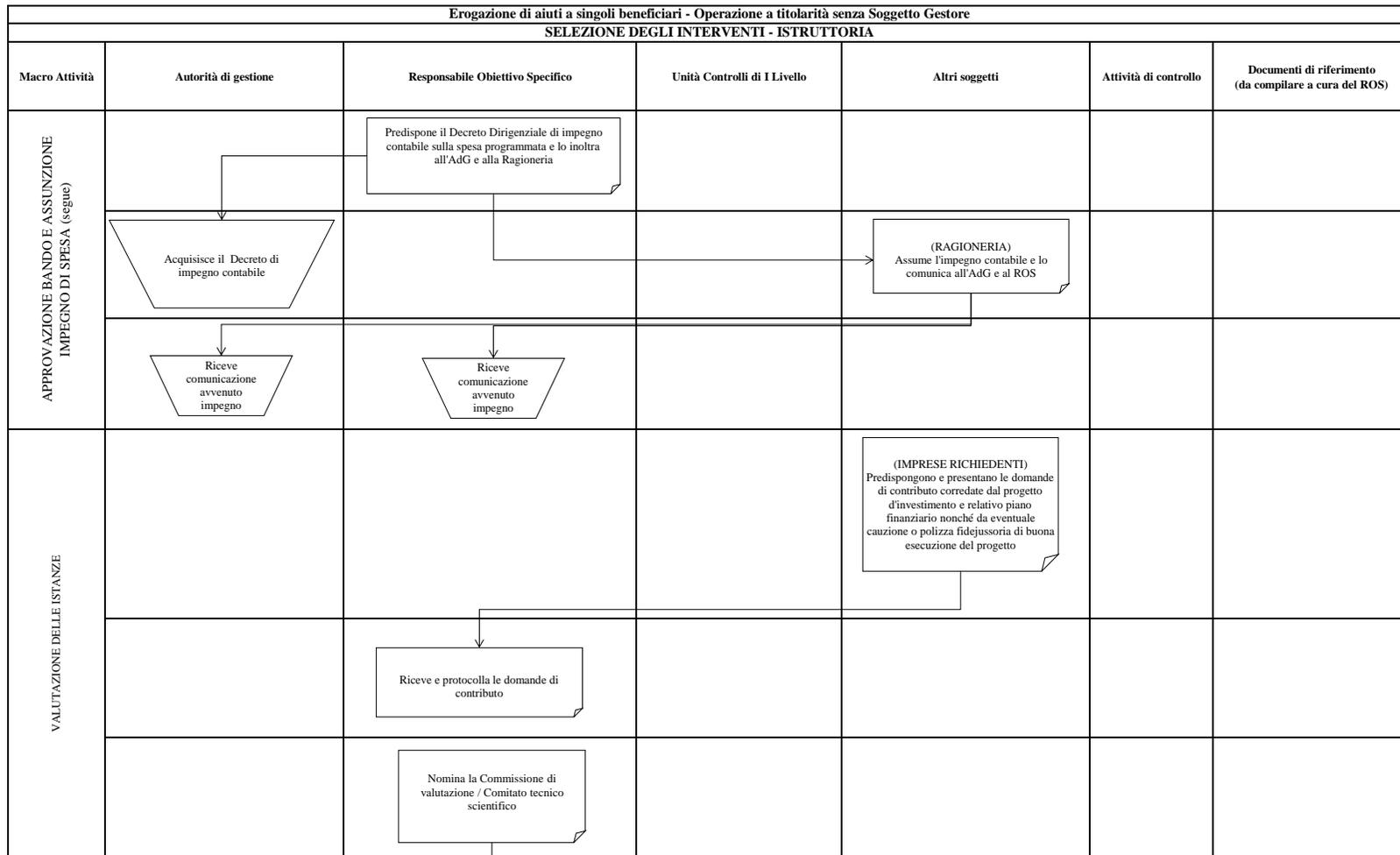


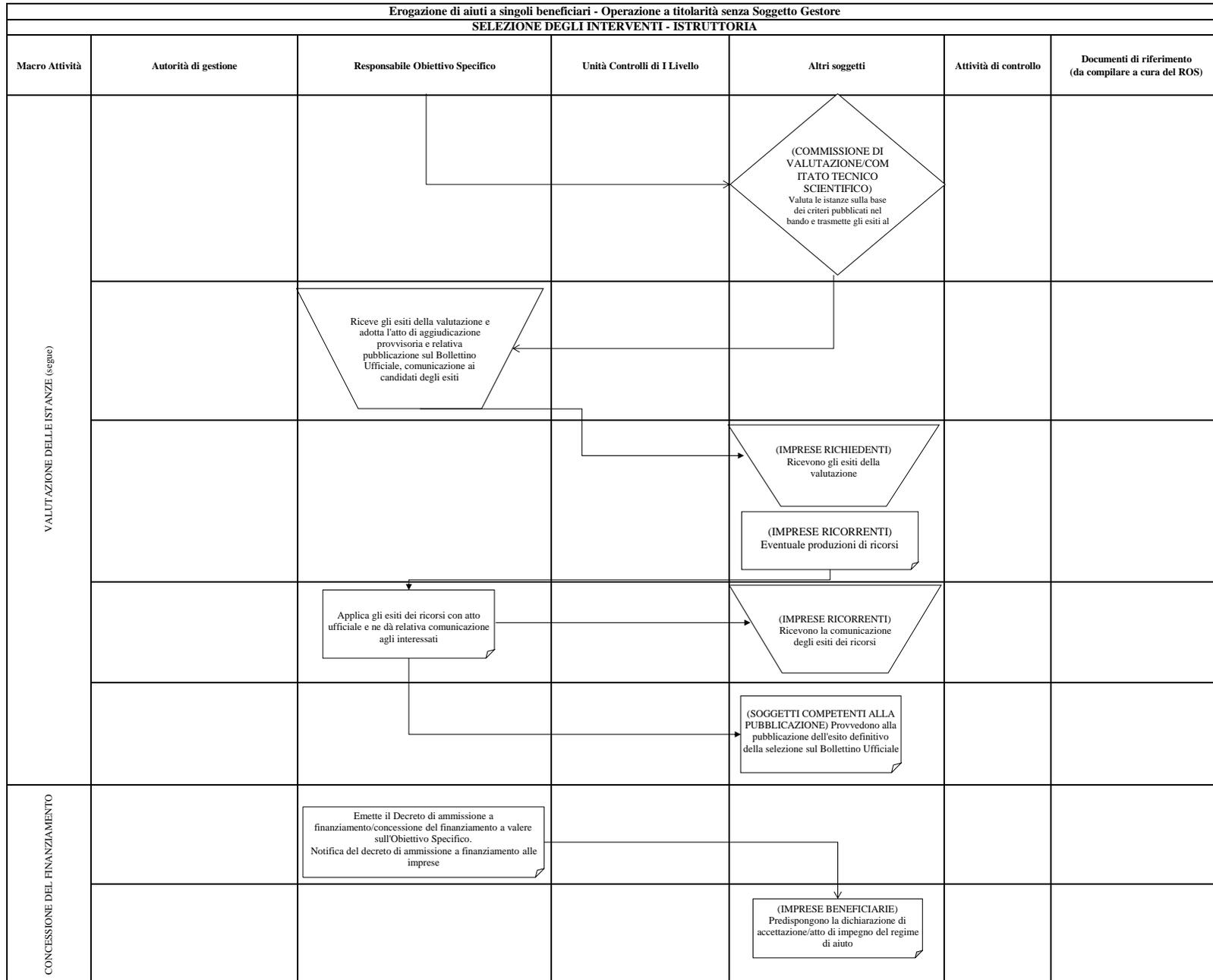






Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore						
SELEZIONE DEGLI INTERVENTI - ISTRUTTORIA						
Macro Attività	Autorità di gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
SELEZIONE E PROGRAMMAZIONE		Predisporre il Decreto Dirigenziale di nomina del Team dell'Obiettivo Specifico				
		Propone l'atto deliberativo programmatico degli interventi da ammettere a finanziamento ed invia all'AdG e alla PU per i pareri di propria competenza				
		Rilascia il parere di coerenza al POR FESR 2014-2020			PROGRAMMAZIONE UNITARIA Rilascia il parere di propria	
					(GIUNTA REGIONALE) Approva la Delibera di Giunta Regionale per la programmazione degli interventi da cofinanziare nell'ambito del POR FESR 2014-2020	
APPROVAZIONE BANDO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA		Predisporre ed approva il bando di gara e il relativo disciplinare per l'individuazione delle imprese beneficiarie mediante procedura valutativa (bando) o negoziale				
		Esprime il proprio parere sulla conformità degli avvisi volti a selezionare i Beneficiari dei regimi di aiuti				
		Riceve il parere sulla conformità degli avvisi volti a selezionare i Beneficiari dei regimi di aiuto e inoltra ai soggetti competenti della pubblicazione l'avviso volto a selezionare i Beneficiari dei Regimi di aiuto				
					(SOGGETTI COMPETENTI ALLA PUBBLICAZIONE) Pubblicano il Bando di gara e la relativa modulistica secondo quanto previsto dalla normativa vigente	





Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE ANTICIPAZIONE				(IMPRESA BENEFICIARIA) Richiede il I acconto con fidejussione (se del caso)		
		Svolge le verifiche ordinarie di propria competenza ed attiva l'Unità controlli per la verifica delle procedure poste in essere				
			Svolge i Controlli di I Livello e rilascia il parere	parere negativo		
		Emette il Decreto di liquidazione e lo trasmette alla Ragioneria e all'AdG	parere positivo			
		Riceve il Decreto di liquidazione		(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento		
				(IMPRESA BENEFICIARIA) Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispone il pagamento	
		Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento		(RAGIONERIA) Conferma l'avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS	
ALL'ANTICIPAZIONE				(IMPRESA) Presenta la richiesta di erogazione di successivi acconti corredata della documentazione necessaria alla rendicontazione della spesa effettuata		
		Il ROS collezionate le richieste di erogazione di successivi acconti svolge le verifiche ordinarie di propria competenza ed emette il Decreto di liquidazione liquidazione che invia all'AdG e alla Ragioneria per l'emissione del mandato di pagamento				

Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE ACCONTI SUCCESSIVI	Riceve il Decreto di liquidazione			(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento		
				(IMPRESA BENEFICIARIA) Riceve il pagamento		
	Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento		(RAGIONERIA) Conferma l'avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		
EROGAZIONE SALDO FINALE				(IMPRESA) Presenta richiesta di saldo corredata della documentazione necessaria alla rendicontazione della spesa e dalla richiesta di svincolo della polizza fidejussoria		
EROGAZIONE SALDO FINALE (segue)		Il ROS colleziona le richieste di erogazione del saldo e svolge le verifiche ordinarie di propria competenza attiva l'Unità Controlli di I Livello per l'acquisizione del parere necessario alla liquidazione del saldo		Esito negativo		
			Svolge i Controlli di I Livello e rilascia il parere			
		Emette il Decreto di liquidazione del saldo finale ed lo invia alla Ragioneria	Esito positivo			
	Riceve Decreto di liquidazione			(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento		

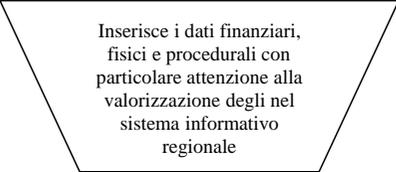
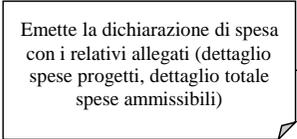
Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controllo di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
				<pre> graph TD A["(IMPRESA BENEFCIARIA) Riceve il pagamento"] B["(TESORERIA REGIONALE) Predisporre il pagamento"] B --> A </pre>		
	<pre> graph TD A["Riceve comunicazione e avvenuto pagamento"] </pre>	<pre> graph TD A["Riceve comunicazione e avvenuto pagamento"] </pre>				

Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore

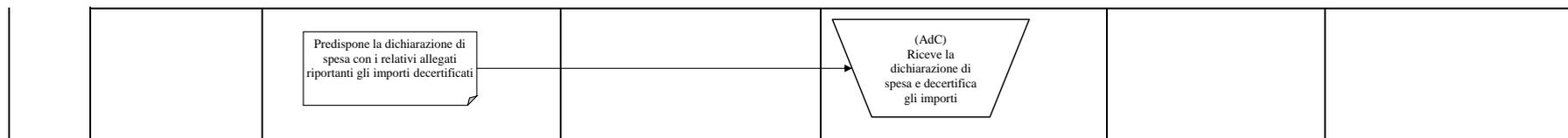
RENDICONTAZIONE/CERTIFICAZIONE DELLA SPESA

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
MONITORAGGIO E CERTIFICAZIONE DELLA SPESA						
						
						
						

Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità senza Soggetto Gestore

RILEVAZIONE DELLE IRREGOLARITA'

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Altri soggetti	Attività di controllo	Documenti di riferimento (da compilare a cura del ROS)
VALUTAZIONE DELLE IRREGOLARITA'	Riceve la "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità"	In caso di assenza di irregolarità, predisporre e trasmettere all'AdC e all'AdG della "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità" secondo le indicazioni stabilite dal Manuale delle procedure di certificazione della spesa		(AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE) Riceve la "Dichiarazione di Assenza di Irregolarità"		
		In caso di presenza di irregolarità, rileva l'irregolarità a seguito di accertamento amministrativo/giudiziario e invia all'impresa appaltatrice le		(IMPRESA FORNITRICE) Riceve la comunicazione dell'irregolarità e invia le controdeduzioni al ROS		
		Riceve le controdeduzioni e le invia all' Unità Controlli	Riceve le controdeduzioni sulle irregolarità riscontrate			
		Emette il decreto dirigenziale di revoca a seguito del mancato accoglimento delle controdeduzioni e lo inoltra all'impresa e all'istituto di credito per l'attivazione della procedura di escussione della fidejussione		(IMPRESA RICHIEDENTE) Riceve il decreto dirigenziale di revoca (ISTITUTO BANCARIO/ASSICURATIVO) Procedura di escussione della fidejussione		
				(IMPRESA RICHIEDENTE-ISTITUTO BANCARIO/ASSICURATIVO) Restituisce gli importi indebitamente ricevuti		
		Si accerta dell'avvenuto accredito e inserisce sistema di monitoraggio agli estremi della reversale di incasso		(TESORERIA REGIONALE) Riceve l'accredito degli importi		



POR Campania FESR 2014 - 2020 PISTA DI CONTROLLO Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazioni a titolarità con Soggetto Gestore		
SCHEDA ANAGRAFICA <i>INFORMAZIONI GENERALI</i>		
Obiettivo Specifico - Azione		
Codice identificativo dell'operazione (codice)		
Titolo dell'operazione		
CUP		
Beneficiario		
Altri soggetti coinvolti (Soggetti esecutori ecc.)		
Dotazione finanziaria		€
Costo totale del progetto		€
Totale importo ammesso a finanziamento		€
Quota FESR		€
Quota nazionale		€
Quota privata (se presente)		€
Quota finanziata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Quota liquidata fondi Programmazione unitaria (es. FSC)		€
Responsabile di Obiettivo Specifico		
Team di Obiettivo Specifico	Referente Programmazione ed attuazione	
	Referente controlli (verifiche ordinarie)	
	Referente gestione finanziaria	
	Referente Monitoraggio	
	Referente Informazione, Comunicazione e Pubblicità	
Responsabile regionale dell'intervento (RUP)		

Legenda:



Attività Complessa



Decisione

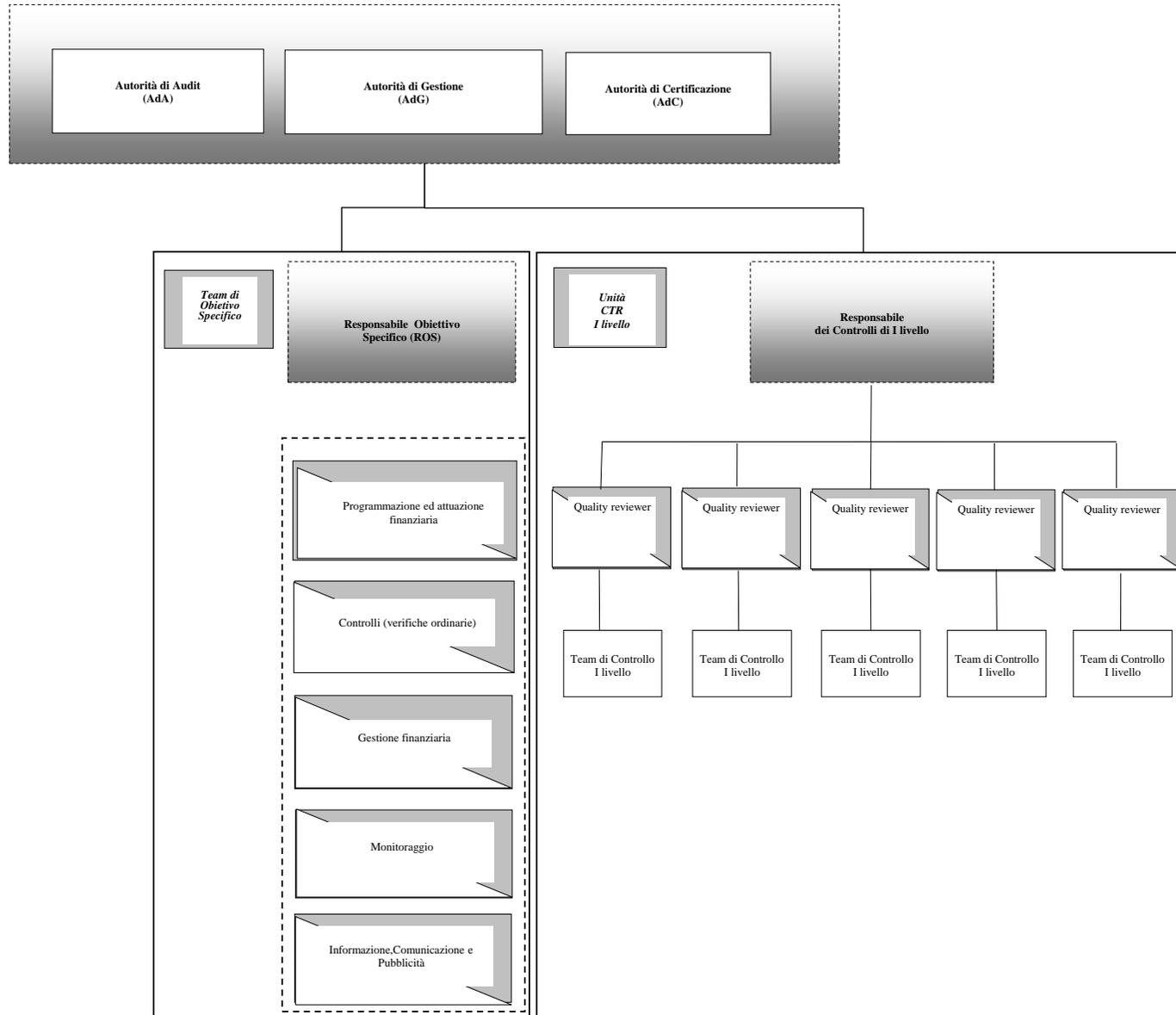


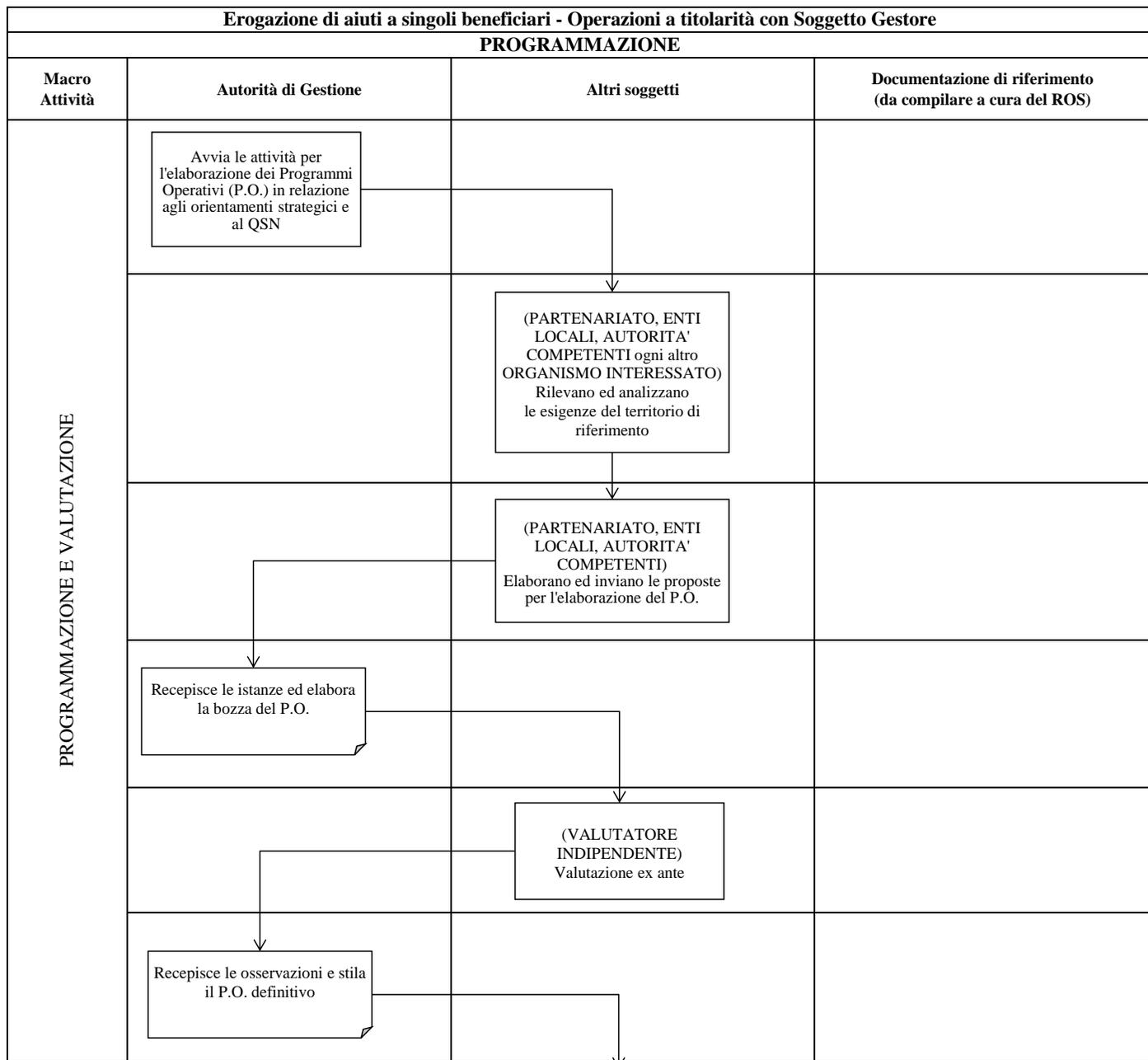
Documento Ufficiale

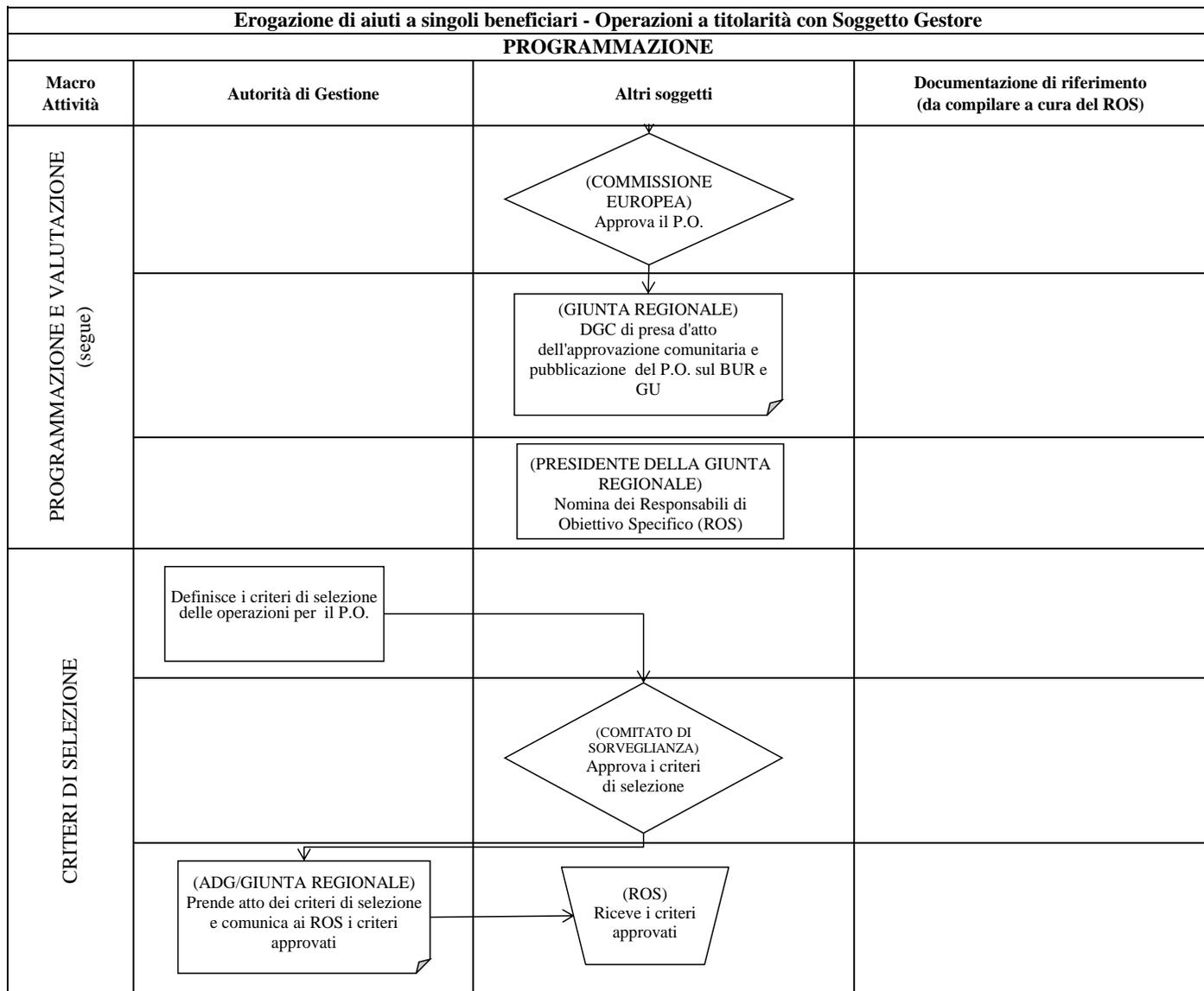


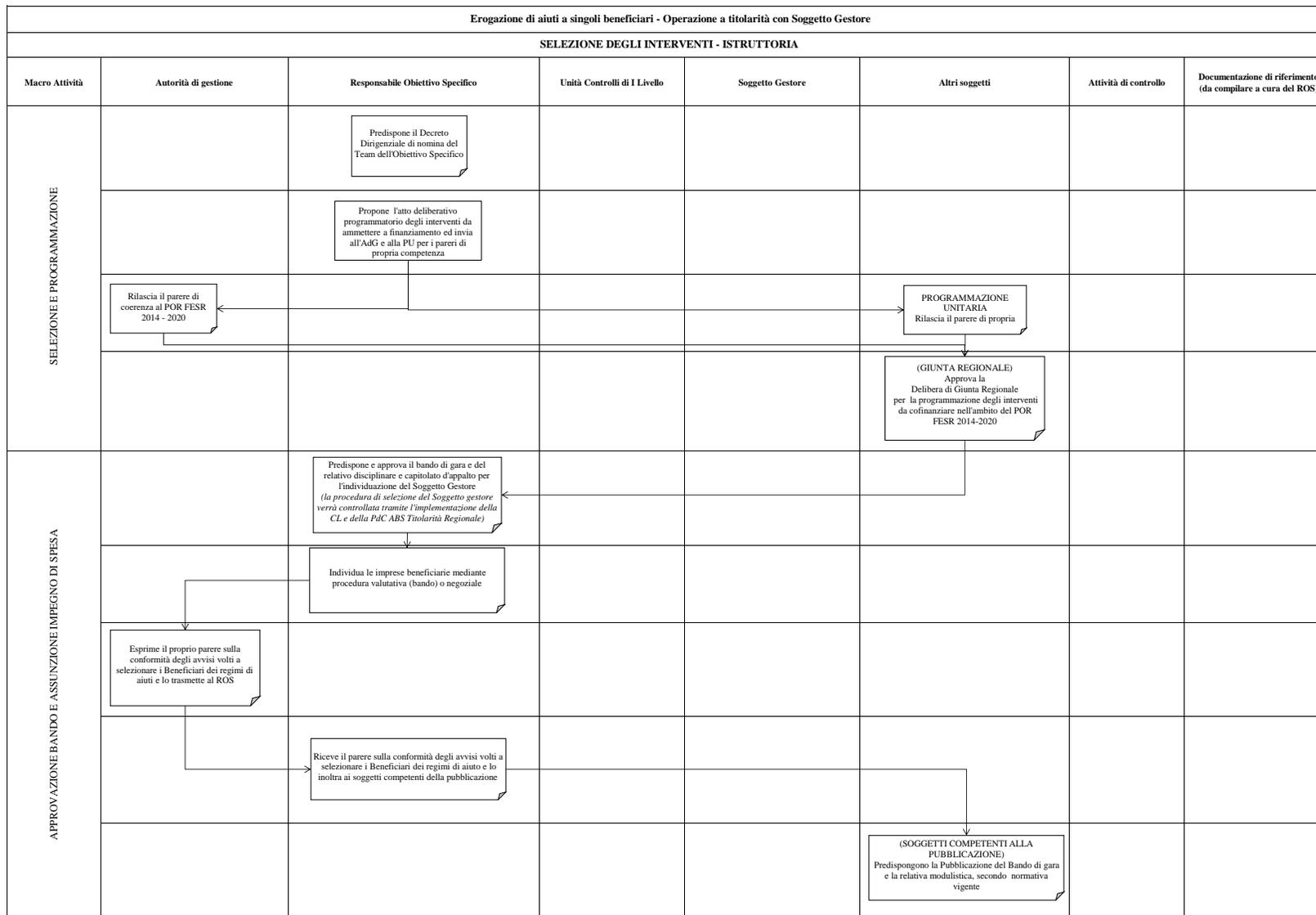
Operazione

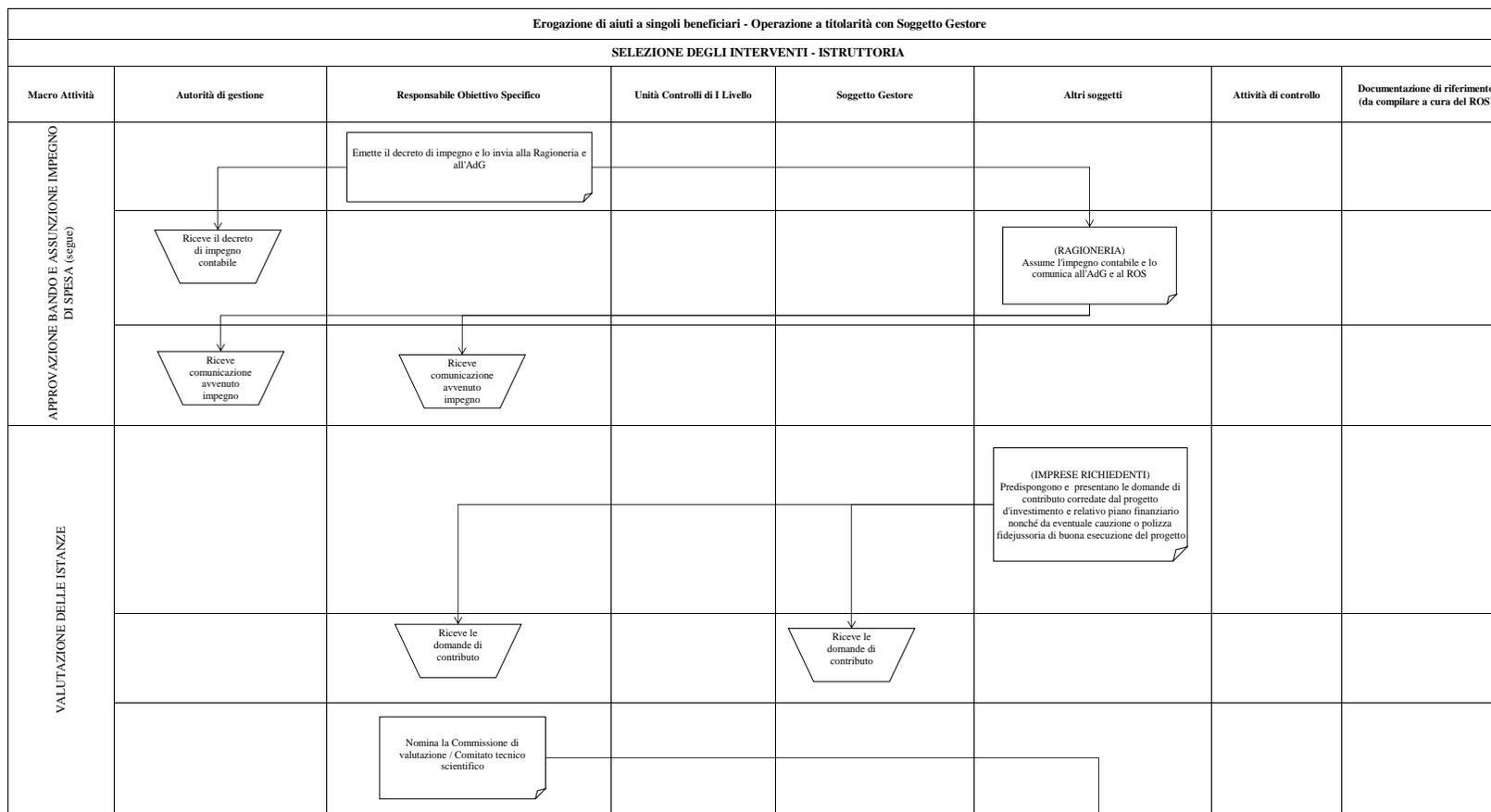
STRUTTURA ORGANIZZATIVA

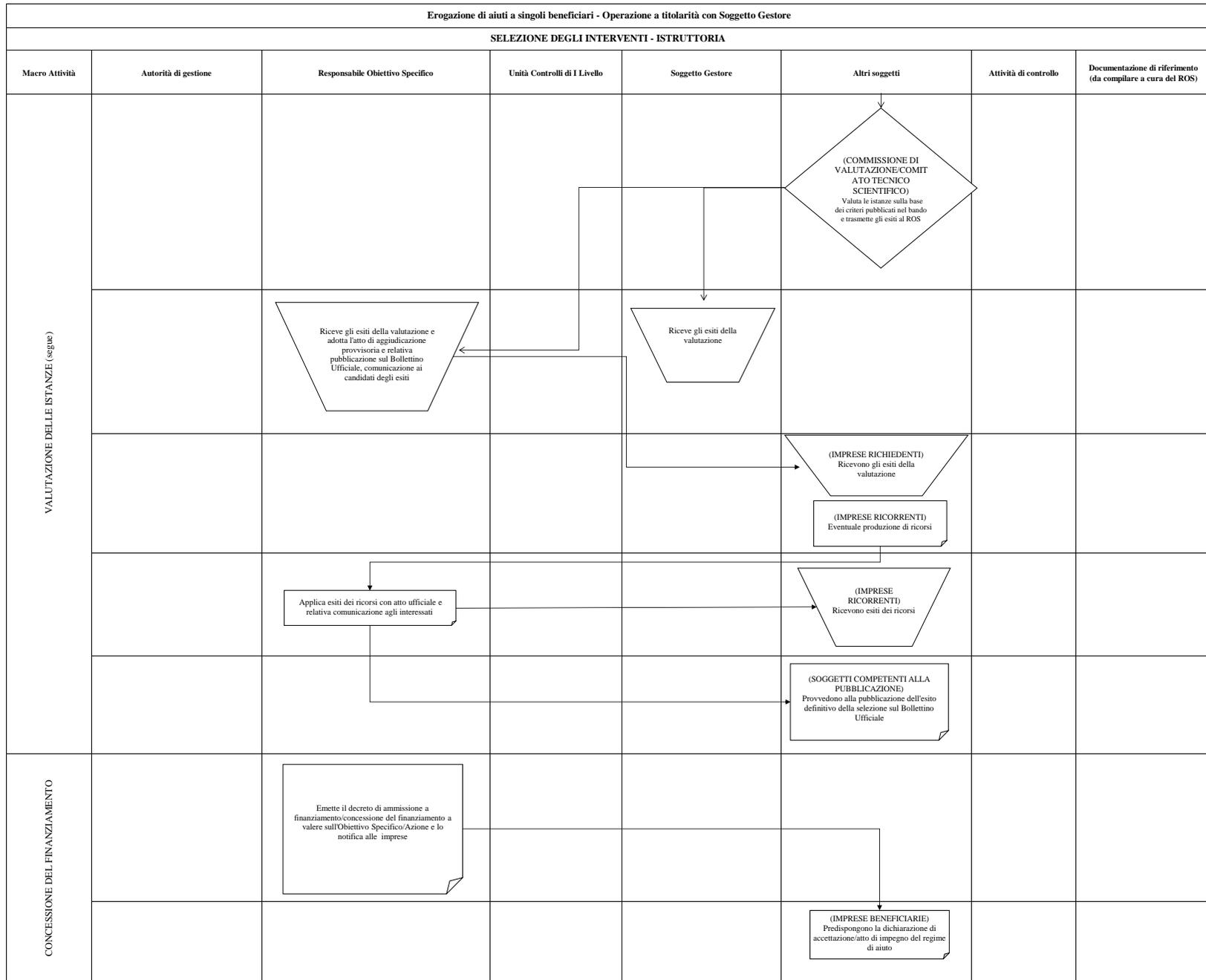






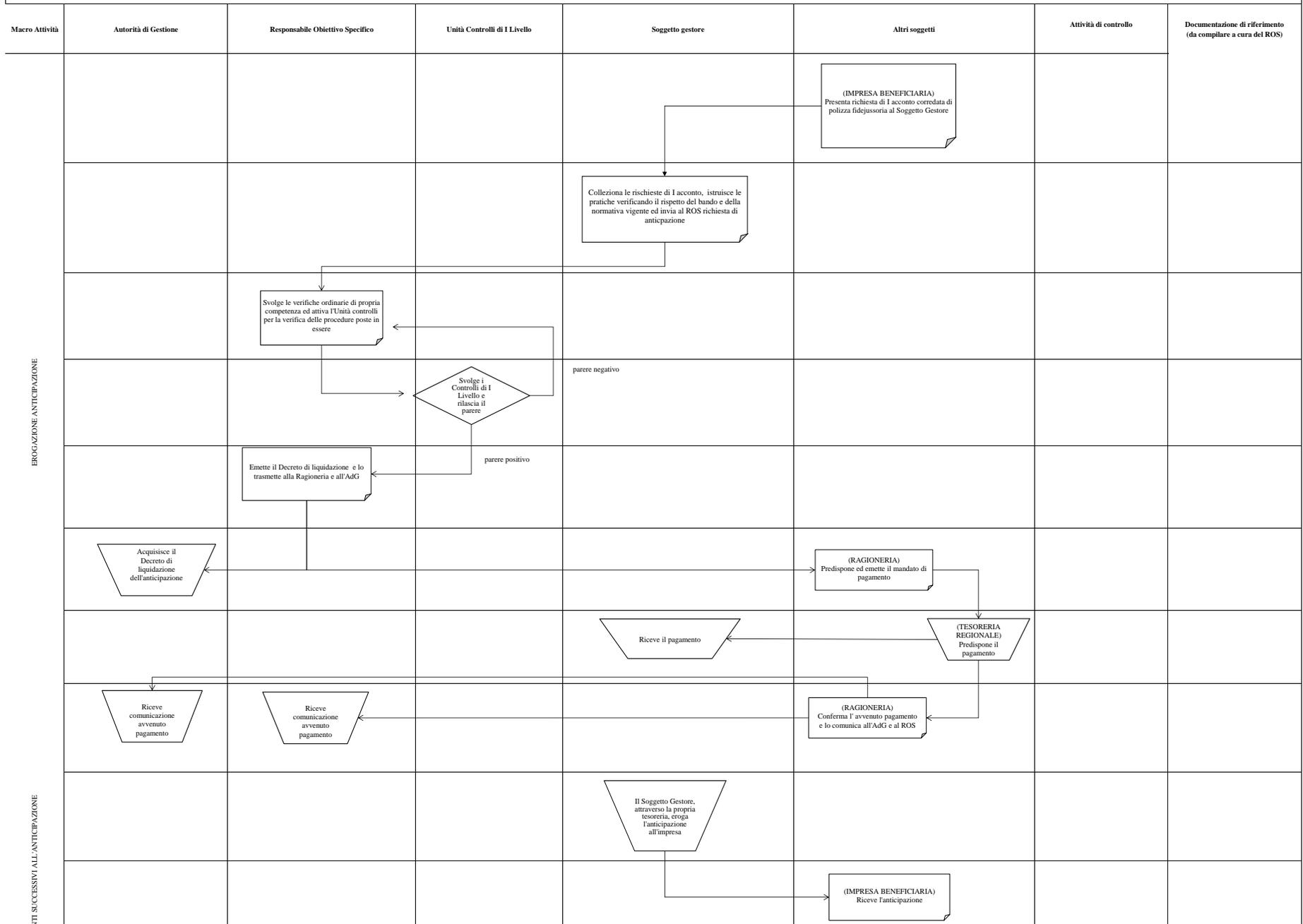






Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità con soggetto gestore

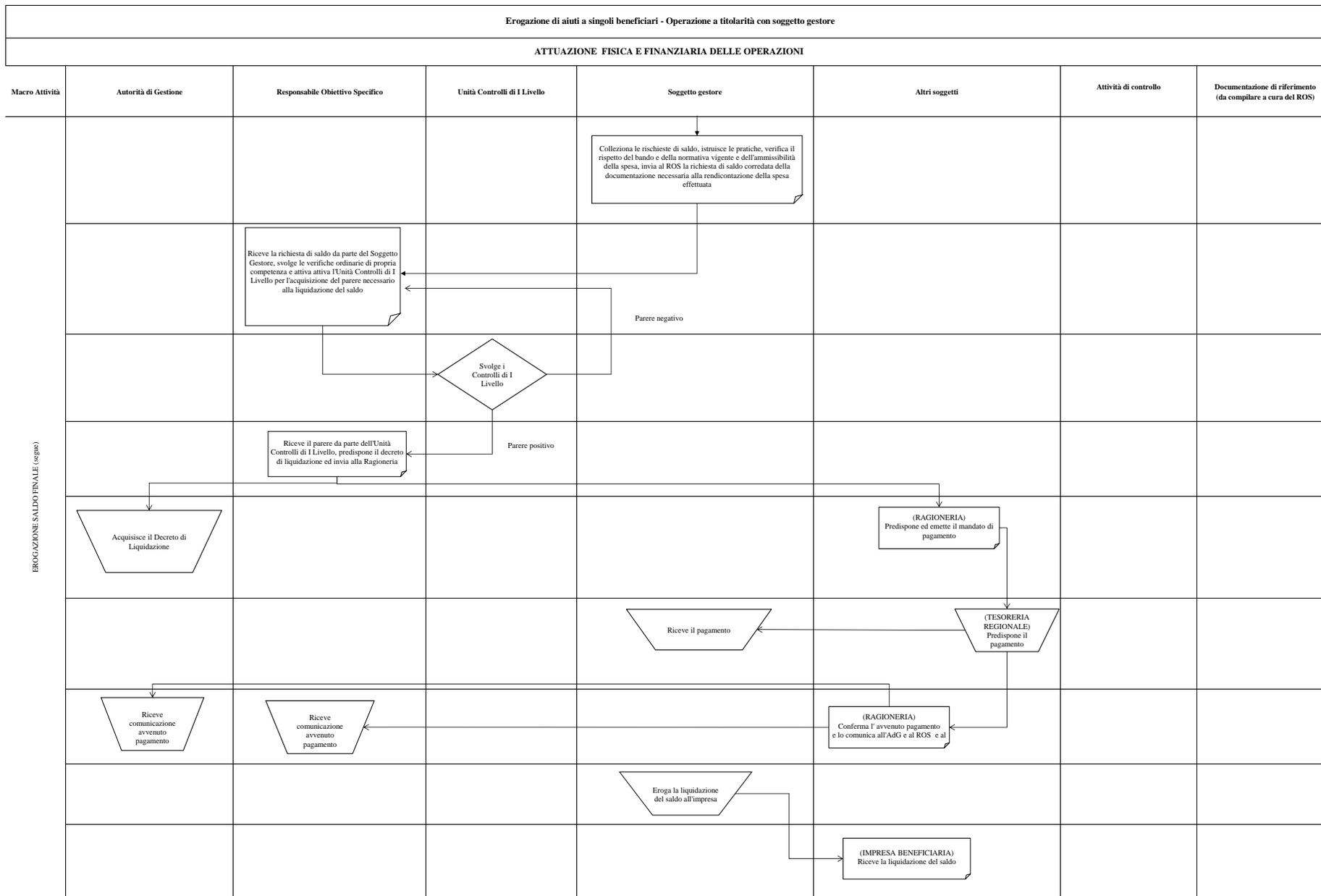
ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI



Erogazione di aiuti a singoli beneficiari - Operazione a titolarità con soggetto gestore

ATTUAZIONE FISICA E FINANZIARIA DELLE OPERAZIONI

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Soggetto gestore	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
EROGAZIONE ACCO					(IMPRESA BENEFICIARIA) Presenta richiesta di erogazione di successivi acconti corredata della documentazione necessaria alla rendicontazione della spesa effettuata e della polizza fidejussoria rinnovata		
				Colleziona le richieste di erogazione di successivi acconti e istruisce le pratiche, verificando il rispetto del bando e della normativa vigente e dell'ammissibilità della spesa, invia al ROS la richiesta di erogazione di successivi acconti corredata della documentazione necessaria alla rendicontazione della spesa effettuata			
EROGAZIONE ACCONTI SUCCESSIVI ALL'ANTICIPAZIONE (segue)		Svolge le verifiche ordinarie di propria competenza ed emette il Decreto di liquidazione che invia all' AdG e alla Ragioneria					
	Acquisisce il Decreto di liquidazione				(RAGIONERIA) Predispone ed emette il mandato di pagamento		
				Riceve il pagamento	(TESORERIA REGIONALE) Predispone il pagamento		
	Riceve comunicazione avvenuto pagamento	Riceve comunicazione avvenuto pagamento			(RAGIONERIA) Conferma l' avvenuto pagamento e lo comunica all'AdG e al ROS		
EROGAZIONE SALDO FINALE				Il Soggetto Gestore, attraverso la propria tesoreria, eroga la liquidazione all'impresa			
					(IMPRESA BENEFICIARIA) Riceve la liquidazione		
					(IMPRESA BENEFICIARIA) Presenta richiesta di saldo corredata della documentazione necessaria alla rendicontazione della spesa. Richiesta di svincolo della polizza fidejussoria		



Erogazione di aiuti e servizi a singoli beneficiari - Operazione a titolarità con soggetto gestore

Rendicontazione/Certificazione della Spesa

Macro Attività	Autorità di Gestione	Responsabile Obiettivo Specifico	Unità Controlli di I Livello	Soggetto Gestore	Altri soggetti	Attività di controllo	Documentazione di riferimento (da compilare a cura del ROS)
MONITORAGGIO E CERTIFICAZIONE DELLA SPESA							
							
	