

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

DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE

OPERAZIONI IN HOUSE

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



IGRUE (MEF)

Agenzia per la Coesione Territoriale

Dipartimento per le politiche di coesione (PCM)

Presidenza della Regione Siciliana

Ufficio Speciale AdA

AdC

AcAdG

UCO BENEFICIARIO

UMC

Ragioneria generale

Ragioneria centrale

Tesoreria

Partenariato

Corte dei Conti

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 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

1) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI – (OPERAZIONI IN HOUSE)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Atto di individuazione degli interventi	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta valutativa opportunamente motivata dall'UCO/Area e/o Servizio competente al Dirigente Generale e sua asseverazione • Predisposizione e approvazione progetto esecutivo dell'operazione che costituirà parte integrante della Convenzione tra DRP e società <i>in house</i>

2) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OPERAZIONI IN HOUSE)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di finanziamento e approvazione amministrativa da parte dell'UCO con prenotazione di impegno e con allegati obblighi del beneficiario; impegno somme per avvio	<ol style="list-style-type: none"> 1) Autorizzazione della Giunta regionale 2) Proposta di Convenzione, autorizzazioni, firma della Convenzione 3) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 4) Delibera della Giunta regionale di autorizzazione all'operazione <i>in house</i> e alla predisposizione della Convenzione 5) Determina a contrarre 	<ul style="list-style-type: none"> • Nomina RUP 		Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	-

2) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OPERAZIONI IN HOUSE)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione della Convenzione, relativo impegno contabile e riduzione prenotazione di impegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Convenzione sottoscritta dalle parti 2) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 3) Delibera della Giunta regionale di autorizzazione all'operazione <i>in house</i> e alla predisposizione della Convenzione 4) Decreto di finanziamento e prenotazione impegno contabile 5) Giustificativi assolvimento obblighi di pubblicità 6) Codice CUP e codice Caronte 7) CIG 	<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione della Convenzione • Emissione Decreto approvazione della Convenzione 	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	Registrazione della Convenzione e del Decreto
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Convenzione 3) Decreto finanziamento dell'UCO 4) Decreto di approvazione della Convenzione 5) Atti presupposti la revoca 	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta di revoca del RUP • Emissione decreto dell'UCO 		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OPERAZIONI IN HOUSE)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Determina di liquidazione anticipazione alla società <i>in house</i>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Determina di finanziamento e Convenzione e Decreto 3) Fidejussione (se prevista) 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica fidejussione (se prevista) • Proposta liquidazione del RUP • Emissione determina di liquidazione dell'UCO 	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 all'appaltatore	-	-	-	-
Determina di liquidazione dei SAL	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Convenzione e decreto di approvazione della 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica dei SAL • Proposta liquidazione del RUP • Emissione 	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OPERAZIONI IN HOUSE)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	<p>3) Decreto di finanziamento</p> <p>4) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</p> <p>5) Certificati di pagamento</p> <p>6) SAL</p> <p>7) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione (o a SAL precedenti)</p> <p>8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</p> <p>9)</p>	<p>determina di liquidazione dell'UCO</p>	<p>successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del SAL in oggetto (Check list art.125.5.a RDC)</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 riporto annuale</p>				<p>annuale</p>	<p>conti</p>	<p>livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
<p>Determina di liquidazione del Saldo</p>	<p>1) Codice CUP e Codice Caronte</p> <p>2) Convenzione e decreto di approvazione della Convenzione</p> <p>3) Determina di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</p> <p>5) Certificati di pagamento</p> <p>6) SAL</p> <p>7) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>8) Mandati di pagamento quietanzati relativi ai SAL</p> <p>9) Comunicazione ai sensi della legge</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Approvazione atti di contabilità finale • Proposta liquidazione saldo del RUP • Emissione determina di liquidazione dell'UCO 	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del saldo (Check list art.125.5.a)</p> <p>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riporto annuale</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifiche e trasferimento risorse</p>		<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riporto 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>

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OPERAZIONI IN HOUSE)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	136/2010 10) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione								
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP 2) Convenzione e Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 5) Mandati di pagamento quietanzati relativi al SALDO 6) Collaudo o certificato di 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 	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta decreto chiusura del RUP • Emissione decreto chiusura dell'UCO 	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	-	<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>	

