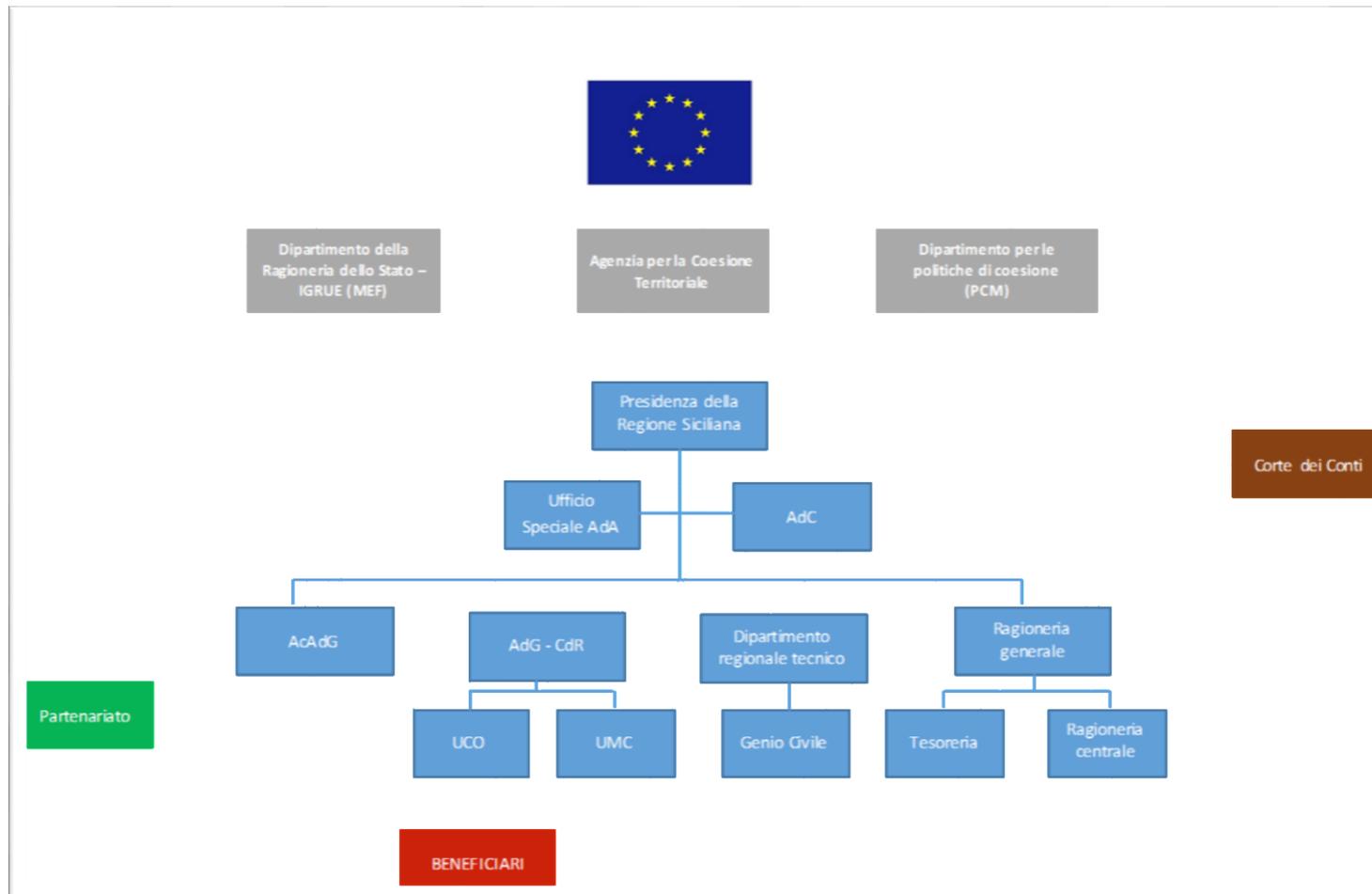


Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla  
realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia  
DIPARTIMENTO AUTORITA' DI BACINO DEL DISTRETTO IDROGRAFICO DELLA SICILIA

Asse 6 Azione 6.4.2 – Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



## 1) PROGRAMMAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>Decisione della Commissione</li> <li>Testo del PO</li> </ul>
DGR Ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>Piano finanziario per Azione CdR</li> </ul>
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tempi e modalità di avvio del Programma</li> </ul>
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manuale e allegati</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manuale e allegati</li> </ul>

## 2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione Convenzione	<ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>Relazione selezione Beneficiario</li> <li>Progetto</li> <li>Convenzione sottoscritta dal Beneficiario</li> </ol>	Verifica di conformità Schema di convenzione	Verifica disponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile	—

## 1) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione progetto, finanziamento e disciplinare finanziamento <i>(finanziamento delle operazione e di relativo impegno contabile)</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>Decreto di approvazione della convenzione</li> <li>Disciplinare sottoscritto dal</li> </ol>	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione	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	—

**1) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>	<b>UCO</b>	<b>UMC</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Corte dei Conti</b>
	beneficiario 5) Codice CUP e codice Caronte 6) Delibera/determina di incarico RUP 7) Convenzione sottoscritta dal Beneficiario 8) Eventuale altra documentazione prevista dalla Convenzione				
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (e disimpegno)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) 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,) 4) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore e documentazione da cui risulti l'accertamento prima della stipula dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica	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	—
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 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	—
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile	—

**2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)**

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"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione della Convenzione</li> <li>3) Richiesta del Beneficiario</li> <li>4) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)</li> <li>5) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	<p>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)</p>	-	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	-	-	-
Decreti di liquidazione dei stati avanzamento operazione ( <i>Pagamenti Intermedi a rimborso</i> )	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione della Convenzione</li> <li>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>4) Richiesta del Beneficiario</li> <li>5) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</li> <li>6) Certificati di pagamento</li> <li>7) SAL</li> <li>8) Mandati di pagamento quietanzati</li> <li>9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</li> <li>10) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)	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>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
Decreto di liquidazione del Saldo	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e Codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione della Convenzione</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima	Eventuale Verifica in loco su base campionaria	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse	-	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p>

**2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Richiesta del Beneficiario 5) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 6) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 7) Certificati di pagamento 8) SAL 9) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 10) Mandati di pagamento quietanzati 11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 12) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 13) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)		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	(Check list art.125.5.b RDC)				Riepilogo annuale	annuale dei conti	Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit
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	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	-	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-		-	-	Verifiche di sistema  Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti

**2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>Documentazione</b>	<b>UCO</b>	<b>UMC</b>	<b>DRT Geni civili</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Tesoreria</b>	<b>Corte dei Conti</b>	<b>AcAdG</b>	<b>AdC</b>	<b>ADA</b>
	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									Relazione annuale di controllo e parere di audit