

REPUBBLICA ITALIANA



UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale



REGIONE SICILIANA

ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA E DEI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI

UNITÀ DI STAFF 2 – MONITORAGGIO E CONTROLLO FONDI COMUNITARI, NAZIONALI E REGIONALI

IL DIRIGENTE GENERALE

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 s.m.i., "Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione centrale della Regione Siciliana";

VISTA la L.R. n. 47 dell'08/07/1977 e s.m.i., "Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana";

VISTA la L.R. n. 2 del 10/04/1978;

VISTA la Legge n. 20 del 14/01/1994 e s.m.i., "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti";

VISTO il D.Lgs. n. 200 del 18/06/1999 "Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana recanti integrazioni e modifiche al decreto legislativo 06/05/1948 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 15/05/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 165 del 30/03/2001;

VISTA la L.R. n. 19 del 16/12/2008, "Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";

VISTO il D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011;

VISTO il D.P.Reg. n. 6 del 18/01/2013, recante "Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008 n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui al Decreto del Presidente della Regione 5 dicembre 2009, n. 12, e successive modifiche e integrazioni";

VISTO il D.P.Reg. n. 12 del 14/06/2016, pubblicato sulla G.U.R.S. n. 28 dell'01/07/2016, di approvazione del Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008 n. 19 – Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali di cui all'art. 49 comma 1 della L.R. n. 9 del 07/05/2015;

- VISTA** la L.R. n. 8 del 09/05/2017 - Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2017 - Legge di stabilità regionale;
- VISTA** la L.R. n. 9 del 09/05/2017 – Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2017 e per il triennio 2017-2019;
- VISTO** il D.P. n. 4755 del 28/08/2017, con il quale è stato conferito al Dott. Gaetano Valastro l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n. 295 del 19/07/2017;
- 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 03/03/2014, 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;
- 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'11/05/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Apprezzamento";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 266 del 27/07/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione – Documento integrato";
- VISTE** le successive deliberazioni di modifica del documento "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione" nn. 269 del 27/07/2016, 417 del 13/12/2016, 44 del 26/01/2017, 75 del 23/02/2017, 112 del 15/03/2017, 177 e 178 del 27/04/2017, 291 del 19/07/2017, 321 dell'08/08/2017;
- VISTE** le Deliberazioni della Giunta Regionale n. 285 del 09/08/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2017-2018 - Apprezzamento" e

n. 70 del 23/02/2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2018”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 433 del 27/12/2016, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione – Approvazione”;

VISTA la Deliberazione della Corte dei Conti – Sezione del controllo per la Regione Siciliana n. 6/2017/PREV, adottata nella Camera di Consiglio del 25/11/2016 e notificata il 12/01/2017, relativa all’identificazione degli atti da assoggettare al controllo per il periodo di programmazione 2014/2020;

VISTA la Circolare n. 6/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, prot. n. 8844 del 23/02/2017, avente ad oggetto “PO FESR 2014/2020 – Controlli delle Ragionerie Centrali – snellimento delle procedure”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 103 del 06/03/2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per l’attuazione”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 06/03/2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per i controlli di I livello”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 105 del 06/03/2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per i beneficiari. Manuale utente REO”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 195 del 15/05/2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo) – Apprezzamento”;

VISTO il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 183 del 29/05/2017, 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)”;

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 organismi 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 dei modelli di pista di controllo per singola tipologia di intervento implementate (macroprocesso)” e che “tali modelli costituiscono il riferimento procedurale per l’attuazione di tutti gli interventi finanziati dal POR e sono approvati con apposito DDG del DRP in qualità di Autorità di coordinamento dell’AdG e sottoposti alla registrazione della Corte dei Conti, in quanto descrivono tutti gli step procedurali previsti”;

VISTO il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 174 del 22/05/2017, registrato alla Corte dei Conti in data 08/06/2017, 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, 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 pertanto 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 13/07/2017, 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";

CONSIDERATO che il Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti è Centro di Responsabilità (CdR) 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;

CONSIDERATO che l'UMC del Dipartimento dell'Acqua e dei Rifiuti, con nota n. 44203 del 23/10/2017, ha invitato i dirigenti dei Servizi responsabili dell'attuazione delle suddette Azioni (Uffici Competenti per le Operazioni, UCO) ad avanzare le proprie proposte in merito agli adattamenti ritenuti necessari per ciascuna delle Azioni di propria competenza (o per specifiche procedure all'interno delle Azioni stesse);

CONSIDERATO che il Dirigente del Servizio 4 "Gestione Infrastrutture per le Acque" ha trasmesso all'UMC, con nota n. 46958 del 10/11/2017, il DDG n. 1173 del 12/09/2017 registrato alla Corte dei Conti in data 29/09/2017, reg. n. 1 foglio n. 147, con cui è stata adottata una prima versione di pista di controllo relativa all'Azione 6.3.2 "Interventi di miglioramento/ripristino delle capacità di invaso esistenti realizzando, ove possibile, infrastrutture verdi";

CONSIDERATO che, con la nota di cui al punto precedente, il Dirigente del Servizio 4 ha presentato all'UMC alcune proposte di modifica della suddetta pista di controllo relativamente, in particolare, alla procedura di selezione delle operazioni;

CONSIDERATO che la Programmazione attuativa 2016-2018, apprezzata con Deliberazione della Giunta Regionale n. 70 del 23/02/2017, individua, per l'Azione 6.3.2, una sola "Procedura di Attivazione", di importo pari all'intera dotazione finanziaria dell'Azione medesima, denominata "Interventi di miglioramento/ripristino delle capacità di invaso esistenti realizzando, ove possibile, infrastrutture verdi - operazione a titolarità (Individuazione diretta nel Programma) - 1. Primi interventi di stabilizzazione della spalla in sinistra idraulica della diga Rossella e del relativo versante per l'aumento in sicurezza della quota di

invaso; 2. Sfangamento dell'invaso Madonna delle Grazie sotteso alle dighe Scanzano e Rossella per il ripristino della capacità di invaso originaria ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n° 152/2006”;

RITENUTO che, per la suddetta Procedura di Attivazione, occorra provvedere ad aggiornare la pista di controllo adottata con DDG n. 1173 del 12/09/2017;

VISTA la pista di controllo elaborata dall'UMC per l'Azione 6.3.2 e per la relativa Procedura di Attivazione, sulla base delle piste di controllo per macroprocesso approvate dal Dipartimento della Programmazione per le operazioni a titolarità regionale nonché della pista di controllo in precedenza adottata con DDG n. 1173 del 12/09/2017 e tenendo conto delle proposte di modifica presentate dall'UCO competente, denominata « Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità»;

RITENUTO di dover adottare la suddetta pista di controllo;

TUTTO ciò premesso e considerato;

DECRETA

Art 1 - Per l'Azione 6.3.2 “Interventi di miglioramento/ripristino delle capacità di invaso esistenti realizzando, ove possibile, infrastrutture verdi” del PO FESR Sicilia 2014/2020, relativamente alla Procedura di Attivazione di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 70 del 23/02/2017 denominata “Interventi di miglioramento/ripristino delle capacità di invaso esistenti realizzando, ove possibile, infrastrutture verdi - operazione a titolarità (Individuazione diretta nel Programma)”, è adottata l'allegata « Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità».

Art. 2 - Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della competente Ragioneria Centrale dell'Assessorato e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it. Sarà altresì pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana, nella parte di competenza del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, come modificato dall'art. 98, comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015.

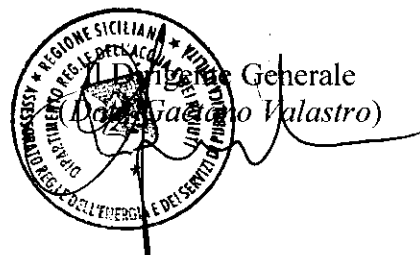
Art. 3 - Il presente decreto sarà notificato al Dirigente Responsabile dell'attuazione dell'Azione 6.3.2, al Dipartimento della Programmazione, quale Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del PO FESR 2014/2020, nonché all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, li **27 DIC.** 2017

Il Funzionario direttivo
(Ing. *Vincenzo Bellomo*)

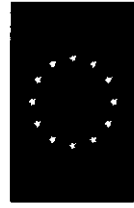
Il Dirigente dell'UMC
(Dott. *Girolamo Gaudesi*)

G. Gaudesi



**Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla
realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità
DIPARTIMENTO DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI**

AZIONE 6.3.2



Dipartimento della
Ragioneria dello Stato --
IGRUE (MEF)

Agenzia per la Coesione
Territoriale

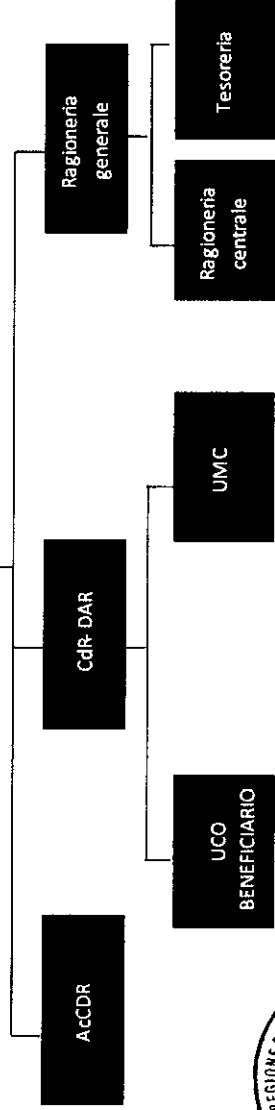
Dipartimento per le
politiche di coesione
(PCM)

Presidenza della
Regione Siciliana

Corte dei Conti

AdC

Ufficio
Speciale AdA



Partenariato

IL DIRIGENTE DEL U.M.C.
Dott. *Girolamo Galasso*

DOCUMENTAZIONE	
Atti amministrativi	
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 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

DOCUMENTAZIONE	
Atti amministrativi	
DGR approvazione Programmazione attuativa (individuazione diretta nel Programma)	<ul style="list-style-type: none"> Piano di Gestione del Distretto Idrografico della Sicilia Piano Regolatore Generale degli Acquedotti Relazione da cui si evinca il rispetto dei requisiti di ammissibilità e criteri di selezione

DOCUMENTAZIONE					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme con creditore certo (Contributo ANAC, assicurazione dipendenti, pubblicità ecc.) e con allegati obblighi del beneficiario	<ol style="list-style-type: none"> DGR approvazione dei Criteri di Selezione DGR approvazione Programmazione Attuativa Approvazione progetto di gestione dell'invaso (ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs.152/2006) Codice CUP e codice Caronte Provvedimento nomina RUP Provvedimento nomina progettista e gruppo di progettazione e direzione 	Predisposizione Decreto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme	-	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	-

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
<p>lavori</p> <p>7) Definizione progetto esecutivo</p> <p>8) Verbale di validazione e verbale di verifica del progetto esecutivo da parte del RUP e relativi atti (per OOPP e per forniture di beni e servizi in conformità al D.L. 50/2016)</p> <p>9) Determina a contrarre</p> <p>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</p> <p>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa</p> <p>3) Decreto di finanziamento e prenotazione impegno contabile con obblighi del beneficiario</p> <p>4) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando pubblicato, 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)</p> <p>5) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP</p> <p>6) Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile Stazione appaltante</p> <p>7) Decreto di aggiudicazione</p> <p>8) Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP</p> <p>9) Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione prevista dalle norme</p>	<p>7) Definizione progetto esecutivo</p> <p>8) Verbale di validazione e verbale di verifica del progetto esecutivo da parte del RUP e relativi atti (per OOPP e per forniture di beni e servizi in conformità al D.L. 50/2016)</p> <p>9) Determina a contrarre</p> <p>1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione</p> <p>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa</p> <p>3) Decreto di finanziamento e prenotazione impegno contabile con obblighi del beneficiario</p> <p>4) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando pubblicato, 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)</p> <p>5) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP</p> <p>6) Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile Stazione appaltante</p> <p>7) Decreto di aggiudicazione</p> <p>8) Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP</p> <p>9) Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione prevista dalle norme</p>	<p>Predisposizione Decreto approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara e relativo impegno contabile</p>	<p>Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile</p>	<p>Registrazione del Decreto di approvazione del Contratto di appalto</p>
<p>Decreto di approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato, relativo impegno contabile e disimpegno economie da ribasso d'asta</p>	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento</p> <p>3) Decreto approvazione degli atti di</p>	<p>Predisposizione decreto di approvazione dell'atto di sottomissione ed eventuale</p>	<p>Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di</p>	<p>Registrazione del Decreto di approvazione varianti</p>

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
caso di varianti in diminuzione) o impegno (nel caso di varianti in aumento)	gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara 4) Verbale di validazione e verbale di verifica della perizia di variante da parte del RUP e relativi atti (per OOPP e per forniture di beni e servizi in conformità al D.L. 50/2016) 5) Determina di approvazione delle varianti del RUP 6) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, etc.) 7) Atto di sottomissione	impegno/disimpegno delle somme		regolarità in caso di impegno/disimpegno	
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto finanziamento dell'UCO 3) Decreto approvazione contratto di appalto 4) Eventuale decreto di approvazione atto di sottomissione 5) Atti presupposti la revoca 6) Proposta di revoca del RUP	Predisposizione decreto di revoca e disimpegno	Controllo di primo livello sulle revoche (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreraria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione all'appaltatore	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto 4) Richiesta anticipazione 5) Fidejussione 6) Fattura 7) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione 8) DURC 9) Equitalia per pagamenti > €10.000,00	Emissione decreto di liquidazione dell'UCO	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione dell'operazione prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere Monitoraggio annuale procedura di designazione

97

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	10) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 11) Tracciabilità flussi finanziari 12) Determina di liquidazione del RUP 13) Mandato di pagamento		Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						
Decreto di liquidazione dei SAL all'appaltatore	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione 4) Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 5) SAL 6) Certificati di pagamento 7) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione (o a SAL precedenti) 8) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < €150.000,00; autocertificazione DURC 9) Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00 11) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 12) Tracciabilità flussi finanziari 13) Determina di liquidazione del RUP 14) Mandato di pagamento	Emissione decreto di liquidazione dell'UCO	Verifica amministrativa spesa rendicontata prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del SAL in oggetto (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	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione della rata di saldo	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e	Emissione decreto di approvazione degli atti di contabilità finale, del collaudo o del	Verifica amministrativa sulla spesa rendicontata prima della	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse	-	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura	Verifiche di sistema Campionamento

99

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Regioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	<p>di eventuale perizia e atto di sottomissione</p> <p>4) SAL</p> <p>5) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione e al SAL precedenti</p> <p>6) Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa</p> <p>7) Relazione sul conto finale</p> <p>8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</p> <p>9) Determina del RUP di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>10) Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</p> <p>11) Certificato di pagamento della rata di saldo</p> <p>12) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < €150.000,00; se < autocertificazione</p> <p>13) DURC</p> <p>14) Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00</p> <p>15) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio</p> <p>16) Tracciabilità flussi finanziari</p> <p>17) Fidejussione</p> <p>18) Determina di liquidazione della rata di saldo del RUP</p> <p>19) Mandato di pagamento</p>	<p>certificato di regolare esecuzione, svincolo della cauzione, accertamento e liquidazione della rata di saldo dell'UCO</p>	<p>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>				Riepilogo annuale	annuale dei conti	<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	<p>1) Codice CUP</p> <p>2) Decreto di approvazione della Convenzione</p> <p>3) Decreto di finanziamento</p> <p>4) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto</p>	<p>Predisposizione decreto chiusura con cui si attesta la funzionalità e la stabilità dell'operazione, l'adempimento in</p>	<p>Verifica sulla stabilità dell'operazione</p>	<p>Controllo di legalità e di regolarità contabile</p>		<p>Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale</p>			<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle</p>

97

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	di sottomissione 5) Decreto di approvazione degli atti di contabilità finale, del collaudo o del certificato di regolare esecuzione, svincolo della cauzione, accertamento e liquidazione della rata di saldo 6) Relazione conclusiva sulle attività di progetto del RUP 7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) determina chiusura del RUP 9) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	materia di informazione e pubblicità, l'implementazione dei dati sul S.I. Caronte, si approva il QEF e la definitiva ammissione al finanziamento a valere sul PO FESR 2014-2020 e/o ad altre fonti finanziarie							operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

99