

REPUBBLICA ITALIANA
Regione Siciliana
Assessorato della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro
Dipartimento della Famiglia e delle Politiche sociali
Il Dirigente Generale

D.D.G. N.1264 del 21/10/2020/Serv.3

OGGETTO : DDG di approvazione della Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'azione 1-Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC)- Programma Operativo Complementare attraverso i fondi di cui all' art.7,comma 22, della L.R. 17 marzo 2016,n.3 e all'art.21,comma 7, della L.R. 9 maggio 2017,n.8, per la realizzazione di opere pubbliche a regia;

L'atto si compone di n.4 pagine



REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

ASSESSORATO FAMIGLIA, LAVORO E POLITICHE
SOCIALI

Il Dirigente Generale

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA** la Legge Regionale n.10 del 15 maggio 2000;
- VISTO** il D. Lgs n.165 del 30 marzo 2001, art 7, c.6 quater;
- VISTA** la Legge n.20 del 14.01.1994 e il Dlgs n.200 del 18.06.1999;
- VISTO** il D. Lgs. n.118 del 23.06.2011 e ss.mm.ii. sull'armonizzazione dei sistemi contabili;
- VISTA** la Legge Regionale n.21 del 12 agosto 2014, art.68 e ss.mm.ii.;
- VISTO** il D.P. Reg. 27 giugno 2019,n.12 *“Regolamento di attuazione del Titolo II della L.R. 16 dicembre 2008,n.19.Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'art.13,comma 3, della L.R. 17 marzo 2016,n.3. Modifica del decreto del Presidente della Regione n.6 del 18 gennaio 2013 e ss.mm.ii. ”*;
- VISTO** Il D.P.Reg. n. 2764 del 18.06.2020, con il quale è stato conferito al Dott. Rosolino Greco l’incarico di Dirigente Generale del Dipartimento della Famiglia e delle Politiche sociali, dell’ Assessorato della Famiglia, delle Politiche sociali e del Lavoro;
- VISTO** il D.D.G. n. 1838 del 31/10/2019 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 del PO FESR e FSE" al Dott. Antonino Rausi;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;
- VISTO** il Regolamento di Esecuzione (UE) N. 1011/2014 recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi
- VISTA** la delibera CIPE n.10 del 28 gennaio 2015 *“Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il periodo di programmazione 2014- 2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell'accordo di partenariato 2014-2020”*;
- VISTA** la delibera CIPE n.94 del 06 novembre 2015 *“Regione Siciliana-Programma di Azione e Coesione 2014-2020 programma complementare – prima assegnazione risorse”* ;

- VISTA** la L.R. 17 marzo 2016,n.3 recante "Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2016. Legge di stabilita' regionale";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.107 del 6 marzo 2017 “Piano di Azione e Coesione (Programma-Operativo Complementare) 2014/2020 – aggiornamento”che approva contestualmente gli “Elementi preliminari del SiGeCo” ;
- VISTA** la L.R. 9 maggio 2017, n. 8 recante “Disposizioni programmatiche e correttive per l’anno 2017. Legge di stabilita’ regionale”;
- VISTA** la delibera CIPE n.52 del 10 luglio 2017 “ Programma operativo complementare Regione Siciliana 2014-2020 (Delibera Cipe n. 10/2015) - Accordo di partenariato 2014-2020 (reg. UE n. 1303/2013)”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 98 del 27 febbraio 2018 avente ad oggetto “ Delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017 - Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Presa d'atto della programmazione delle risorse”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 104 del 6 marzo 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Asse 1 e Asse 10 – Determinazioni”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 309 del 28 agosto 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo _Complementare) 2014/2020 intesa sui fondi da destinare ai Comuni ai sensi dell'articolo 7, comma 22, della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 20 17, n.8”;
- VISTA** la Legge regionale n.13, del 19 luglio 2019, comma 2 dell'art.9;
- VISTA** la Legge regionale 12 Maggio 2020 n. 9 avente per oggetto “Legge di stabilita’ regionale 2020 - 2022” pubblicato presso la G.U.R.S. n. 28 del 14.5.2020 parte I;
- VISTA** la Legge regionale 12 Maggio 2020 n. 10 avente per oggetto “Bilancio di Previsione della Regione Siciliana per il triennio 2020 - 2022” pubblicato presso la G.U.R.S. n. 28 del 14.5.2020 Supplemento ordinario;

CONSIDERATO che il Programma Operativo Complementare 2014/2020 :

- concorre al perseguimento delle finalita’ della politica di coesione 2014/2020 in funzione del rafforzamento degli interventi della programmazione comunitaria in termini di addizionalita’ e di complementarita’;
- e’ articolato in 10 Assi prioritari corrispondenti agli Assi prioritari dei Programmi Operativi finanziati a valere sui fondi SIE, cui si e’ aggiunto un Asse relativo all'Assistenza Tecnica;
- individua un modello di Sistema di Gestione, Monitoraggio e Controllo sostanzialmente in linea con la normativa comunitaria vigente in materia per l'attuale periodo di programmazione (2014-2020) e pertanto assicura la corretta imputazione delle risorse al POC dando garanzie sulla legittimita’ della spesa,oltre a garantire la piena reciprocita’ con i programmi regionali FESR ed FSE;

CONSIDERATO pertanto che, nell'ottica di sinergia e complementarita’ devono intendersi validi anche per il Programma Complementare i sistemi di Gestione e controllo vigenti ad uso dell'AdG e AdC del PO FESR 2014-2020 e PO FSE 2014-2020;

VISTO il D.D.G. n.572/A7-DRP del 28 ottobre 2019 con il quale e’ stato approvato, nell'ambito del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 il “Manuale dei controlli di primo livello (versione Ottobre 2019)” con i relativi allegati;

VISTO il D.D.G. n. 1/A7-DRP del 14 gennaio 2020 di approvazione del “ *Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorita’ di gestione e per l'Autorita’ di certificazione .Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) versione Novembre 2019*”;

VISTO il D.D.G. n.176/A V DRP del 6 aprile 2020 con il quale l'Autorita’ di coordinamento dell'Autorita’ di Gestione (AcAdG) del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 ha adottato il “*Manuale per l'Attuazione del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 vers. marzo 2020*” e relativi allegati;

VISTO il D.Lgs 27 dicembre 2019 n. 158, in base al quale il controllo preventivo di legittimita’ da parte della Corte dei Conti si esplica esclusivamente “sugli atti normativi a rilevanza esterna, sugli atti di programmazione comportanti spese e sugli atti generali attuativi di norme comunitarie”.. tra i quali non sono ricompresi i decreti di approvazione delle Piste di controllo, nonche’ gli atti amministrativi

in esse citate aventi nello specifico “carattere particolare”;

RITENUTO pertanto, di dovere procedere alla approvazione della Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'azione 1 - Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC) - Programma Operativo Complementare attraverso i fondi di cui all' art.7,comma 22, della L.R. 17 marzo 2016,n.3 e all'art.21,comma 7, della L.R. 9 maggio 2017,n.8, per la realizzazione di opere pubbliche a regia;

DECRETA

ARTICOLO 1

Per le motivazioni citate in premessa, è approvata la Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all' Azione 1- Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC) - Programma Operativo Complementare (POC) attraverso i fondi di cui all' art.7,comma 22, della L.R. 17 marzo 2016,n.3 e all'art.21,comma 7, della L.R. 9 maggio 2017,n.8, per la realizzazione di opere pubbliche a regia, allegata al presente Decreto e che forma parte integrante dello stesso.

ARTICOLO 2

Il presente Decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale del Dipartimento della Famiglia e delle Politiche Sociali.

ARTICOLO 3

Il presente Decreto sarà notificato all' Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Il presente provvedimento, ai sensi dell'art. 68 della L.R. n. 21 del 12 agosto 2014 e ss.mm.ii., sarà pubblicato per esteso sul sito istituzionale della Regione Siciliana e sul sito www.euroinfosicilia.it.

Palermo, 21/10/2020

Il Dirigente del Servizio 3
Antonino Rausi

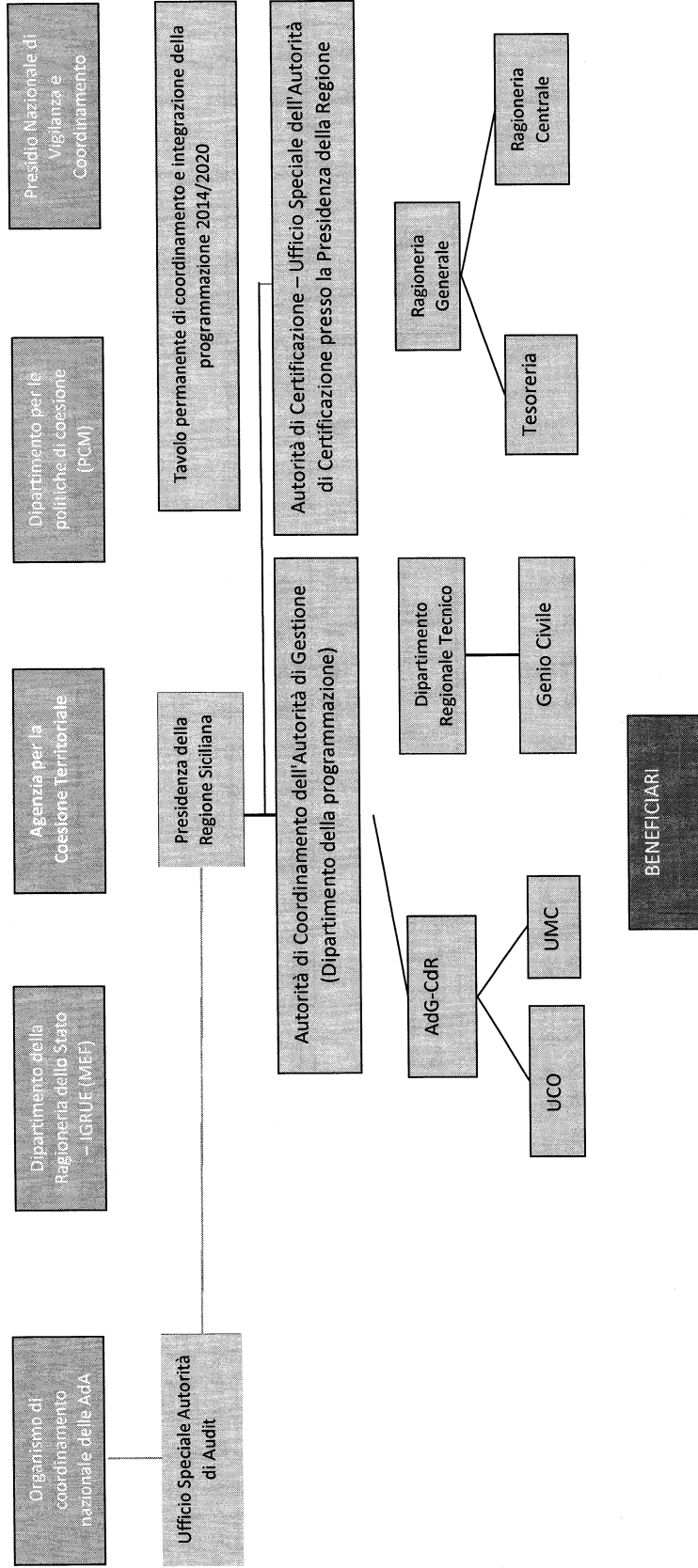
Il Dirigente Generale
Greco



DIPARTIMENTO DELLA FAMIGLIA E DELLE POLITICHE SOCIALI

Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'Azione 1 - Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC) - Programma Operativo Complementare (POC) 2014/2020
Interventi a sostegno degli investimenti nei Comuni
Fondi di cui all'articolo 7, comma 22, della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e articolo 21, comma 7, della Legge regionale 9 maggio 2017, n. 8
Procedura di realizzazione di opere pubbliche a regia

Soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



1) PROGRAMMAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 – fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r.n.8/2017	
Atti	DOCUMENTAZIONE
DELIBERA CIPE 28 gennaio 2015. Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il periodo di programmazione 2014-2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell'accordo di partenariato 2014-2020. (Delibera n. 10/2015)	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della Delibera
L.r. 17 marzo 2016, n. 3, art.7, comma 22	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della Legge regionale
Deliberazione della Giunta regionale n.107 del 6 marzo 2017 "Piano di Azione e Coesione (Programma-Operativo Complementare) 2014/2020 – aggiornamento" che approva contestualmente gli "Elementi preliminari del SiGeCo" di cui alla pagina 40 dell'allegato.	<ul style="list-style-type: none"> • Testo degli Elementi preliminari del SiGeCo in allegato alla Deliberazione
L.r. 9 maggio 2017, n. 8, art.21, comma 7	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della Legge regionale
DELIBERA CIPE 10 luglio 2017. Programma operativo complementare Regione Siciliana 2014-2020 (Delibera Cipe n. 10/2015) - Accordo di partenariato 2014-2020 (reg. UE n. 1303/2013). (Delibera n. 52/2017).	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della Delibera • Testo dell'Accordo di partenariato
Deliberazione della Giunta regionale n. 98 del 27 febbraio 2018 avente ad oggetto: Delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017 - Piano di Azione e Coesione (Programma-Operativo Complementare) 2014/2020 - Presa d'atto della programmazione delle risorse.	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della deliberazione
Deliberazione della Giunta regionale n. 104 del 6 marzo 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Asse 1 e Asse 10 - Determinazioni"	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della Deliberazione per la parte che stabilisce di attivare la Conferenza Regione / Enti locali per la definizione del Piano di Riparto delle risorse a valere sull'Azione 1 dell'Asse 10
Deliberazione della Giunta regionale n. 309 del 28 agosto 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo _Complementare) 2014/2020 intesa sui fondi da destinare ai Comuni ai sensi dell'articolo 7, comma 22, della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 2017, n.8"	<ul style="list-style-type: none"> • Testo della deliberazione, piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari
Legge regionale n.13, del 19 luglio 2019, comma 2, dell'art.9	<ul style="list-style-type: none"> • Testo dell'art.9, comma 2 della Legge che stabilisce che le risorse del Piano operativo complementare, assegnate ai comuni per interventi relativi all'impiantistica sportiva, possono essere rimodulate dagli enti beneficiari a condizione che vengano utilizzate per le medesime finalità
Eventuali atti assessoriali di indirizzo (circolari, note, decreti etc.)	<ul style="list-style-type: none"> • Testo degli atti assessoriali
DPR criteri relativi all'ammissibilità della spesa	<ul style="list-style-type: none"> • DPR n. 22/2018

2) PROCEDURA DI SELEZIONE DELL' OPERAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - 1) fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r. n.8/2017			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR
Atto di individuazione interventi	1) DGR che definisce piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari		
Provvedimento di nomina della Commissione (non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di Stabilità nazionali)	1) Procedura di verifica di assenza professionalità interne in caso di nomina Commissioni esterne 2) dichiarazione di assenza di motivi di incompatibilità e/o inconfonderibilità dei membri della Commissione		Verifica assenza di motivi di incompatibilità e/o inconfonderibilità dei membri della Commissione
			Controllo di regolarità amministrativa e contabile in caso di Commissioni esterne
			Ragioneria Centrale

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 – fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r. n.8/2017			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i>	1) DGR che definisce piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari 2) Recepimento documentazione progettuale proveniente dai soggetti beneficiari 3) Provvedimento di nomina della Commissione 4) Verbali della Commissione di valutazione 5) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento 6) Codice CUP e codice Caronte 7) Delibera/Determina di incarico del RUP 8) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 9) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 10) Eventuale altra documentazione prevista	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO
			Controllo di regolarità amministrativa e contabile Registrazione del decreto di finanziamento <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile)</i>
			Ragioneria Centrale

Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (e <i>disimpegno</i>)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione firmato dal beneficiario 3) Delibera di approvazione amministrativa del progetto esecutivo da parte del beneficiario 4) Determina/delibera a contrarre che individua gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte (art.32 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i.) 5) Validazione e approvazione tecnica del progetto da parte del RUP 6) 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) 7) 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 	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di regolarità amministrativa e contabile Registrazione decreto di quantificazione definitiva del finanziamento
Eventuale decreto di approvazione varianti (ed <i>eventuale disimpegno</i>)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 3) Delibera/Determina di approvazione delle varianti proposte dal RUP 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc) 	Verifiche connesse all'emissione del decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di regolarità amministrativa e contabile in caso di disimpegno Registrazione decreto di Approvazione varianti
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 3) Atti presupposti alla revoca 	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di regolarità amministrativa e contabile Registrazione decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni Civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (prima tranche)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) decreto approvazione del Disciplinare 3) richiesta del Beneficiario 4) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	Conclusione controllo di 1° livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima dell'erogazione dell'anticipazione da parte dell'UCO		Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario			
Decreto di liquidazione anticipazione	<ol style="list-style-type: none"> 1) Cod. CUP e cod. Caronte 2) Decreto di approvazione del Disciplinare 3) Decreto di quantificazione definitiva del 	Verifica amministrativa preliminare alla	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso		Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla	Procedura di designazione prima della

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni Civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
(seconda tranche e rendicontazione prima tranche)	<p>finanziamento</p> <p>4) Richiesta del beneficiario</p> <p>5) Contratti sottoscritti per il 50% del finanziamento concesso</p> <p>6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)</p> <p>7) Delibera o Determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche</p> <p>8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>9) Certificati di pagamento</p> <p>10) Mandati di pagamento quietanzati</p> <p>11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</p> <p>12) DURC, Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</p>	<p>erogazione della anticipazione (a seguito della rendicontazione della prima tranche)</p>	<p>prima della certificazione della prima tranche</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riplologo annuale</p>			<p>trasferimento risorse al beneficiario</p>	<p>Riepilogo annuale</p>	<p>certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<p>presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere</p> <p>Monitoraggio annuale procedura di designazione</p>
Decreti di liquidazione dei SAL (Pagamenti intermedi a rimborso)	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto approvazione del Disciplinare</p> <p>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria</p> <p>5) Certificati di pagamento</p> <p>6) SAL</p> <p>7) Mandati di pagamento quietanzati</p> <p>8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</p> <p>9) DURC, Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</p>	<p>Verifica amministrativa preliminare alla erogazione dei pagamenti intermedi</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</p> <p>Verifica in loco su base campionaria</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riplologo annuale</p>	<p>Eventuale verifica in loco su base campionaria</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifiche giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</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>
Decreto di liquidazione del Saldo	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto approvazione del Disciplinare</p> <p>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>4) Delibera/Determina di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>5) Collaudo o certificato regolare esecuzione</p>	<p>Verifica amministrativa preliminare alla erogazione del saldo</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art. 125.5.a RDC)</p>	<p>Eventuale verifica in loco su base campionaria (Check list art. 125.5.b)</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifica e trasferimento risorse</p>	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di</p>

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni Civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
	<ul style="list-style-type: none"> 6) certificati di pagamento 7) SAL 8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 9) Mandati di pagamento quietanzati 10) Comunicazione ai sensi della L. 136/2010 11) Documentazione attestante la funzionalità dell'opera 12) DURC, Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) 	(compresa la verifica su presenza e implementazione 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	RDC)				conti	<p>secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere Audit</p>
Decreto di chiusura dell'operazione, rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	<ul style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP 2) Decreto approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera/Determina di approvazione atti di contabilità finale 6) Collaudo o certificato regolare esecuzione 7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) Decreto di liquidazione del saldo 9) check list di controllo di primo livello dell'UMC 	Verifiche sui presupposti al Decreto di chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione		Controllo di regolarità amministrativa e contabile				<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere Audit</p>