



D.D.G. N. 1190 22 DIC. 2020

REPUBBLICA ITALIANA
REGIONE SICILIANA

Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro
Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali

Il Dirigente Generale

OGGETTO

DDG di approvazione della Pista di controllo “Realizzazione di opere pubbliche e all’acquisizione di beni e servizi a regia” - Azione 9.3.1

L'atto si compone di n. 15 pagine



UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo Sviluppo Regionale



REPUBBLICA ITALIANA

P
* * * * *
FESR
SICILIA 2014-2020

REGIONE SICILIANA



Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro
Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali

IL DIRIGENTE GENERALE

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la L.R. n.28 del 29 dicembre 1962;

VISTA la L.R. n.2 del 10 aprile 1978;

VISTA la L.R. n.20 del 14 gennaio 1994 e il D.lgs n. 200 del 18 giugno 1999;

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 sull'armonizzazione dei sistemi contabili ss.mm.ii.;

VISTO il D.P.R. del 18 gennaio 2013, n. 6, recante "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 e integrazioni";

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*";

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 D.P.Reg. n. 12 del 17/06/2019 avente per oggetto "Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'articolo 13 comma 3 della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche e integrazioni";

VISTO il D.P.Reg. n. 260 del 14/06/2020 con il quale è stato conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali al Dott. Greco Rosolino con decorrenza dal 16/06/2020;

VISTO il D.D.G. n. 1268 del 22/10/2020 con cui il Dirigente Generale del Dipartimento della Famiglia e delle Politiche Sociali ha conferito l'incarico di Dirigente responsabile del Servizio 3 "Monitoraggio, controllo e rendicontazione delle operazioni finanziate coi i PO FSE e FESR" con decorrenza 01/11/2020;

VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, 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 Europeo;

VISTO l'art. 123, comma 6, del Regolamento (UE) n. 1303/2013 che prevede che "lo Stato membro può designare uno o più organismi intermedi per lo svolgimento di determinati compiti dell'autorità di gestione o di certificazione sotto la responsabilità di detta autorità. I relativi accordi tra l'autorità di gestione o di certificazione e gli organismi intermedi sono registrati formalmente per iscritto";

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 agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'articolo 72, lettera g)*";

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, adottato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 267 del 10 novembre 2015, successivamente modificato con Decisione C(2017) 8672 dell'11 dicembre 2017, adottato con DGR n. 105 del 6 marzo 2018 e infine modificato con Decisione C(2018) 8989 del 18 dicembre 2018;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 70 del 23 febbraio 2017 che approva il Documento di programmazione attuativa 2018-2018;

VISTO l'Obiettivo Tematico 9 "Inclusione sociale" ed in particolare l'azione 9.3.1 "Realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia";

VISTO il Documento sui Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione delle operazioni del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020, approvato dal Comitato di Sorveglianza in data 1 marzo 2016 e adottato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 177 dell'11 maggio 2016 che individua i Dipartimenti regionali quali Centri di Responsabilità delle azioni di competenza e identifica e descrive le procedure ed i criteri di selezione da applicare per l'attuazione degli Obiettivi del Programma;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e a disposizione specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione"e, in particolare, l'art. 7, paragrafo 4, ove individua le Autorità Urbane quali "responsabilmente dei compiti relativi alla selezione delle operazioni";

VISTE le "Linee guide per gli Stati membri sullo sviluppo urbano sostenibile integrato (Articolo 7 del regolamento FESR)", EGESIF_15-0010-01 del 18 maggio 2015, della Commissione Europea;

VISTA la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2014) 8021 del 29 ottobre 2014, con la quale la Commissione Europea ha adottato l'Accordo di Partenariato Italia 2014-2020 per l'impiego dei fondi SIE, che individua i cardini della strategia comune dell'Agenda Urbana per i fondi SIE 2014-2020;



VISTI la sezione 4.2. e l'Allegato 5 del PO FESR 2014-2020, che individuano il contenuto della delega di funzione alle Autorità Urbane, nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 7 del Reg. (UE) n. 1301/2013, nella selezione delle operazioni, sulla base delle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile e dei criteri di selezione approvati in sede di Comitato di Sorveglianza;

VISTO il D.D.G. n. 122 del 9 aprile 2019 che approva il "Documento per la selezione delle operazioni da parte delle Autorità Urbane – Organismi Internedi", riguardante le azioni pubbliche del PO FESR 2014-2020 inserite nell'Agenda Urbana Regionale;

VISTA la Deliberazione n. 274 del 4 agosto 2016 della Giunta Regionale "Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione – Allegati Ammissibilità e valutazione delle Aree interne e Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana a Apprezzamento";

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 2014-2020v.1 marzo 2017" e ss.mm.ii. (DGR n. 103/2017 del 6 marzo 2017 e DDG n. 107/V DRP del 01 aprile 2019 con i quali si adottano rispettivamente la versione 2 e la versione 3 del documento medesimo);

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" e ss.mm.ii.;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 195 del 15 maggio 2017 "Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Sistema di Gestione e Controllo (SiGeCo)" con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento "Sistema di Gestione e Controllo (SiGeCo), v. 30 aprile 2017 e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO che sulla base di quanto descritto nel Si.Ge.Co., l'Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC) di ogni CdR provvede a "predisporre le piste di controllo, anche, sulla base delle informazioni precedentemente fornite dall'UCO, predisporre il decreto di adozione della pista per ciascuna procedura e/o procedure analoghe delle quali è responsabile il CdR sulla base dei modelli di piste di controllo";

VISTO il D.D.G. n. 174 A7/DRP del 22 maggio 2017 Registrato dalla Corte dei Conti il 08 giugno 2017, reg. n. 1 foglio n. 82, del 8 giugno 2017, con cui il Dipartimento regionale della Programmazione quale Autorità di Gestione del PO FESR 2014-2020 ha provveduto ad approvare le Piste di Controllo riguardanti nello specifico le procedure di erogazione di Aiuti e di Realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a regia;

VISTO il Regolamento Delegato (UE) 480/2014 del 3 marzo 2014 che integra il regolamento (UE) n. 1303/2013 ed in particolare l'art. 25 "Requisiti minimi dettagliati per la pista di controllo";

CONSIDERATO che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale che è alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del PO in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione, e che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazioni;



VISTA la nota n. 15712 del 4 ottobre 2018 “PO FESR 2014-2020 Piste di Controllo”, con cui il Dipartimento Regionale della Programmazione ha fornito ai Dipartimenti Regionali chiarimenti e indicazioni per la predisposizione delle Piste di controllo;

VISTA la nota prot. n. 885 de 2 luglio 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 snellire e semplificare l'azione amministrativa uniformando e coordinando i Dipartimenti/CdR nelle rispettive attività di verifica, ha trasmesso agli stessi CdR, un modello di Pista di controllo per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale, contenente i riferimenti necessari di dettaglio delle fasi di programmazione, selezione ed attuazione delle operazioni comuni a tutte le Strategie di Sviluppo Urbano sostenibile ed allineata alle procedure previste nell'ultima versione del Manuale per l'attuazione, approvato con DDG n. 107/V/DRP dell'1/04/2019;

RITENUTO pertanto, necessario procedere all'adozione della pista di controllo relativa l'azione 9.3.1 “Realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia” del PO FESR 2014-2020 sulla base del modello di Pista di controllo predisposto dal Dipartimento della Programmazione e trasmesso con la nota prot. n. 885 del 2 luglio 2019 “Agende Urbane (Strumento ITI ex art. 7 Reg. UE 1301/2013). - Circolare Piste di controllo” ai CdR per l'attuazione delle operazioni di competenza.

DECRETA

Art.1

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente riportati e trascritti, con riferimento all'azione 9.3.1 del PO FESR 2014-2020 sulla base del “modello di Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla “Realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia” Autorità Urbane trasmesso dal Dipartimento Regionale della Programmazione con la nota prot. n. 885 del 2 luglio 2019, è approvata la Pista di controllo allegata al presente decreto di cui ne costituisce parte integrante.

Art.2

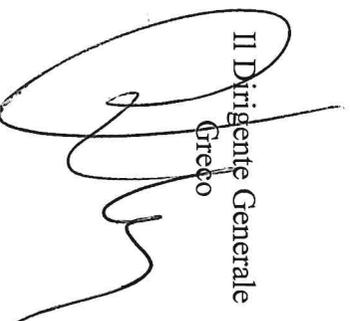
Il presente decreto sarà trasmesso per la registrazione alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato regionale della Famiglia e delle Politiche sociali della Regione Siciliana e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfo sicilia.it, sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del Dipartimento della Famiglia e delle Politiche Sociali www.regione.sicilia.it/famiglia, esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'articolo 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art.98 comma 6, della L.R. n. 9 del 07 maggio 2015.

Art.3

Il presente decreto sarà infine notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo

Il Dirigente Generale
Greco

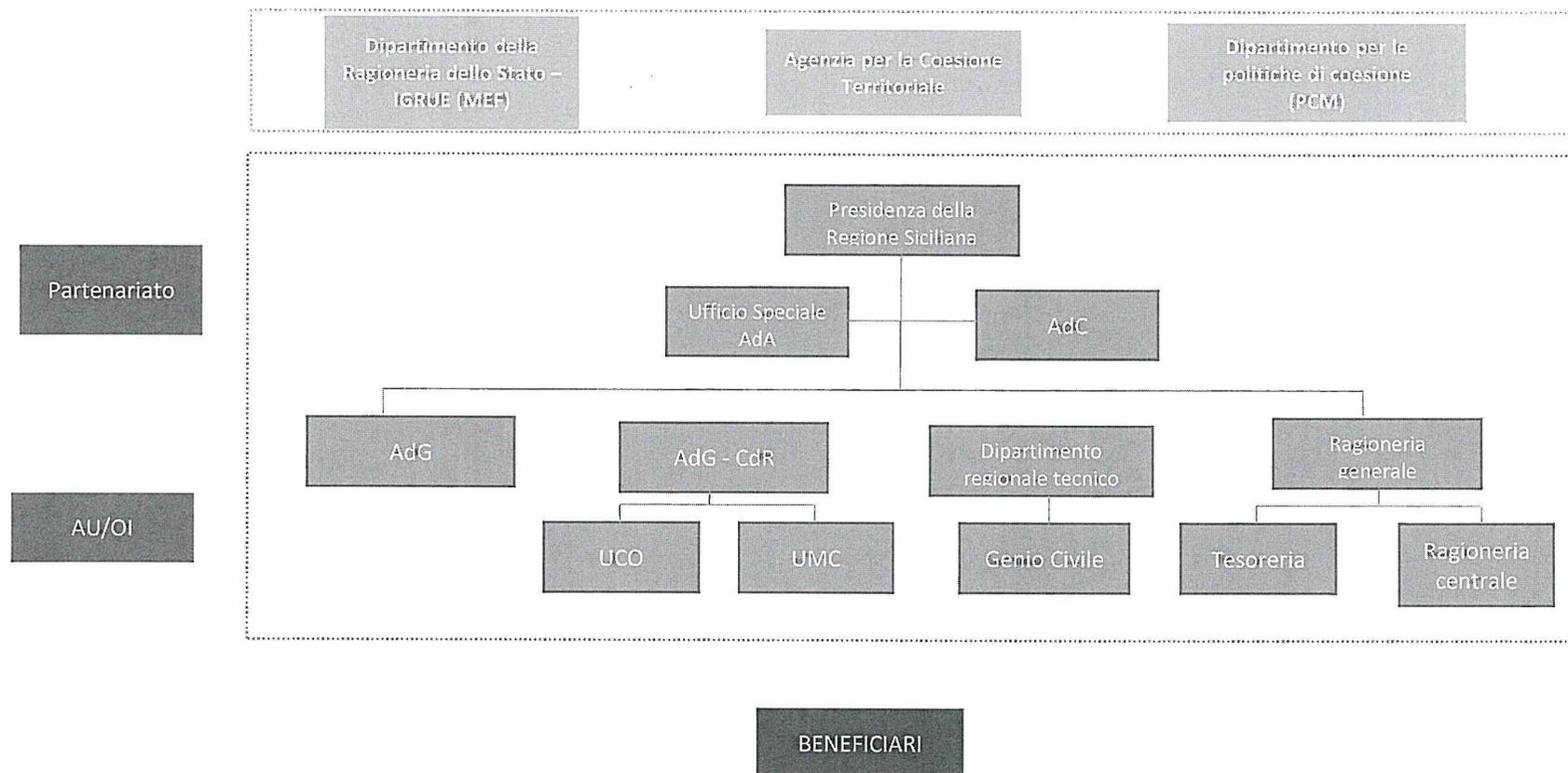




Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia azione 9.3.1

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	<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	<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">• 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	<ul style="list-style-type: none">• Strategia di Sviluppo Urbano Sostenibile e Procedura di validazione OI nell'ambito dell'Autorità Urbana
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



2) SELEZIONE (Risorse territorializzate ex art 7 Reg. n.1301/13)				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	CdR (UCO/UMC)	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione della convenzione per la delega all'OI/AU delle funzioni di selezione delle operazioni	<ol style="list-style-type: none">1) DGR approvazione della procedura di individuazione OI e approvazione schema di convenzione2) Convenzione per la delega delle funzioni di OI per l'attuazione della SUS – Strategia di Sviluppo Urbano sostenibile	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">1) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della Programmazione sulla base dei cronoprogrammi forniti dalle Agende Urbane2) Decreto del Dip.to Bilancio di iscrizione somme su capitolo competente			Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Decreto di approvazione della Graduatoria definitiva	<ol style="list-style-type: none">1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione2) DGR Apprezzamento - Documento 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' –Programma Operativo FESR Sicilia 2014/20203) DGR approvazione Programmazione Attuativa4) DGR individuazione dell'OI/AU5) DDG di approvazione dell'atto di delega all'OI/AU6) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della Programmazione sulla base dei cronoprogrammi forniti dalle Agende Urbane		<p>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</p> <p>UMC- Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione</p> <p>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)</p>	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
	<ul style="list-style-type: none">7) Decreto di prenotazione di impegno somme8) Determina dirigenziale dell'AU/OI di approvazione dell'avviso compresi gli allegati. Pubblicazione dell'avviso sui siti dedicati.9) Determina dirigenziale di nomina della Commissione da parte dell'AU/OI10) Atto di approvazione elenchi istanze ammesse, non ricevibili, non ammissibili dell'AU/OI11) Verbali della Commissione di valutazione nominata dall'AU/OI12) Determina dirigenziale di approvazione della Graduatoria provvisoria dell'AU/OI13) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento14) Trasmissione atti di selezione dell'OI/AU al CdR			



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">1) Decreto di approvazione della Graduatoria definitiva2) DDG di accertamento delle somme sulla base del cronoprogramma di spesa aggiornato.3) Codice CUP e codice Caronte4) Provvedimento amministrativo di incarico RUP e REO5) Delibera/Determina dell'eventuale affidamento del servizio di verifica del progetto (per OOPP).6) Progetto dell'opera corredato di tutti i pareri, nulla osta, autorizzazioni etc. previsti dalla vigente normativa in materia di contratti pubblici7) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto da parte del beneficiario8) Validazione ed approvazione del progetto da parte del RUP o dell'organo competente.9) Eventuale altra documentazione prevista	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">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione da parte del beneficiario3) Determina a contrarre (art.32 del DLGS 50/2016 e ss.mm.ii4) 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,)	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)				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
	<ul style="list-style-type: none">5) Determina/delibera di aggiudicazione definitiva6) 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.ii7) Determina di Approvazione del quadro economico post gara			
Eventuale Decreto di approvazione varianti	<ul style="list-style-type: none">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario3) Perizia di variante corredata da autorizzazioni, pareri, nulla osta, etc. ai sensi del Dlgs 50/2016 e ss.sm.ii4) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP5) 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 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	<ul style="list-style-type: none">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario3) Atti presupposti la revoca	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">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario4) Richiesta anticipazione/i del Beneficiario nella misura eventualmente maturata (cfr. manuale di attuazione vigente)5) Atti presupposti a corredo della richiesta6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)7) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/108) DURC (se del caso)	Verifica amministrativa /contabile preliminare alla erogazione della anticipazione/i	Conclusioni 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 (<i>Pagamenti Intermedi</i>)	<ol style="list-style-type: none">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e	Verifica amministrativa e contabile preliminare all'erogazione	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale dei controlli	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionam



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
	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)	dei pagamenti intermedi	(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		beneficiario			ento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo (compresa la	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a)	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale dei controlli	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionam



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
	contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e 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) Domanda di saldo 8) Certificati di pagamento 9) SAL 10) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 11) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni 12) Documentazione attestante la	verifica su presenza e implementazione e degli indicatori di output)	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					ento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



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
	funzionalità dell'operazione 13) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 14) DURC (se del caso)							
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP 2) Decreto di 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) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi) 6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP)	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	-	-	-	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



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
	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							