

REPUBBLICA ITALIANA



**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;
- VISTA** la L.R. n. 19 del 29/12/2017 di autorizzazione all'esercizio provvisorio fino a quando non sarà approvato, con legge regionale, lo schema di bilancio annuale della Regione per l'esercizio finanziario 2018 e comunque non oltre il 31/03/2018;
- VISTO** il D.P.Reg. n. 8 del 04/01/2018, con il quale è stato conferito all'Ing. Salvatore Cocina l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n. 524 del 29/12/2017;
- 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)";

**VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 3 del 19/01/2018, con i quali è stato annullato il DDG di cui al punto precedente esclusivamente nella parte riguardante il "Manuale per i controlli di I livello" ed è stato approvato il "Manuale per i controlli di I livello (Ver\_28nov2017)" con i relativi allegati;

**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 1 “Gestione ed Attuazione del S.I.I.” ha trasmesso all'UMC, con nota n. 50416 dell'01/12/2017, le proprie proposte di adattamento della pista di controllo relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia, ai fini dell'attuazione dell'Azione 6.3.1 “Potenziare le infrastrutture con priorità alle reti di distribuzione, fognarie e depurative per usi civili”, di propria competenza;

**CONSIDERATO** che la Programmazione attuativa 2016-2018, apprezzata con Deliberazione della Giunta Regionale n. 70 del 23/02/2017, individua, per l'Azione 6.3.1, n. 4 “Procedure di

Attivazione” a regia da porre in essere per raggiungere i target finanziari previsti al 31/12/2018, tra le quali quelle così denominate:

- a) “Servizio idrico. DGR 104/2012 – Interventi invariati (e/o eventuali altre operazioni discernenti dal PDG della Sicilia. Operazione a regia (Avviso)”, dell’importo di € 24.487.656,00, identificata, nel S.I. Caronte, con il codice PRATT822;
- c) “Fognario/depurativo. Procedura infraz. 2014/2059 – Interventi invariati (e/o eventuali altre operazioni discernenti dal PDG della Sicilia. Operazione a regia (Avviso)”, dell’importo di € 30.091.546,84, identificata, nel S.I. Caronte, con il codice PRATT824;

**VISTA** la pista di controllo elaborata, per le suddette Procedure di Attivazione, dall’UMC, sulla base della pista di controllo per macroprocesso approvata dal Dipartimento della Programmazione per le operazioni a regia e tenendo conto delle proposte presentate dall’UCO competente (se e in quanto compatibili con le disposizioni vigenti per il Programma), denominata «Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla realizzazione di opere pubbliche e all’acquisizione di beni e servizi a regia del settore idrico e fognario-depurativo»;

**RITENUTO** di dover adottare la suddetta pista di controllo;

**TUTTO** ciò premesso e considerato;

**DECRETA**

**Art 1** - Per l’Azione 6.3.1 “Potenziare le infrastrutture con priorità alle reti di distribuzione, fognarie e depurative per usi civili” del PO FESR Sicilia 2014/2020, con riferimento alle procedure a regia regionale previste dai documenti di programmazione attuativa, è adottata l’allegata «Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla realizzazione di opere pubbliche e all’acquisizione di beni e servizi a regia del settore idrico e fognario-depurativo ».

**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](http://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.

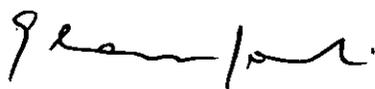
**Art. 3** - Il presente decreto sarà notificato al Dirigente Responsabile dell’attuazione dell’Azione 6.3.1, al Dipartimento della Programmazione, quale Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del PO FESR 2014/2020, nonché all’Autorità di Certificazione e all’Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, li **29 MAR 2018**

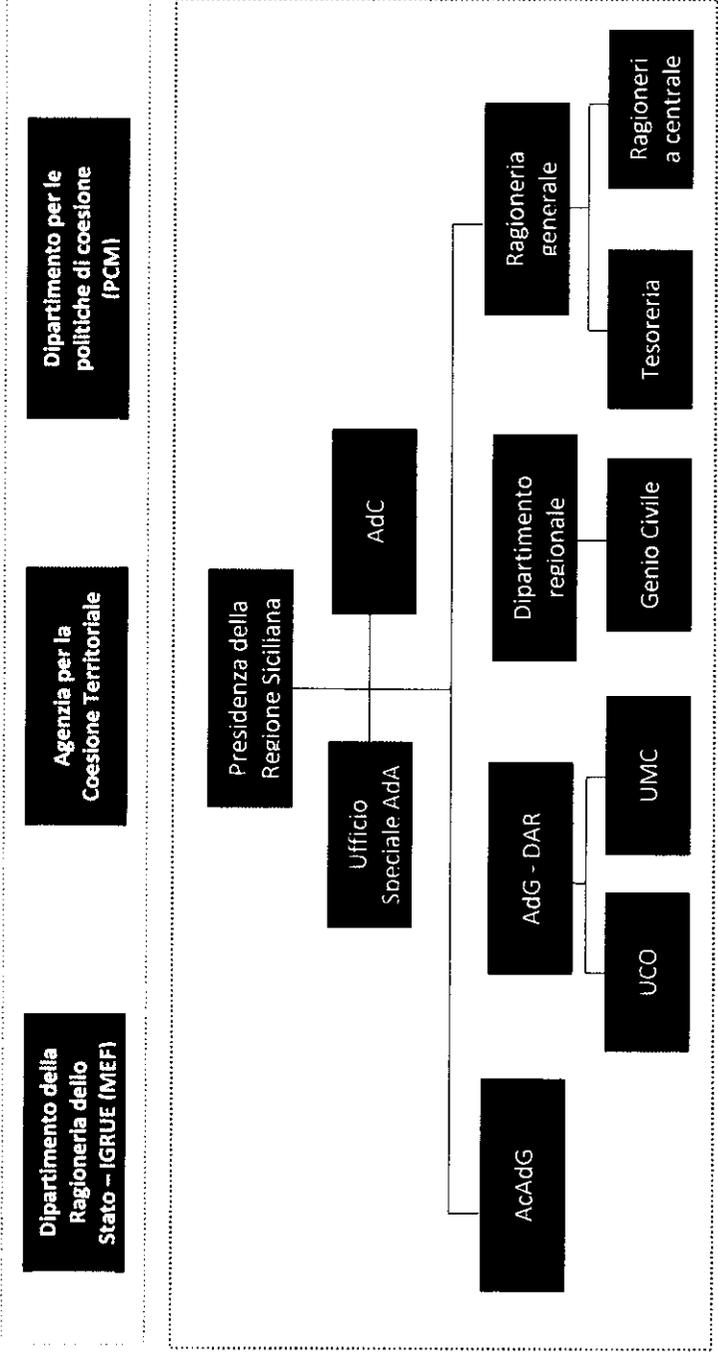
Il Funzionario direttivo  
(Ing. Vincenzo Bellomo)



Il Dirigente dell’UMC  
(Dott. Girolamo Gaudesi)




**Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla  
realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia  
del settore idrico e fognario-depurativo  
DIPARTIMENTO DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI  
AZIONE 6.3.1**



Corte dei Conti

BENEFICIARI  
(A11/Siciliacqua)

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

| DOCUMENTAZIONE  |   | AcAdG                              | CdR   | Ragioneria Centrale   | Corte dei Conti |
|---|---|------------------------------------|---|---|-----------------|
| <b>Atti amministrativi</b>  |   |                                    |   |   |                 |
| Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno                            | <ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> </ol>  | Verifica di conformità dell'Avviso | Verifica disponibilità risorse  | Controllo di legalità e di regolarità contabile   | -               |
| Decreto di nomina commissione   | <ol style="list-style-type: none"> <li>Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne</li> <li>Dichiarazioni di incompatibilità conferibilità dei membri della Commissione</li> </ol> | -                                  | Verifica assenza cause di incompatibilità                               | Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne | -               |
| Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili | <ol style="list-style-type: none"> <li>Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili</li> </ol>  | -                                  | Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità | Controllo di legalità   | -               |
| Decreto di approvazione della graduatoria provvisoria                               | <ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione</li> </ol>  | -                                  | Acquisizione esiti Commissione di valutazione                           | Controllo di legalità   | -               |

| Atti amministrativi | DOCUMENTAZIONE   | AcAdG | CdR | Ragioneria Centrale | Corte dei Conti |
|---------------------|--|-------|-----|---------------------|-----------------|
|                     | Attuativa<br>3) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e lo schema di convenzione, pubblicato sulla GURS<br>4) Decreto nomina della Commissione<br>5) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibili<br>6) Verbali della Commissione di valutazione<br>7) Graduatoria provvisoria |       |     |                     |                 |

| Atti amministrativi  | DOCUMENTAZIONE  | UCO   | UMC  | Ragioneria Centrale                                       | Corte dei Conti   |
|--|---|---|--|---|---|
| Decreto di finanziamento (approvazione della graduatoria definitiva di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile) | 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione<br>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa<br>3) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati e lo schema di convenzione, pubblicato sulla GURS<br>4) Decreto nomina della Commissione<br>5) Decreto approvazione elenchi Istanze ammesse, non ricevibili, non ammissibili<br>6) Verbali della Commissione di valutazione<br>7) Decreto di approvazione della Graduatoria provvisoria<br>8) Esiti del processo di riesame della graduatoria provvisoria<br>9) Graduatoria definitiva<br>10) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento | Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione (include le verifiche attinenti alla corretta applicazione delle norme sulle entrate nette e all'eventuale presenza di aiuti di stato) | Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5-a RDC) | Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile | Registrazione del Decreto di finanziamento (approvazione della graduatoria definitiva, e di relativo impegno contabile) |

95

| Atti amministrativi   | DOCUMENTAZIONE  | UCO   | UMC   | Ragioneria Centrale   | Corte dei Conti  |
|---|---|---|---|---|--|
| Decreto di approvazione della Convenzione ( <i>obblighi del beneficiario</i> )  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Decreto di approvazione della graduatoria definitiva, di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile</li> <li>2) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>3) Delibera/determina di incarico RUP</li> <li>4) Convenzione sottoscritta</li> <li>5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso</li> </ol>  | <p>Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione</p>  | <p>Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> | <p>Controllo di legalità</p>  |  |
| 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 approvazione della Convenzione</li> <li>3) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto esecutivo da parte del beneficiario (SOLO per OOPP)</li> <li>4) Validazione ed approvazione tecnica del progetto da parte del RUP (SOLO PER OOPP)</li> <li>5) 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.)</li> <li>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</li> </ol> | <p>Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (ATI o Siciliacque)</p> <p>Nel caso in cui è presente un Gestore, la gara cui far riferimento è quella di affidamento della concessione per la gestione del servizio idrico integrato e per i lavori connessi</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 ed eventuale controllo di regolarità contabile</p>             | <p>Registrazione del Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> |
| Eventuale Decreto di approvazione varianti ( <i>ed eventuale disimpegno</i> )   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione della Convenzione</li> <li>3) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP</li> <li>4) Atti presupposti (autorizzazioni,</li> </ol>  | <p>Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti</p>  | <p>Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)</p>   | <p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno</p> | <p>Registrazione del Decreto di approvazione varianti</p>                        |

| Atti amministrativi                      |   | DOCUMENTAZIONE                                  | UCO | UMC | Ragioneria Centrale                             | Corte dei Conti                              |
|--|---|---|-----|-----|---|--|
|  |   | pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) |     |     |   |  |
| Eventuale Decreto di revoca e disimpegno | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Atti presupposti la revoca | Verifiche presupposti al Decreto di revoca      |     |     | Controllo di legalità e di regolarità contabile | Registrazione decreto di revoca e disimpegno |

| Atti amministrativi   | Documentazione   | UCO   | UMC   | DRT Geni civili | Ragioneria Centrale               | Tesorerie   | Corte dei Conti | AcAdG   | AdC   | AdA   |
|---|--|---|---|-----------------|-----------------------------------|---|-----------------|---|---|---|
| Decreto di liquidazione anticipazione (prima tranche)   | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Richiesta del Beneficiario<br>4) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)<br>5) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione   | 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 contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario |                 |   |   |   |
| Decreto di liquidazione anticipazione (seconda tranche e rendicontazione totale o parziale della prima tranche secondo quanto previsto nella convenzione) | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Richiesta del Beneficiario<br>5) Contratti sottoscritti per il 50% del finanziamento concesso   | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione (a seguito della rendicontazione della prima tranche) | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione alla UE della prima tranche (Check list art.125.5.a RDC)<br>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima |                 | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario |                 | Dichiarazione affidabilità di gestione<br>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<br>Monitoraggio annuale procedura di designazione |

| Atti amministrativi  | Documentazione   | UCO  | UMC   | DRT<br>Genti civili   | Ragioneria<br>Centrale            | Tesoreria   | Corte dei Conti | AcAdIG  | AdC   | AdA  |
|--|--|--|---|---|-----------------------------------|---|-----------------|---|---|--|
|  | 6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)<br>7) Delibera o determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche (SOLO PER OOPP)<br>8) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente<br>9) Certificati di pagamento<br>10) Mandati di pagamento quietanzati<br>11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010<br>12) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) |  | tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riporto annuale   |   |                                   |   |                 |   |   |  |
| Decreti di liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso) | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente<br>5) Certificati di pagamento<br>6) SAL  | Verifica amministrativa preliminarmente all'erogazione dei pagamenti intermedi | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)<br>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)<br>Validazione RC e attestazione di spesa per la | Eventuale verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario |                 | Dichiarazione affidabilità di gestione<br>Riporto annuale | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Verifiche di sistema<br>Campionamento<br>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br>Audit sui conti<br>Relazione annuale di controllo e parere di audit |

9/18

| Atti amministrativi               | Documentazione   | UCO  | UMC  | DRT<br>Genti civili   | Ragioneria<br>Centrale            | Tesoreria                         | Corte dei Conti | AcAdiG   | AdC   | AdA  |
|-----------------------------------|--|--|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--|---|--|
|                                   | 7) Mandati di pagamento quietanzati<br>8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010<br>9) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)  |  | certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riapilogo annuale   |   |                                   |                                   |                 |  |   |  |
| Decreto di liquidazione del Saldo | 1) Codice CUP e Codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale<br>5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione<br>6) Certificati di pagamento<br>7) SAL<br>8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente<br>9) Mandati di pagamento quietanzati<br>10) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010<br>11) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione<br>12) DURC Equitalia | Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a)<br><br>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)<br><br>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riapilogo annuale | Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) | Controllo di regolarità contabile | Verifiche e trasferimento risorse |                 | Dichiarazione di affidabilità di gestione<br><br>Riepilogo annuale | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Verifiche di sistema<br><br>Campionamento<br><br>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br><br>Audit sui conti<br><br>Relazione annuale di controllo e parere di audit |

| Atti amministrativi  | Documentazione<br>(non previsti per soggetti pubblici)  | UCO   | UMC   | DRT<br>Geni civili | Ragioneria<br>Centrale                                 | Tesoreria | Corte dei Conti   | AcAdG | AdC | AdA   |
|--|---|---|---|--------------------|--|-----------|---|-------|-----|---|
| Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP</li> <li>2) Decreto di approvazione della Convenzione</li> <li>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale</li> <li>5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</li> <li>6) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione</li> <li>7) Decreto di liquidazione del saldo</li> <li>8) Check list di controllo di primo livello dell'UMC</li> </ol> | <p>Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale</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 operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p> |

29 MAR 2018

IL DIRIGENTE DELL' U.M.C.  
Dot. Girolamo Gaudesi



*Handwritten signature of Dot. Girolamo Gaudesi*