

D.D.G. n. 315

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA E DEI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ  
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI  
AREA 2 – MONITORAGGIO E CONTROLLO FONDI COMUNITARI, NAZIONALI E REGIONALI

IL DIRIGENTE GENERALE

Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità.

Operazioni relative a gara d'appalto

PO FESR Sicilia 2014/2020 per la procedura di attuazione dell'Azione 11.2.1.

**VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;

**VISTO** il Trattato istitutivo della Comunità Europea;

**VISTO** il Trattato sul funzionamento dell'Unione Europea;

**VISTA** la l.r. n.28 del 29.12.1962 e ss.mm.ii, “Ordinamento del Governo e dell’Amministrazione centrale della Regione Siciliana”;

**VISTA** la l.r. n.47 dell’08.7.1977 e ss.mm.ii, “Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana”;

**VISTA** la l.r. n.2 del 10.4.1978 “Nuove norme per l'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana”;

**VISTA** la Legge n.20 del 14.01.1994 e ss.mm.ii, “Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti”;

**VISTO** il d.lgs. n.200 del 18.6.1999 “Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana recanti integrazioni e modifiche al decreto legislativo 06.5.1948 n.655, in materia di istituzione di una sezione giurisdizionale regionale d’appello della Corte dei Conti e di controllo sugli atti regionali”;

**VISTA** la l.r. n.10 del 15.5.2000 “Norme sulla dirigenza e sui rapporti di impiego del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;

**VISTO** il D.Lgs. n.165 del 30.3.2001 “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana”;

- VISTO** il D.P.R.S. del 27.6.2019 n.12 recante “Regolamento di attuazione del Titolo II della l.r. 16.12.2008 n. 19 – Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali. Ai sensi dell’art. 13, comma 3, della l.r. 17.3.2016, n. 3”;
- VISTO** il d.lgs. n.118 del 23.6.2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organi”;
- VISTA** la l.r. n.10 del 15.4.2021, “Bilancio di previsione della Regione Siciliana per il triennio 2021-2023”;
- VISTA** la Delibera di Giunta Regionale n.168 del 21 aprile 2021 “Bilancio di previsione della Regione Siciliana 2021/2023. Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, e successive modifiche ed integrazioni, Allegato 4/1 – 9.2. Approvazione del Documento tecnico di accompagnamento, Bilancio finanziario gestionale e Piano degli indicatori”;
- VISTA** la l.r. n.1 del 21.01.2022, “Autorizzazione all’esercizio provvisorio del bilancio della Regione per l’esercizio 2022”;
- VISTO** il D.P.Reg. n.2805 del 19.6.2020, con il quale è stato conferito all’Ing. Calogero Foti l’incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell’Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n 264 del 14.6.2020;
- VISTO** il D.D.G. n.545 del 27.5.2020 del Dipartimento Regionale Acqua e Rifiuti con il quale è stato conferito alla Dott.ssa Luisa Maria Daniela Marra l’incarico di Dirigente Responsabile dell’Area 2 – Monitoraggio e Controllo;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17.12.2013, 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** il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17.12.2013, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- VISTO** il Regolamento Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 07.01.2014, recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell’ambito dei fondi strutturali e d’investimento europei;
- VISTO** il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 03.3.2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;
- VISTO** l’Accordo di Partenariato 2014-2020 Italia, trasmesso alla Commissione Europea nel mese di settembre 2014, con il quale, come previsto dal Regolamento (UE) n. 1303/2013, si è provveduto a definire, a livello nazionale, la strategia, le priorità e le modalità di impiego dei fondi strutturali europei per il periodo 2014-2020;
- VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 267 del 10.11.2015, con la quale è stato adottato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

- VISTE** le Deliberazioni della Giunta Regionale n. 310 del 23 luglio 2020 e n.325 del 6 agosto 2020 con le quali è stata approvata la riprogrammazione PO FESR Sicilia 2014/2020 e POC 2014/2020 per effetto della pandemia da COVID-19”;
- VISTA** la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 approvata con DGR n. 514 del 02.12.2021;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 275 del 18.11.2015, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Istituzione del Comitato di Sorveglianza”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 177 dell’11.5.2016, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Apprezzamento”;
- VISTE** le successive deliberazioni di modifica del documento “Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione” n. 266 del 27.7.2016, n.269 del 27.7.2016, n. 274 del 04.8.2016, 417 del 13.12.2016, n.44 del 26.01.2017, n.75 del 23.02.2017, n.112 del 15.3.2017, n.177 e n.178 del 27.4.2017, n.291 del 19.7.2017, n.321 dell’08.8.2017, n.11 e n.12 del 14.01.2021;
- VISTO** il Documento di Programmazione Attuativa 2020-2022 del PO FESR Sicilia 2014/2020 nella versione aggiornata (luglio 2021);
- VISTO** il D.D.G. n. 386/A5 del 06.7.2021 del Dipartimento Programmazione Regione Siciliana – Area 5 – Programmi Comunitari e Nazionali di adozione del Documento di Programmazione Attuativa 2020-2022 del PO FESR Sicilia 2014-2020 nella versione aggiornata a luglio 2021 in conformità alla proposta del Dipartimento regionale della programmazione della Presidenza della Regione di cui alla nota prot. n.9927 del 27 luglio 2021, e relativi atti, trasmessa dal Presidente della Regione con nota prot. n. 18271 del 25 agosto 2021;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 13.5.2014, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione e Autorità di Audit”;
- VISTO** il d.lgs n. 158 del 27.12.2019 - Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione siciliana in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, dei conti giudiziali e dei controlli;
- VISTA** la Circolare n.3240 del 12 marzo 2020 con la quale il Dipartimento Reg.le della Programmazione, in qualità di AcADG del PO FESR Sicilia 2014/2020, chiarisce che, in ordine al d.lgs. 158/2019, “nella predisposizione delle nuove piste di controllo le UMC dei Dipartimenti verranno eliminate le voci o i riferimenti riconducibili alla registrazione di tali decreti da parte della Corte dei Conti. Di tale esclusione fanno evidentemente parte anche i decreti approvati delle Piste di Controllo, i quali saranno trasmessi in copia all’ADG dopo l’avvenuta registrazione da parte dei competenti uffici delle Ragionerie Centrali della Regione Siciliana.
- VISTA** la Circolare n. 6/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, n.8844 del 23.02.2017, avente ad oggetto “PO FESR 2014/2020 – Controlli delle Ragionerie Centrali – snellimento delle procedure”;
- VISTA** la Circolare n.3/2018 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, n.1708 del 12.01.2018, avente ad oggetto “Art.6 della l.r. n. 16 dell’11.8.2017: recepimento della riforma dei controlli di cui al d.lgs. n.123/2011 – controlli preventivi delle Ragionerie centrali”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n.103 del 06.3.2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per l’attuazione”;

- VISTO** il D.D.G. n.1003 del 21.12.2021 del Dipartimento Programmazione – Area 5 Programmi Comunitari di adozione del Manuale di Attuazione versione dicembre 2021;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n.104 del 06.3.2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – “Manuale per i controlli di I livello””;
- VISTO** il D.D.G. n° 29/A7/DRP del 22.02.2022 del Dipartimento Programmazione – Area 7 - Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari di adozione del Manuale per i controlli di I livello versione aggiornata di febbraio 2022;
- VISTO** il D.D.G. n.183 del 29.5.2017 del Dipartimento della Programmazione con i quali sono stati adottati i predetti “Manuale per l’attuazione”, “Manuale per i controlli di I livello”, “Manuale per i beneficiari” e il documento “Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.128 del 23 marzo 2022 “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 Febbraio 2022 - Apprezzamento”;
- CONSIDERATO** che l'art. 125, comma 4, lettera d) del citato Regolamento n. 1303/2013 prevede che “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)”;
- CONSIDERATO** che l’art. 25 del citato Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 definisce, al paragrafo 1, i requisiti minimi dettagliati per la pista di controllo e prevede, al paragrafo 2, che l’autorità di gestione assicuri che siano disponibili i dati relativi all’identità e all’ubicazione degli organi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a garantire un’adeguata pista di controllo conforme a tali requisiti minimi;
- CONSIDERATO** che, sulla base di quanto descritto nel SiGeCo., l’Area 7 “Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari” del Dipartimento Regionale della Programmazione “procede alla predisposizione e adozione dei modelli standard di piste di controllo per le principali tipologie di processi (macroprocessi) rilevanti ai fini dell’attuazione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità (C.d.R.)”;
- CONSIDERATO** che il Dipartimento Regionale dell’Acqua e dei Rifiuti è C.d.R. per le Azioni del Programma nn. 6.1.1, 6.1.2, 6.1.3, 6.2.1, 6.2.2, 6.3.1, 6.3.2, 6.4.1, 6.4.2, 11.1.1 e 11.2.1 del DAR;
- VISTA** la Strategia di Comunicazione del PO FESR Sicilia aggiornata a Gennaio 2021 e le versioni precedenti (adottate: dal Comitato di Sorveglianza dell’1 marzo 2016, con la procedura scritta n. 3/2017, e dal Comitato di Sorveglianza del 18 giugno 2019) ;
- VISTO** il D.D.G. n. 174 del 22.5.2017, del Dipartimento della Programmazione registrato alla Corte dei Conti in data 08.6.2017, reg. n.1 foglio n.82, con il quale sono state approvate le piste di controllo, predisposte dall’Area 7, riguardanti: la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a regia; la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Protezione Civile); la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Beni culturali); operazioni relative a gara d’appalto (Dip. Programmazione); operazioni relative a selezione di esperti (Dip. Programmazione); operazioni in house (Dip. Programmazione);
- CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte di cui è dotata la Regione Siciliana, contiene una Sezione Documentale alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell’attuazione del PO FESR 2014-2020, in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati

certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte;

**CONSIDERATO** che le piste di controllo predisposte dal Dipartimento regionale Programmazione per macroprocesso, pienamente integrate col sistema informativo Caronte, rispondono ai requisiti minimi previsti dall'art.25 del Regolamento delegato (UE) 480/ 2014;

**CONSIDERATO** che, sulla base di quanto descritto nel SiGeCo, ogni Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC) provvede ad “adattare/aggiornare (se necessario) la pista di controllo per ciascuna Azione della quale è responsabile il CdR sulla base delle macrotipologie di piste di controllo fornite dall'AcAdG ad avvio di programmazione”;

**CONSIDERATO** che il Dipartimento della Programmazione, con nota n. 13391 del 13.7.2017, ha invitato i vari Centri di Responsabilità “a caratterizzare le Piste di Controllo per macroprocesso già notificate, adattandole e contestualizzandole alle diverse specificità delle Azioni (...) di cui sono responsabili”, precisando altresì che, successivamente, le piste di controllo adattate/aggiornate “dovranno essere adottate dal competente CdR con proprio decreto da sottoporre alla Corte dei Conti per la registrazione - coerentemente a quanto previsto nella Deliberazione della Corte n. 6/2017/PREV - e quindi notificate all'AcAdG”;

**VISTA** la nota del Dipartimento della Programmazione n. 13541 del 10.8.2018 inerente alle Procedure per l'imputazione di operazioni coerenti con gli obiettivi e finalità del PO FESR 2014-2020 ed originariamente finanziate con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei;

**CONSIDERATO** che il Si.Ge.Co. assegna all'UMC il compito di verificare (e se nel caso integrare) la pista di controllo precedentemente caratterizzata dall'UCO e predisporre il decreto di adozione a firma del Dirigente Generale;

**VISTA** la pista di controllo definita e proposta dall'UCO con la nota n.12735 del 06/04/2022 Area 1 - “[Affari Generali](#)” per l'Azione 11.2.1 sulla base della Pista di Controllo indicata dal Dipartimento alla Programmazione per l'acquisizione di beni e servizi a Titolarità – Operazioni relative a gara d'appalto;

**PRESO ATTO** della Circolare del Dipartimento Programmazione Area 7 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari n.15712 del 04.10.2018 assunta al prot. in data 05.10.2018 con la quale si fornisce un Modello contenente le indicazioni riguardanti nello specifico le Sezioni 1) *Programmazione* e 2) *Procedura di Selezione ed imputazione dei progetti retrospettivi*, ciò al fine di integrare o sostituire le sezioni corrispondenti delle Piste di Controllo per macroprocesso già adottate con D.D.G. n.174 A7/DRP del 22 maggio 2017;

**PRESO ATTO** della Circolare del Dipartimento Programmazione Area 5 - Programmi Comunitari n.6797 del 20.05.2019 Manuale di Attuazione adottato con D.D.G. 107V del 01/04/2019 – Prime indicazioni sulla semplificazione e la compatibilità con le procedure già attivate;

**VISTO** il DPR n. 22/2018 del 05.02.2018 “ *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*”;

**RITENUTO** pertanto di dover adottare la Pista di Controllo per l'Azione 11.2.1 “Informazione e comunicazione” - Obiettivo Specifico “Rafforzare il sistema comunicazione e informazione e il sistema della valutazione del Programma Operativo” riguardante la procedura di attuazione per l'acquisizione di beni e servizi a Titolarità del PO FESR 2014/2020;

**DECRETA****Articolo Unico**

E' adottata la Pista di Controllo per l'Azione 11.2.1 "*Informazione e comunicazione*" Obiettivo specifico "*Rafforzare il sistema comunicazione e informazione e il sistema della valutazione del Programma Operativo*", classe tipologica "*Acquisizione di beni e servizi a Titolarità*" PO FESR Sicilia 2014/2020, che costituisce parte integrante del presente provvedimento, denominata:

**- Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a Titolarità – Operazioni relative a gare d'appalto.**

Il presente decreto sarà trasmesso alla competente Ragioneria Centrale per la registrazione ai sensi dell'art. 9 della L.R. del 15 aprile 2021 n. 9 e sarà pubblicato per esteso, sul sito [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it), e sul sito internet della Regione Siciliana – dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, ai sensi dell'art. 68, comma 5 della L.R. n. 21 del 12.8.2014 e ss.mm.ii.. Il presente Decreto sarà altresì trasmesso all'Autorità di Audit dei Programmi finanziati dalla Commissione europea, all'Autorità di Certificazione ed all'Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione dei Programmi cofinanziati dalla Unione Europea.

Palermo, 15.4.2022

**L'Istruttore Direttivo**

Vincenzo Romeo

Firma apposta sulla copia del documento analogico conservato agli atti dell'ufficio

**Il Dirigente dell'Area 2**

Luisa Marra

**Il Dirigente generale**

Foti

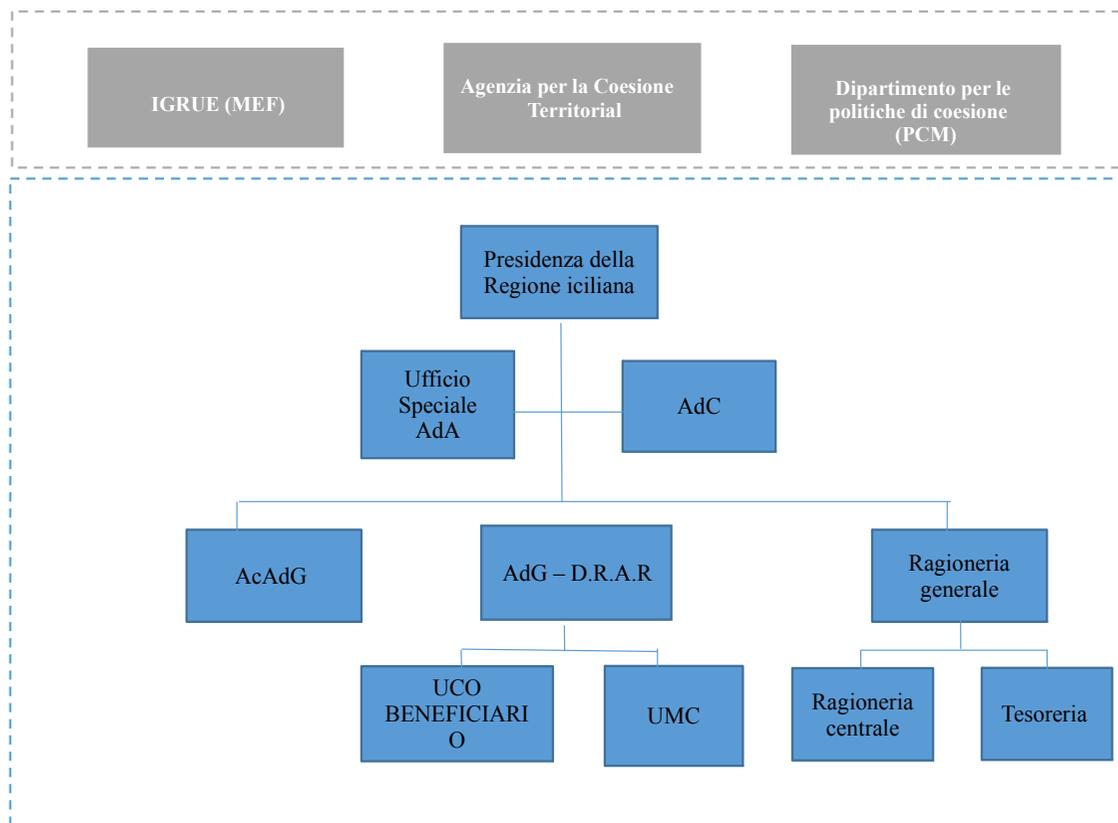
Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità  
Operazioni relative a gara d'appalto

DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI

Azione 11.2.1

Allegato al D.D.G. n. 315 del 15.4.2022

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



Partneriato

1) PROGRAMMAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')				
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 Approvazione Programmazione attuativa	* Tempi e modalità di avvio del Programma			
DGR approvazione SiGeCo	* Relazione ex reg.(UE) 1011/2014			
DGR approvazione Manuale di attuazione	* Manuale e allegati			
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	* Manuale e allegati			
2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale
Atto di individuazione degli interventi	Individuazione degli interventi da parte del Dirigente Generale e sua asseverazione;		1) Individuazione interventi con cronoprogramma 2) Verifica coerenza con la Strategia di comunicazione; 3) Approvazione DG degli interventi e del cronoprogramma	
Decreto/i relativi all'ammissibilità dell'intervento/interventi;	1) DGR approvazione dei Criteri di selezione 2) DGR Approvazione Programmazione attuativa 3) Esito istruttoria		Verifica requisiti di ammissibilità ed emissione decreto	Visto di competenza

**3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale
Decreto di finanziamento ed approvazione amministrativa da parte dell'UCO con prenotazione di impegni e con allegati obblighi del beneficiario; Impegno parziale di somme all'avvio;	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>2) Atto di individuazione interventi</li> <li>3) Istituzione capito di entrata da parte dell'UCO</li> <li>4) Determina a contrarre</li> <li>5) Codice CUP, CIG e codice Caronte</li> <li>6) Decreto accertamento somme in entrata da parte del Dipartimento programmazione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Nomina RUP da parte del DG</li> <li>* Definizione dell'elenco degli interventi con cronoprogramma</li> <li>* Determina a contrarre</li> <li>* Inizializzazione sul SI Caronte</li> </ul>	Creazione della PRATT;	Visto di competenza
Decreto di approvazione del Contratto di appalto/Affidamento incarico, relativo impegno contabile	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>2) Atto di individuazione interventi</li> <li>3) Determina a contrarre</li> <li>4) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando pubblicato, inviti, eventuale 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, Certificato Camerale)</li> <li>5) Affidamento incarico/Contratto d'appalto e documentazione da cui risulti l'accertamento prima della stipula dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica</li> <li>6) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>7) CIG</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Pubblicazione del Bando da parte del RUP/acquisizione manifestazioni di interesse/ Acquisizione preventivi/RDO</li> <li>* Lettera di incarico di affidamento del servizio, relativo impegno contabile</li> <li>* <i>Overo, in caso di gara d'appalto:</i></li> <li>* Eventuale atto di nomina della Commissione da parte del RUP</li> <li>* Determina aggiudicazione provvisoria del RUP</li> <li>* Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP</li> <li>* Determina aggiudicazione definitiva del RUP</li> <li>* Stipula contratto di appalto</li> <li>* Emissione Decreto approvazione contratto di appalto dell'UCO, relativo impegno contabile</li> </ul>	Controlli di I livello sulla procedura di affidamento adottata dal Beneficiario (Check List art.125.5.a RDC);	Visto di competenza
Eventuale Decreto di approvazione varianti (e disimpegno contabile)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di finanziamento dell'UCO</li> <li>3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto</li> <li>4) Determina di approvazione delle varianti del RUP</li> <li>5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Approvazione delle varianti del RUP</li> <li>* Emissione decreto dell'UCO</li> </ul>	Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Visto di competenza
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto finanziamento dell'UCO</li> <li>3) Decreto approvazione contratto di appalto</li> <li>4) Atti presupposti la revoca</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Proposta di revoca del RUP</li> <li>* Emissione decreto dell'UCO</li> </ul>		Visto di competenza

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Eventuale decreto di liquidazione anticipazione all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto/determina a contrarre</li> <li>3) Contratto/Lettera d'incarico</li> <li>4) Decreto di approvazione del Contratto di appalto</li> <li>5) Richiesta di anticipazione con fidejussione</li> <li>6) Comunicazione ai sensi della L.136/2010</li> <li>7) DURC, Agenzia delle Entrate Riscossione-</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Verifica fideiussione</li> <li>* Proposta liquidazione del RUP</li> <li>* Emissione decreto di liquidazione</li> </ul>	<p>Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p>	Visto di competenza	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	-	-
Eventuale decreto di liquidazione pagamenti intermedi all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto/determina a contrarre</li> <li>3) Contratto/Lettera d'incarico</li> <li>4) Decreto di approvazione del Contratto di appalto</li> <li>5) Richiesta di erogazione pagamento intermedio</li> <li>6) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>7) Certificato di pagamento</li> <li>8) SAL</li> <li>9) Mandati di pagamento e quietanze relativi all'anticipazione ed ai pagamenti intermedi precedenti;</li> <li>10) Comunicazione ai sensi della L.136/2010 ( solo se cambia IBAN)</li> <li>11) DURC, Agenzia delle Entrate Riscossione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Verifica amministrativa preliminare alla erogazione del pagamento intermedio</li> <li>* Proposta liquidazione del RUP</li> <li>* Emissione decreto di liquidazione</li> </ul>	<p>In caso di assenza di anticipazione, conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima della erogazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del pagamento intermedio (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</p>	Visto di competenza	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore			
Decreto di liquidazione del Saldo	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e Codice Caronte</li> <li>2) Decreto/determina a contrarre</li> <li>3) Contratto/Lettera d'incarico</li> <li>4) Decreto di approvazione del contratto di appalto/Lettera di incarico</li> <li>5) Eventuale Decreto di approvazione atti di contabilità finale</li> <li>6) Certificato di regolare esecuzione</li> <li>7) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>8) Mandati di pagamento quietanzati</li> <li>9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</li> <li>10) DURC, Agenzia delle Entrate Riscossione (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Approvazione atti di contabilità finale</li> <li>* Proposta liquidazione saldo</li> <li>* Emissione decreto di liquidazione</li> </ul>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del saldo (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</p>	Visto di competenza	Verifiche e trasferimento risorse	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 chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP</li> <li>2) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>3) Decreto di approvazione atti di contabilità finale</li> <li>4) Mandati di pagamento quietanzati relativi al SALDO</li> <li>5) Certificato di regolare esecuzione</li> <li>6) Decreto di liquidazione del saldo</li> <li>7) Check list di controllo di primo livello dell'UMC</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Proposta decreto chiusura del RUP</li> <li>* Emissione decreto chiusura dell'UCO</li> </ul>	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Visto di competenza	-		-	<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>