



Repubblica Italiana
Regione Siciliana



P  **FESR**
SICILIA 2014-2020

Assessorato regionale dell'Economia
Autorità regionale per l'Innovazione Tecnologica

IL DIRIGENTE GENERALE

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA la L.r. n.10 del 15 maggio 2000;
- VISTO il D.Lgs.30 marzo 2001, n. 165, art.7, c.6 quater;
- VISTO il D.Lgs. n.118 del 23/06/2011;
- VISTA la legge regionale 16 dicembre 2008, n.19, recante "Norme per la riorganizzazione dei dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione" e s.m.i.;
- VISTO il comma 6 dell'art. 98 della L.r. 7 maggio 2015, n.9 che ha sostituito il comma 5 dell'art. 68 della L.r. n.21/2014;
- VISTO il Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n.12 "*Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n.19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'articolo 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n.6 e successive modifiche ed integrazioni*";
- VISTO il Regolamento UE n.1303/2013 del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fondo Europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n.1083/2006 del Consiglio;
- VISTO l'art. 125, comma 4, lettera d) del Regolamento UE n.1303/2013 che prevede "Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l'autorità di gestione: *d) stabilisce procedure per far sì che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'articolo 72, lettera g)*";
- VISTO l'art.25, paragrafo 1, del Regolamento delegato UE 480/2014 che definisce i requisiti minimi della pista di controllo;
- VISTO l'art. 25 paragrafo 2, del Regolamento delegato UE 480/2014 che prevede che l'Autorità di Gestione assicuri che siano disponibili i dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a soddisfare i requisiti minimi della pista di controllo;
- VISTA la Decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTA la Delibera della Giunta regionale n. 285 del 09 agosto 2016, che ha approvato il Programmazione attuativa 2016-2018 del Programma Operativo FESR 2014-2020;
- VISTA la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 del Collegio riunito presso la Sezione della Corte dei conti che individua i provvedimenti di attuazione dei programmi finanziati da risorse comunitarie da sottoporre al controllo preventivo di legittimità;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.103 del 6 marzo 2017 "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per l'attuazione" con la quale è stato approvato il

documento “*Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione 1 marzo 2017*” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2017 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale dei controlli di primo livello” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “*Manuale dei controlli di primo livello v.1 marzo 2017*” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.195 del 15 maggio 2017 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “*Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo), versione 3.0 di aprile 2017*” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul documento gli eventuali necessari aggiornamenti;

VISTO il D.D.G. n. 28 del 11/2/2019 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il documento “*Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo), versione dicembre 2018*”;

VISTO il D.D.G. n. 85 del 15/03/2019 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ha confermato il documento “*Manuale dei controlli di primo livello, versione Giugno 2018*”, approvato con D.D.G. n. 386 del 3/8/2018 corredato dalle relative check list, opportunamente integrate;

VISTO il D.D.G. n. 107 del 1/4/2019 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il “*Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione marzo 2019*” completo di allegati;

CONSIDERATO che l’Ufficio per l’attività di coordinamento dei sistemi informativi regionali e l’attività informatica della Regione e delle pubbliche amministrazioni regionali, è stato confermato, con Deliberazione di Giunta n. 321 del 08 agosto 2017, quale Centro di Responsabilità (CdR) per le Azioni 2.1.1, 2.2.1, 2.2.3 e 2.3.1 del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

VISTO il D.P.Reg. n. 2588 del 6/5/2019 con il quale, previa delibera della Giunta regionale n. 140 del 17/4/2019, è stato conferito al dott. Vincenzo Falgares l’incarico di Dirigente generale dell’Ufficio per l’attività di coordinamento dei sistemi informativi regionali e l’attività informatica della Regione e delle pubbliche amministrazioni regionali, in atto denominato Autorità regionale per l’Innovazione Tecnologica;

VISTO il D.D.G. n. 133 del 24/10/2018 con il quale è stato conferito al dott. Carmelo Notaro l’incarico di Dirigente del Servizio 3 “*Iniziativa regionali di ICT*” dell’Ufficio per l’attività di coordinamento dei sistemi informativi regionali e l’attività informatica della Regione e delle pubbliche amministrazioni regionali, in atto denominato Autorità regionale per l’Innovazione Tecnologica;

VISTO il D.D.G. n. 5548 del 07/08/2018 con il quale è stato conferito all’ing. Sebastiano Lio l’incarico di Dirigente dell’Unità di Controllo dell’Ufficio per l’attività di coordinamento dei sistemi informativi regionali e l’attività informatica della Regione e delle pubbliche amministrazioni regionali, in atto denominato Autorità regionale per l’Innovazione Tecnologica;

VISTA la nota prot. n. 3350 del 24/05/2019 di questo CdR con la quale è stato individuato, tra l’altro, il Servizio 3 “*Iniziativa regionali di ICT*”, l’Ufficio competente per l’operazione (UCO) per le operazioni del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 il cui fruitore è il settore della pubblica Amministrazione, esclusa la Regione Siciliana;

CONSIDERATO che, come previsto nei Documenti “*Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)*,”

versione Dicembre 2018” e “Manuale dei controlli di primo livello, versione Giugno 2018”, l’Unità di Controllo di ogni CdR deve verificare ed integrare le piste di controllo caratterizzate dall’UCO per ciascuna Azione della quale è responsabile sulla base delle macrotipologie di piste di controllo fornite dall’Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione ad avvio di programmazione;

VISTA la nota prot. n. 1405 del 15/4/2019 del Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 con la quale è stato trasmesso un modello di pista di controllo per macroprocesso, contenente i riferimenti necessari a tutte le Strategie delle Aree Interne ed allineato alle procedure del “Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione marzo 2019”;

VISTA la pista di controllo degli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg 1303/2013, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all’acquisizione di beni e servizi a regia regionale nell’ambito del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, caratterizzata dall’UCO sulla base del modello relativo alla medesima macrotipologia di pista di controllo trasmessa con nota prot. 1405 del 15/5/2019 dal Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 e verificata ed integrata dall’Unità di Controllo di questo CdR;

RITENUTA meritevole di adozione la suddetta pista di controllo;

DECRETA

Art. 1

E’ adottata la pista di controllo degli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg 1303/2013, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all’acquisizione di beni e servizi a regia regionale nell’ambito del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, caratterizzata dall’UCO sulla base del modello relativo alla medesima macrotipologia di pista di controllo trasmessa con nota prot. 1405 del 15/5/2019 dal Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, verificata ed integrata dall’Unità di Controllo di questo CdR ed allegata al presente decreto di cui costituisce parte integrante.

Art. 2

Il presente decreto verrà trasmesso alla Corte dei conti per la registrazione, per il tramite della Ragioneria Centrale dell’Assessorato Economia.

Il presente decreto, inoltre, sarà soggetto all’obbligo della pubblicazione sul sito istituzionale di questo Ufficio in assolvimento degli obblighi di cui all’art. 68 della L.r. n. 21/2014 come modificato dall’art.98 comma 6 della L.r. n. 9/2015 e verrà, altresì, pubblicato sul portale web Euroinfosicilia.

Art. 3

Il presente decreto sarà notificato alla Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione, all’Autorità di Certificazione e all’Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo, 5/6/2019

Il Dirigente dell’UCO
(Carmelo Notaro)

Il Dirigente dell’Unità di Controllo
(Sebastiano Lio)

Dirigente generale
(Vincenzo Falgares)

Pista di controllo degli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg 1303/2013, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia regionale.

1) PROGRAMMAZIONE - (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Decisione della Commissione • Testo del PO
DGR Ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> • Piano finanziario per Azione CdR
DGR Approvazione criteri di selezione PO FESR 2014 2020	<ul style="list-style-type: none"> • Verbali/procedure scritte CdS
DGR Apprezzamento - Documento 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' –Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020.	<ul style="list-style-type: none"> • Quadro ammissibilità sostanziale e criteri di selezione
DGR Approvazione Linee guida per la costruzione delle Agende territoriali	<ul style="list-style-type: none"> • Linee guida per l'elaborazione delle Strategie d'Area
DGR approvazione Strategia d'Area	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della strategia d'Area e schede intervento
DGR presa d'atto APQ	<ul style="list-style-type: none"> • Testo APQ e allegati
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> • Tempi e modalità di avvio del Programma
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> • Relazione ex III reg. (UE) 1011/2014
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

2) PROCEDURA DI SELEZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG/Commissione Interdipartimentale	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Atto di individuazione interventi	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione 2) DGR Apprezzamento - Documento 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' – Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 3) DGR Approvazione Strategia d'Area 4) DGR presa d'atto APQ con elenco interventi 	Verifica coerenza interna ed esterna degli interventi rispetto al PO FESR 2014 2020 e/o alla Strategia d'area			
Provvedimento di nomina della Commissione*	<ol style="list-style-type: none"> 1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazione di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione 		Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i>	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari 4) Provvedimento di nomina della Commissione* 5) Verbali della Commissione di 	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di finanziamento* <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i>

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	valutazione* 6) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento 7) Codice CUP e codice Caronte 8) Delibera/determina di incarico RUP 9) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 10) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 11) Eventuale altra documentazione prevista				
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (e <i>disimpegno</i>)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 3) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto esecutivo da parte del beneficiario (SOLO per OOPP) 4) Validazione ed approvazione tecnica del progetto da parte del RUP (SOLO PER OOPP) 5) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando, inviti, provvedimento di nomina della Commissione, verbali di gara, verbale di aggiudicazione; Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 e certificazione antimafia, giustificativi assolvimento obblighi di pubblicità,) 6) Delibera/determina di incarico DEC (se previsto); 7) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore e documentazione da cui risulti l'accertamento prima della	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento*

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	stipula dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica				
Eventuale Decreto di approvazione varianti (<i>ed eventuale disimpegno</i>)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 3) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) 	Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione varianti*
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 3) Atti presupposti la revoca 	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno*

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)										
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (<i>prima tranche</i>)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta del Beneficiario (Modello allegato al Manuale di Attuazione per la richiesta di anticipazione) 4) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 5) DURC Equitalia (non previsti per soggetti 	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)	-	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	-	-	-

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	pubblici)									
Decreto di liquidazione anticipazione (seconda tranche e rendicontazione e prima tranche)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Richiesta del Beneficiario 5) Contratti sottoscritti per il 50% del finanziamento concesso 6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 7) Delibera o determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche (SOLO PER OOPP) 8) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 9) Certificati di pagamento 10) Mandati di pagamento quietanzati 11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 12) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) 	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione (a seguito della rendicontazione della prima tranche)	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione alla UE della prima tranche</p> <p>(Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	-	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<p>Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere</p> <p>Monitoraggio annuale procedura di designazione</p>
Decreti di liquidazione dei	1) Codice CUP e codice Caronte	Verifica amministrativa	Verifica amministrativa	Eventuale Verifica in	Controllo di	Verifica giacenza fondi	-	Dichiarazione affidabilità di	Verifiche preliminari	Verifiche di

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso)	2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Richiesta del Beneficiario (Modello allegato al Manuale di Attuazione per la richiesta di pagamenti intermedi e Prospetto riepilogativo allegato al Manuale di Attuazione delle spese sostenute, articolato nelle voci del quadro economico risultante dal Decreto di finanziamento o quantificazione definitiva del finanziamento ai fini dell'erogazione dei pagamenti intermedi) 5) SAL 6) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 7) Certificati di pagamento 8) Mandati di pagamento quietanzati 9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010	preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi	sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC) Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)	regolarità contabile	e trasferimento risorse al beneficiario		gestione Riepilogo annuale	alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	10) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)									
Decreto di liquidazione del Saldo	11) Codice CUP e Codice Caronte 12) Decreto di approvazione della Convenzione 13) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 14) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 15) Richiesta del Beneficiario (Modello allegato al Manuale di Attuazione per la richiesta del saldo e Prospetto allegato al Manuale di Attuazione riepilogativo delle spese sostenute, articolato nelle voci del quadro economico risultante dal Decreto di finanziamento o quantificazione definitiva del finanziamento ai fini dell'erogazione del saldo) 16) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 17) SAL 18) Fatture o altri documenti contabili aventi forza	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a) Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	probatoria equivalente 19) Certificati di pagamento 20) Mandati di pagamento quietanzati 21) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 22) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 23) DURC, Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)									
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 6) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 7) Decreto di liquidazione del saldo 8) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	-	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale*	-	-	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

*step procedurale non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di stabilità Nazionali

ASSESSORATO REGIONALE DELL'ECONOMIA
RAGIONERIA GENERALE DELLA REGIONE

VISTO:

preso nota al n.

Palermo

Il Direttore Capo della Ragioneria Centrale





CORTE DEI CONTI

SEZIONE CONTROLLO REGIONE SICILIANA - UFFICIO II

Si attesta che il provvedimento numero 65 del 05/06/2019, con oggetto 2019-06-05 DDG n. 65 DDG approvazione pista di controllo SNAI pervenuto a questo Ufficio di controllo di legittimità, è stato protocollato in arrivo con prot. n. 0005648-07/06/2019-SC_SIC-R05A-A ed è stato ammesso alla registrazione il 18/06/2019 n. 170

Il Magistrato Istruttore

TATIANA CALVITTO
(Firmato digitalmente)



CORTE DEI CONTI