



**REGIONE SICILIANA**  
**ASSESSORATO DEL TURISMO, DELLO SPORT E DELLO SPETTACOLO**  
**Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo**  
**Il Dirigente Generale**

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA** la Legge Regionale n.10 del 15 maggio 2000;
- VISTO** il D. Lgs n.165 del 30 marzo 2001, art 7, c.6 quater;
- VISTA** la Legge n.20 del 14.01.1994 e il Dlgs n.200 del 18.06.1999;
- VISTO** il D. Lgs. n.118 del 23.06.2011 e ss.mm.ii. sull'armonizzazione dei sistemi contabili;
- VISTA** la Legge Regionale n.21 del 12 agosto 2014, art.68 e ss.mm.ii.;
- VISTO** il D.P. Reg. 27 giugno 2019, n.12 “*Regolamento di attuazione del Titolo II della L.R.16 dicembre 2008, n.19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'art.13, comma 3, della L.R. 17 marzo 2016, n.3. Modifica del decreto del Presidente della Regione n.6 del 18 gennaio 2013 e ss.mm.ii.*”;
- VISTO** il D.P.Reg n. 713 del 16.02.2018 con il quale il Presidente della Regione ha conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo alla D.ssa Lucia Di Fatta;
- VISTI** il D.A. n. 1203 del 9 marzo 2018 di approvazione del Contratto Individuale di lavoro della Dott.ssa Lucia Di Fatta, quale Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, registrato alla Ragioneria Centrale Turismo al n. 698/999 del 15/03/2018, stipulato tra l'Assessore Regionale per il Turismo, lo Sport e lo Spettacolo e la Dott.ssa Lucia Di Fatta e il D.A. n. 187 del 26.02.2020, registrato alla Ragioneria Centrale al n. 22/89 del 28/02/2020, con il quale è stata approvata l'integrazione al contratto individuale di lavoro della Dott.ssa Lucia Di Fatta Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1301/2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo “Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione” ed in particolare l'art.7 “Sviluppo urbano sostenibile”;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 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, 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, ed in particolare l'art.36 “Investimenti Territoriali Integrati”;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 480 del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;
- VISTO** il Regolamento di esecuzione (UE) n. 215/2014 della Commissione del 7 marzo 2014 che stabilisce norme di attuazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, per quanto riguarda le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- VISTO** l'art. 125 “Funzioni dell'autorità di gestione” comma 4 lettera d) del Regolamento (CE) n.1303/2013 che prevede “Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo l'autorità di gestione: lettera 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'art. 72 lettera g)”;

- VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 approvato dalla Commissione Europea con Decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 ed adottato dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015, modificato con Decisione C (2017) 8672 dell’11 dicembre 2017, con Delibera di G.R. n. 369 del 12.10.2018 e successiva Decisione CE (C) 8989 del 18.12.2018, inoltre con decisione C (2019) 5045 final del 28.06.2019, nonché da ultimo con decisione C(2020) 5951 final del 27.08.2020;
- VISTA** la Sezione 4.2 "Azioni integrate per lo Sviluppo urbano sostenibile" del PO FESR 2014/2020 e l'Allegato 5 al medesimo PO che definisce le fasi del percorso procedurale per l'attivazione delle Agende Urbane;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.177 del 11 maggio 2016 con la quale è stato apprezzato il Documento requisiti di ammissibilità e di selezione del PO FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.274 del 4 agosto 2016 di apprezzamento degli allegati del Documento “Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione” del PO FESR Sicilia 2014-2020, concernenti “Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne e “Ammissibilità e valutazione Agenda urbana”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.103 del 6 marzo 2017 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per l'Attuazione*” che approva il documento “*Manuale per l'Attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione 1 marzo 2017*” ed autorizza l'Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione (AcAdG) del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare al Manuale per l'Attuazione gli aggiornamenti che dovessero rendersi necessari;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 104 del 06 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 versione 1Marzo 2017”, modificato e approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione nella versione Ottobre 2019, unitamente alle allegate check list, con D.D.G. n. 572 del 28.10.2019;
- VISTO** il D.P.R. n. 22 del 5.2.2018 “Regolamento recante i criteri sull’ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei ( SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020”, pubblicato sulla G.U.R.I. n. 71 del 26 marzo 2018;
- VISTO** il Documento “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2020 - 2022" approvato da ultimo con Deliberazione della Giunta regionale n. 367 del 03/09/2020, che individua, tra le Azioni del PO FESR 2014/2020 interessate dalla Strategia di Sviluppo Urbano Sostenibile (risorse territorializzate ex art. 7 del Reg. 1301/2013) l'azione 6.8.3 di competenza del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 443 del 13 Dicembre 2019 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’ Autorità di Gestione e per l’ Autorità di Certificazione (SiGeCo)-versione Novembre 2019”, con la quale è stato espresso apprezzamento sul documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’ Autorità di Gestione e per l’ Autorità di Certificazione (SiGeCo), versione Novembre 2019, approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 01 del 14.01.2020;
- VISTO** il D.D.G. del Dipartimento Regionale della Programmazione n. 122/A VIII DRP del 09.04.2019 con il quale è stato approvato il "Documento per la selezione delle operazioni da parte delle Autorità Urbane - Organismi Intermedi" riguardante le Azioni del PO FESR 2014/2020 inserite nell'Agenda Urbana Regionale;

- VISTI** i documenti “Linee guida per la gestione e la correzione delle irregolarità riscontrate nell'ambito dell'attuazione del Programma Operativo” e “Procedura per la valutazione preliminare degli organismi intermedi”, approvati con D.D.G. n. 451/AVII del Dipartimento Regionale della Programmazione del 27/09/2017;
- VISTA** la nota prot. n. 8855 del 02/07/2019 “Agende urbane (Strumento ITI ex art. 7 Reg. UE 1301/2013) - Circolare Piste di controllo”, con la quale il Dipartimento Regionale della Programmazione, al fine di uniformare il percorso procedurale di attuazione delle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile, ha trasmesso ai CdR coinvolti il primo modello di Pista di controllo per macro-processo per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale, contenente i riferimenti necessari di dettaglio riguardanti le fasi di programmazione, selezione, attuazione e circuito finanziario, delle operazioni comuni a tutte le Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile, allineata alle procedure previste nell'ultima versione del Manuale per l'Attuazione, approvato con D.D.G. n. 107 del Dipartimento Regionale della Programmazione del 01.04.2019;
- VISTA** la nota n. 3240 del 12.3.2020 “PO FESR 2014/2020. PO Sicilia 2014/2020. DLgs. 27.12.2019 n. 158.Indicazioni Piste di Controllo”, con cui il Dipartimento Programmazione, facendo seguito alle precedenti note n. 11531 del 20.6.2017, n. 13391 del 13.7.2017, n. 15712 del 4.10.2018, fornisce ai Dipartimenti Regionali chiarimenti nonché nuove indicazioni per la predisposizione delle Piste di controllo, per effetto del D.Lgs. n.158 del 27.12.2019;
- VISTA** la nota n. 6430 del 29.05.2020 “Agende Urbane (Strumento ITI ex art. 7 del Reg. UE 1301/2013). Trasmissione schema Pista di controllo aggiornato”, con cui il Dipartimento Regionale della Programmazione alla luce della succitata Circolare n. 3240 del 12.3.2020 e in coerenza con quanto previsto nell'ultima versione del Manuale per l'Attuazione, approvato con il già citato D.D.G. n. 176/ V del Dipartimento Regionale della Programmazione del 06.04.2020, ha trasmesso ai Dipartimenti regionali lo schema di pista di controllo aggiornato e ha fornito le indicazioni per la trasmissione al medesimo Dipartimento Programmazione dei decreti di approvazione ad avvenuta registrazione da parte delle Ragionerie centrali, in conformità alla procedura di cui alla Circolare n. 10 del 12.5.2020 del Dipartimento Bilancio e Tesoro;
- VISTO** l'art. 25, paragrafo 1, del Regolamento (UE) 480/2014 che definisce i requisiti minimi dettagliati della pista di controllo per quanto riguarda i documenti contabili da mantenere e la documentazione di supporto da conservare;
- VISTO** l'art. 25, paragrafo 2, del Regolamento (UE) 480/2014 che prevede che *“L'autorità di gestione assicura che siano disponibili i dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a garantire un'adeguata pista di controllo conforme ai requisiti minimi di cui al paragrafo 1”*;
- CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale alimentata da tutti i soggetti, a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del P.O. FESR Sicilia 2014/2020, in cui è archiviata la documentazione di programma, le procedure e le operazioni, che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione ed i documenti contabili dettagliati nonché i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazione;
- VISTO** il DDG n. 3452 del 17/12/2019 con la quale è stata approvata la 1<sup>a</sup> versione della Pista di controllo per l'attuazione delle procedure territorializzate comuni alle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile (ex art. 7 del Reg. 1301/2013) per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale, afferenti all' 6.8.3. del PO FESR Sicilia 2014/2020;
- RITENUTO** che questo CdR, alla luce della nuova normativa e delle nuove Circolari del Dipartimento Programmazione, ha la necessità di predisporre e approvare la versione

aggiornata (2<sup>^</sup> versione) della Pista di controllo per l'attuazione delle succitate procedure territorializzate comuni alle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile (ex art. 7 del Reg. 1301/2013), per la realizzazione di opere.

## **DECRETA**

**ARTICOLO 1** - Per le motivazioni di cui in premessa, è approvata la versione aggiornata (2<sup>^</sup> versione) della Pista di controllo per l'attuazione delle procedure territorializzate comuni alle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile (ex art. 7 del Reg. 1301/2013) per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia, afferenti all' Azione 6.8.3 del PO FESR Sicilia 2014/2020, allegata al presente decreto e che forma parte integrante dello stesso.

**ARTICOLO 2** - Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per il visto di competenza e sarà notificato all' Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.;

**ARTICOLO 3** - Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it) e sul sito istituzionale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della legge regionale 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6 della L.R. n. 9 del 7/5/2015.

Palermo, li 17 dicembre 2020

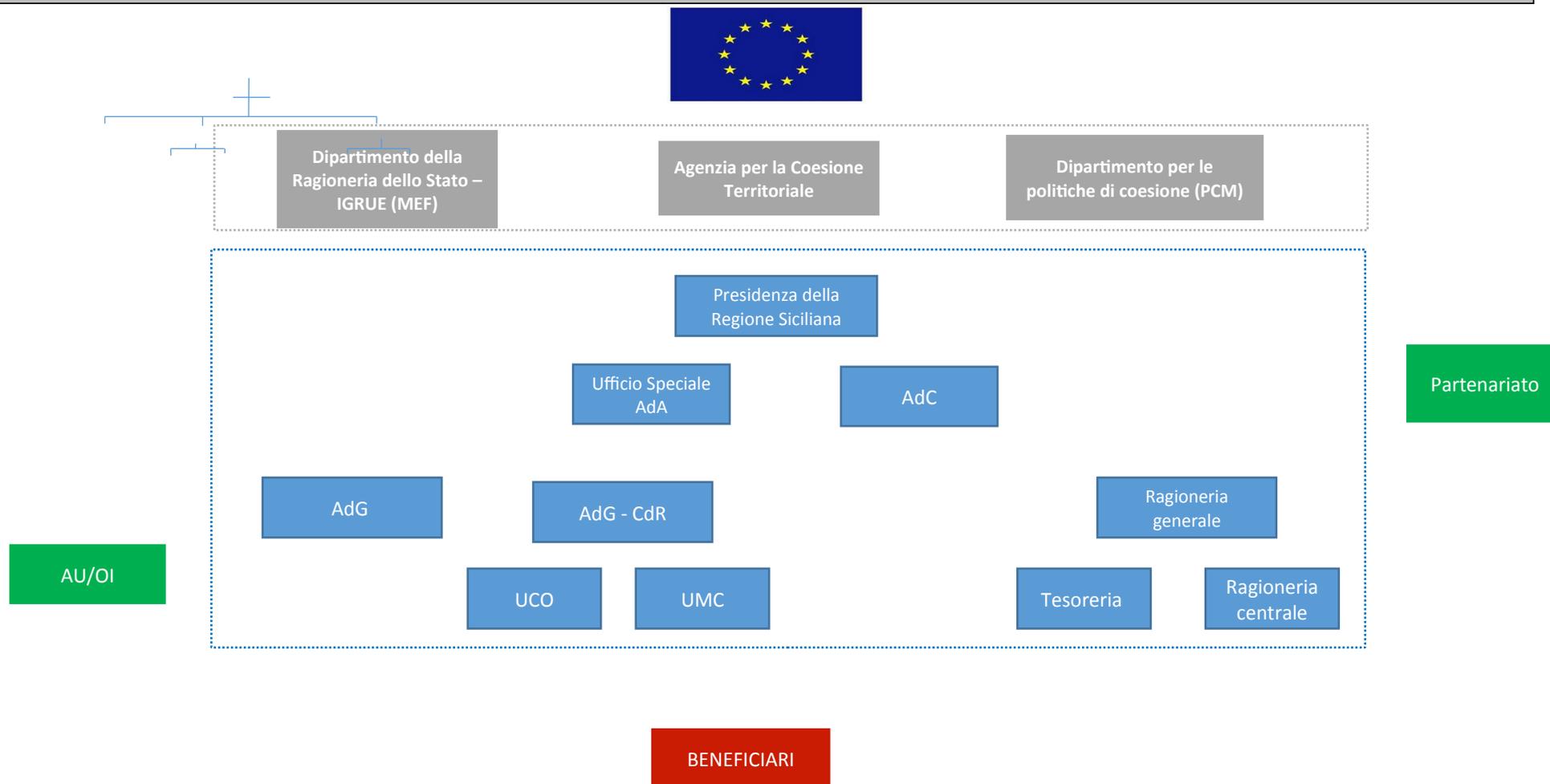
Il Dirigente dell'U.S. 3 ad interim  
Dott. Giuseppe Librizzi

Il Dirigente Generale  
Dott.ssa Lucia Di Fatta



## Schema di Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia AUTORITA' URBANE

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*





## 1) PROGRAMMAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)

### Atti amministrativi

### DOCUMENTAZIONE

DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020

- Decisione della Commissione
- Testo del PO

DGR Ripartizione risorse tra CdR/UCO

- Piano finanziario per Azione CdR

DGR Approvazione criteri di selezione

- 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.

- Ammissibilità e criteri di selezione

DGR presa d'atto della Strategia di sviluppo urbano sostenibile, approvazione della procedura di individuazione OI e approvazione schema di convenzione  
DGR approvazione Programmazione attuativa

- Strategia di Sviluppo Urbano Sostenibile e Procedura di validazione OI nell'ambito dell'Autorità Urbana

DGR approvazione SiGeCo

- Tempi e modalità di avvio del Programma
- Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014

DGR approvazione Manuale di attuazione

- Manuale e allegati

DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello

- Manuale e allegati



<b>2) SELEZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)</b>				
<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>	<b>AdG</b>	<b>CdR (UCO/UMC)</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>
Decreto di approvazione della convenzione per la delega all'OI/AU delle funzioni di selezione delle operazioni	<ol style="list-style-type: none"><li>1) DGR approvazione della procedura di individuazione OI e approvazione schema di convenzione</li><li>2) Convenzione per la delega delle funzioni di OI per l'attuazione della SUS – Strategia di Sviluppo Urbano sostenibile</li></ol>	Verifica capacità OI di svolgere la funzione di selezione delle operazioni ad esso delegata	Verifica capacità OI di svolgere la funzione di selezione delle operazioni ad esso delegata	
Decreto prenotazione di impegno somme	<ol style="list-style-type: none"><li>1) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della Programmazione sulla base dei cronoprogrammi forniti dalle Agende Urbane</li><li>2) Decreto del Dip.to Bilancio di iscrizione somme su capitolo competente</li></ol>			Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Decreto di approvazione della Graduatoria definitiva	<ol style="list-style-type: none"><li>1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione</li><li>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</li><li>3) DGR approvazione Programmazione Attuativa</li><li>4) DGR individuazione dell'OI/AU</li><li>5) DDG di approvazione dell'atto di delega all'OI/AU</li><li>6) DDG di accertamento delle somme in</li></ol>		UCO- Verifica di cui all'art. 4 comma 3 lettera b della Convenzione per la delega delle funzioni di OI per l'attuazione della SUS – Strategia di Sviluppo Urbano sostenibile  UMC- Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile



**2) SELEZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	CdR (UCO/UMC)	Ragioneria Centrale
	<p>entrata da parte del Dipartimento della Programmazione sulla base dei cronoprogrammi forniti dalle Agende Urbane</p> <p>7) Decreto di prenotazione di impegno somme</p> <p>8) Determina dirigenziale dell'AU/OI di approvazione dell'avviso compresi gli allegati. Pubblicazione dell'avviso sui siti dedicati.</p> <p>9) Determina dirigenziale di nomina della Commissione da parte dell'AU/OI</p> <p>10) Atto di approvazione elenchi istanze ammesse, non ricevibili, non ammissibili dell'AU/OI</p> <p>11) Verbali della Commissione di valutazione nominata dall'AU/OI</p> <p>12) Determina dirigenziale di approvazione della Graduatoria provvisoria dell'AU/OI</p> <p>13) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento</p> <p>14) Trasmissione atti di selezione dell'OI/AU al CdR</p>			



3) ATTUAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
Decreto di finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario  <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i>	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Decreto di approvazione della Graduatoria definitiva</li><li>2) DDG di accertamento delle somme sulla base del cronoprogramma di spesa aggiornato.</li><li>3) Codice CUP e codice Caronte</li><li>4) Provvedimento amministrativo di incarico RUP e REO</li><li>5) Delibera/Determina dell'eventuale affidamento del servizio di verifica del progetto (per OOPP).</li><li>6) Progetto dell'opera corredato di tutti i pareri, nulla osta, autorizzazioni etc. previsti dalla vigente normativa in materia di contratti pubblici</li><li>7) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto da parte del beneficiario</li><li>8) Validazione ed approvazione del progetto da parte del RUP o dell'organo competente.</li><li>9) Eventuale altra documentazione prevista</li></ol>	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare ed in particolare quelle di cui al comma 9 dell'art.15 della L.R. n. 8/2016, come sostituito dal comma 1 dell'art. 21 della L.R. n. 8/2017		Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento <i>(e disimpegno)</i>	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione da parte del beneficiario</li><li>3) Determina a contrarre (art.32 del DLGS 50/2016 e ss.mm.ii</li><li>4) 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</li></ol>	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario e sulla quantificazione del finanziamento	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di regolarità amministrativa e contabile



**3) ATTUAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>	<b>UCO</b>	<b>UMC</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>
	<p>assolvimento obblighi di pubblicità,)</p> <p>5) Determina/delibera di aggiudicazione definitiva</p> <p>6) 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, del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 e ss.mm.ii</p> <p>7) Determina di Approvazione del quadro economico post gara</p>			
Eventuale Decreto di approvazione varianti	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>3) Perizia di variante corredata da autorizzazioni , pareri, nulla osta, etc. ai sensi del Dlgs 50/2016 e ss.sm.ii</p> <p>4) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP</p> <p>5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)</p>	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 regolarità amministrativa e contabile
Eventuale Decreto di revoca e successivo disimpegno con accertamento in entrata delle somme già erogate al beneficiario ai fini del recupero delle somme	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>3) Atti presupposti la revoca</p>	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di regolarità amministrativa e contabile



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)								
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione /i	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</li><li>3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</li><li>4) Richiesta anticipazione/i del Beneficiario nella misura eventualmente maturata (cfr. manuale di attuazione vigente)</li><li>5) Atti presupposti a corredo della richiesta</li><li>6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)</li><li>7) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10</li><li>8) DURC (se del caso)</li></ol>	Verifica amministrativa /contabile preliminare alla erogazione della anticipazione/i	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 amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	-	-
Decreti di liquidazione dei SAL (Pagamenti)	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di</li></ol>	Verifica amministrativa e contabile	Verifica amministrativa sulla domanda di	Controllo di regolarità amministrativa	Verifica giacenza fondi e	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e	Verifiche di sistema



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
<i>Intermedi</i>	finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore 6) Domanda pagamenti intermedi 7) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 8) Certificati di pagamento 9) SAL 10) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni 11) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 12) DURC (se del caso)	preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi	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 dei controlli	e contabile	trasferimento risorse al beneficiario	Riepilogo annuale dei controlli	alla chiusura annuale dei conti	Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di	1) Codice CUP e Codice	Verifica	Verifica amministrativa	Controllo di	Verifiche e	Dichiarazione	Verifiche	



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
liquidazione del Saldo	<p>Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</p> <p>3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</p> <p>4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>5) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi)</p> <p>6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e/ o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi)</p> <p>7) Domanda di saldo</p> <p>8) Certificati di pagamento</p> <p>9) SAL</p> <p>10) Fatture o altri documenti contabili aventi forza</p>	amministrativa preliminare all'erogazione del saldo (compresa la verifica su presenza e implementazione degli indicatori di output)	<p>sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a)</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 dei controlli</p>	regolarità amministrativa e contabile	trasferimento risorse	affidabilità di gestione  Riepilogo annuale dei controlli	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>



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	<p>probatoria equivalente</p> <p>11) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni</p> <p>12) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione</p> <p>13) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10</p> <p>14) DURC (se del caso)</p>							
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	<p>1) Codice CUP</p> <p>2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</p> <p>3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</p> <p>4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>5) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e</p>	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	-	-	-	<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</p>



**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>Documentazione</b>	<b>UCO</b>	<b>UMC</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Tesoreria</b>	<b>AdG</b>	<b>AdC</b>	<b>ADA</b>
	servizi) 6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e/ o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi) 7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) Decreto di liquidazione del saldo 9) Atti previsti dai documenti di chiusura 10) Check list di controllo di primo livello dell'UMC							audit