



REPERTORIO

D.D.G. n. 911

Pista di controllo Azione 4.1.1. PO FESR 2014/2020

UNIONE EUROPEA
REPUBBLICA ITALIANA



FESR
SICILIA 2014-2020

Regione Siciliana

Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità
Dipartimento Regionale dell'Energia

Il Dirigente Generale

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA la L.r. n. 28 del 29 dicembre 1962;
- VISTA la L.r. n. 2 del 10 aprile 1978;
- VISTA la L.r. n. 10 del 15 maggio 2000;
- VISTO il D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165, art. 7, c. 6 quater;
- VISTO il D. Lgs n. 118 del 23/06/2011;
- VISTO il comma 6 dell'art. 98 della l.r. 7 maggio 2015, n. 9 che ha sostituito il comma 5 dell'art. 68 della l.r. n. 21/2014;
- VISTA la legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19, recante "Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti Regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";
- VISTO il Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n. 12 "Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'art. 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni";
- VISTO il D.P. Reg. n. 707 del 16 febbraio 2018 con il quale è stato conferito all'Ing. Salvatore D'Urso l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento dell'Energia, in esecuzione della deliberazione della Giunta regionale n. 58 del 13 febbraio 2018;
- VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), sul Fondo sociale europeo (FSE), sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca (FEAMP) 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 Programma Operativo Sicilia 2014-2020 FESR, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015, e adottato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015;
- VISTO l'art. 125, comma 4, del Regolamento (UE) n. 1303/2013 che prevede " Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l'autorità di gestione: (...) d)

- stabilisce procedure per far sì che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'art. 72, lettera g)";
- VISTA la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 del collegio riunito presso la Sezione della Corte dei Conti che individua i provvedimenti di attuazione dei programmi finanziati da risorse comunitarie da sottoporre al controllo preventivo di legittimità;
- VISTO il D.P.R. n. 22/2018 "Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i Programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020" pubblicato sulla G.U.R.I. n.71 del 26 marzo 2018;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 44 del 26/01/2017 che approva il documento "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione";
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 226 del 28 giugno 2018 "*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) (Versione maggio 2018)*", con la quale esprime il proprio positivo apprezzamento del Documento Si.Ge.Co. ed autorizza il Dipartimento Regionale della Programmazione a provvedere, in qualità di Autorità di Gestione del PO FESR Sicilia 2014/2020, ad apportare al Si.Ge.Co ed al manuale dei controlli di I livello gli aggiornamenti necessari;
- VISTO il D.D.G. n. 386 del 03/08/2018 del Dipartimento della Programmazione con il quale son stati approvati:
- Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020- *Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) versione maggio 2018_integrata;*
 - *Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020-Manuale dei controlli di primo livello, versione giugno 2018 e allegate check list;*
- VISTA la nota del 22/10/2018 prot. 16776 del Dipartimento della Programmazione-Area 5-Programmi Comunitari Segreteria del Comitato di Sorveglianza, con la quale è stato trasmesso il testo integrato ed approvato del P.O. FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTA l'azione 4.1.1 del PO Sicilia 2014-2020 FESR "Promozione dell'eco-efficienza e riduzione dei consumi di energia primaria negli edifici e strutture pubbliche: interventi di ristrutturazione dei singoli edifici o complessi di edifici, installazione di sistemi intelligenti di telecontrollo. Regolazione, gestione, monitoraggio e ottimizzazione dei consumi energetici (smartbuildings) e delle emissioni inquinanti attraverso l'utilizzo di mix tecnologici, installazione di sistemi di produzione di energia da fonte rinnovabile da destinare all'autoconsumo";
- CONSIDERATO che sulla base di quanto descritto nel Si.Ge.Co., l'Area 7 "Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari" del Dipartimento Regionale della Programmazione deve procedere alla predisposizione dei modelli di pista di controllo per singola tipologia di intervento implementate (macroprocesso) per la Realizzazione di opere pubbliche a titolarità, la Realizzazione di opere pubbliche a regia, l'Acquisizione di beni e servizi a titolarità, l'Acquisizione di beni e servizi a regia, l'Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a titolarità, l'Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a regia, Strumenti finanziari;
- CONSIDERATO che tali modelli di Pista di Controllo costituiscono il riferimento procedurale per la pattuizione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità di tutti gli interventi finanziati dal POR;
- VISTO l'art.25 del regolamento delegato (UE) 480/2014, paragrafo 1, che definisce i requisiti minimi della pista di controllo e paragrafo 2 che prevede che l'AdG assicuri la disponibilità dei dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a soddisfare i requisiti minimi della Pista di controllo;
- CONSIDERATO che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale che è alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del PO in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione, consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazione;
- VISTE le Piste di Controllo redatte dall'Area 7 del Dipartimento Regionale Programmazione, ed in particolare quella riguardante le procedure di realizzazione di OO.PP., Beni e Servizi a titolarità,

che rispondono ai requisiti minimi previsti dall' art. 25 del regolamento delegato (UE) 480/2014;

VISTO il D.D.G. n. 174 A//DRP del 22 maggio 2017 registrato alla Corte dei Conti il 08 giugno 2017, reg. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le suddette piste di controllo;

CONSIDERATO che rientra tra i compiti dell'UMC la predisposizione del provvedimento di adozione delle piste di controllo "caratterizzate" dall'UCO utilizzando gli schemi delle piste di controllo redatte dall'Area 7 del Dipartimento regionale della Programmazione;

VISTA la nota n. 15712 del 04/10/2018 del Dipartimento della Programmazione Area7 - Controlli Repressione Frodi Comunitarie e chiusura Programmi Comunitari con la quale si definisce l'attività di "caratterizzazione" in capo all'UCO nella redazione delle Piste di Controllo differenziando l'attività dell'UMC a cui rimane la competenza per la predisposizione della stesura della Pista di Controllo e del relativo decreto di adozione

VISTA la nota prot. n. 39033 del 19/10/2018 del Servizio 4 - "Gestione POR e Finanziamenti" con la quale ha trasmesso la pista di controllo contenente gli aspetti procedurali e peculiari correlati all'azione 4.1.1. a titolarità del PO FESR 2014/2020;

RITENUTO pertanto, di dovere adottare la Pista di Controllo riguardante le procedure di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità secondo i requisiti di ammissibilità e i criteri di selezione delle operazioni di cui all'Azione 4.1.1 del PO FESR Sicilia 2014-2020.

DECRETA

Art. 1) E' approvata 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 - Azione 4.1.1. "Promozione dell'eco-efficienza e riduzione dei consumi di energia primaria negli edifici e strutture pubbliche: interventi di ristrutturazione dei singoli edifici o complessi di edifici, installazione di sistemi intelligenti di telecontrollo. Regolazione, gestione, monitoraggio e ottimizzazione dei consumi energetici (smartbuildings) e delle emissioni inquinanti attraverso l'utilizzo di mix tecnologici, installazione di sistemi di produzione di energia da fonte rinnovabile da destinare all'autoconsumo";

Art. 2) Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato per il successivo inoltro alla sezione di controllo della Corte dei Conti per la registrazione e sarà pubblicata sul sito istituzionale: www.euroinfosicilia.it e sul sito del Dipartimento Regionale dell'Energia esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6, della L.R. n. 9 del 7 maggio del 2015.

Art. 3) Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi finanziati dalla Commissione Europea e all'Autorità di Gestione.

Palermo, li 26 OTT. 2016

IL DIRIGENTE GENERALE

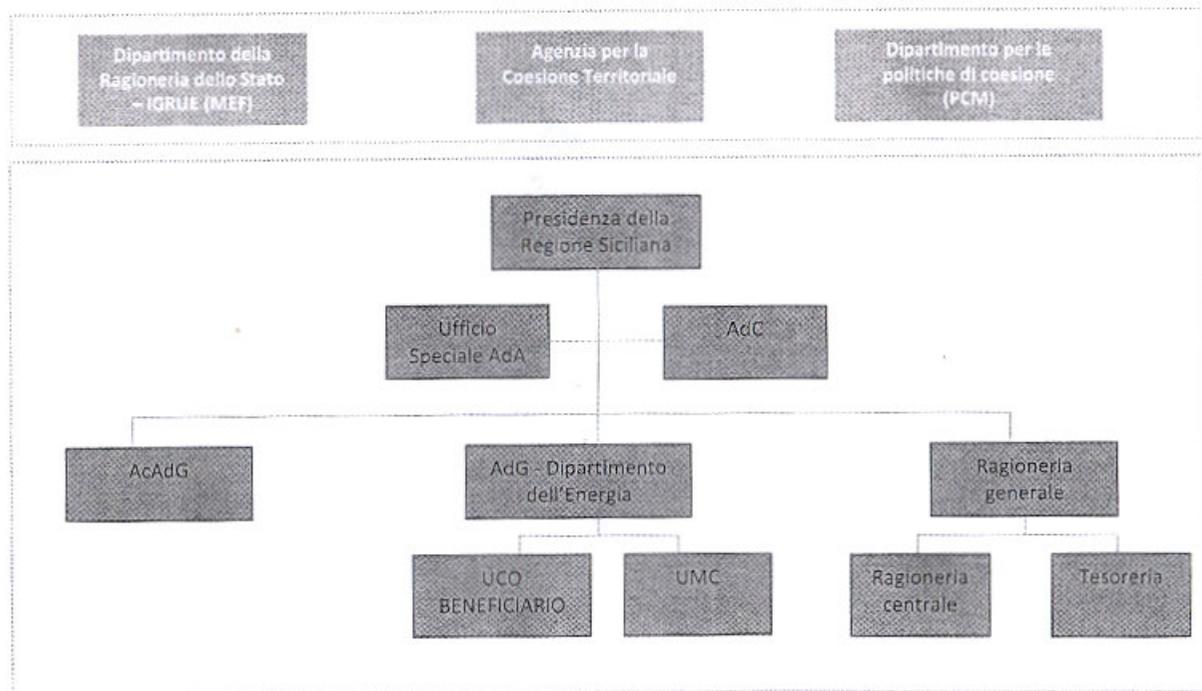
(Ing. Salvatore D'Urso)



Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla
realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità del
DIPARTIMENTO DELL'ENERGIA

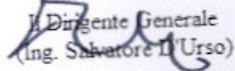
Azione 4.1.1 Promozione dell'eco-efficienza e riduzione di consumi di energia primaria negli edifici e strutture pubbliche: interventi di ristrutturazione di singoli edifici o complessi di edifici, installazione di sistemi intelligenti di telecontrollo, regolazione, gestione, monitoraggio e ottimizzazione dei consumi energetici (smart buildings) e delle emissioni inquinanti anche attraverso l'utilizzo di mix tecnologici, installazione di sistemi di produzione di energia da fonte rinnovabile da destinare all'autoconsumo

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Corte dei Conti


Partenariato


Il Dirigente Generale
(ing. Salvatore L'Urso)



1) PROGRAMMAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')	
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"> Verball/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

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI- PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Atto di Individuazione degli immobili oggetto degli interventi	1) Decreto di individuazione degli immobili da efficientare			Controllo di legalità	
Decreto di nomina commissione	1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione		Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità ed emissione decreto	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	-
Decreto/i relativi all'ammissibilità dell'intervento/interventi	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Esito istruttoria		Verifica requisiti di ammissibilità ed emissione decreto	Controllo di legalità	-

1952

1952	1953	1954	1955	1956	1957	1958	1959	1960	1961	1962	1963	1964	1965	1966	1967	1968	1969	1970	1971	1972	1973	1974	1975	1976	1977	1978	1979	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI- PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Esiti della valutazione Commissione	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto/i di ammissibilità dell'intervento/interventi 4) Decreto nomina della Commissione 5) Verbale/i della Commissione di valutazione per uno o più interventi 		Acquisizione esiti Commissione di valutazione		

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto/i di approvazione e finanziamento dell'intervento/interventi da parte dell'UCO 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"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di ammissibilità dell'intervento/interventi 4) Esiti della Commissione di valutazione 5) Codice CUP e codice Caronte 6) Determina Nomina RUP 7) Determina nomina progettista e gruppo di progettazione e direzione lavori 8) Definizione livello progettazione 9) Verbale di validazione e verbale di verifica del livello di progetto da parte del RUP e relativi atti (PER OOPP e per forniture di beni e servizi in conformità al D.L. 50/2016) 10) Determina a contrarre 	Emissione Decreto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme da parte dell'UCO		Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di approvazione di finanziamento e di prenotazione/impegno somme





3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto/i di approvazione degli atti di gara/e, dell'eventuale selezione del Partner Privato, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato, relativo impegno contabile e disimpegno economie da ribasso d'asta	<ol style="list-style-type: none">1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione2) DGR approvazione Programmazione Attuativa3) Decreto/i di ammissibilità dell'intervento/interventi4) Esiti della Commissione di valutazione5) Decreto/i di finanziamento e prenotazione impegno contabile con obblighi del beneficiario dell'UCO6) 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)7) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP8) Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile Stazione appaltante9) Determina aggiudicazione del Dirigente Responsabile Stazione appaltante10) Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP11) Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione prevista dalle norme	Emissione Decreto approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara e relativo impegno dell'UCO	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di approvazione del Contratto di appalto (e relativo disimpegno)
Eventuale Decreto di approvazione varianti (e disimpegno contabile)	<ol style="list-style-type: none">1) Codice CUP e codice Caronte2) Decreto di finanziamento dell'UCO3) Decreto approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara	Emissione decreto di approvazione dell'atto di sottomissione ed eventuale impegno delle somme dell'UCO	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione varianti



Il sottoscritto
dichiara che
il presente
documento
è conforme
all'originale

Aut. Provinciale
di Palermo
Ufficio
di Registro



3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	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				
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	Emissione decreto di revoca dell'UCO	Controllo di primo livello sulle revocche	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione all'appaltatore	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto/i 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	Emissione decreto di liquidazione dell'UCO	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO Validazione RC e attestazione di	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

52



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	9) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 10) Tracciabilità flussi finanziari 11) Determina di liquidazione del RUP 12) Mandato di pagamento		spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						
Decreto di liquidazione del 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 SAL 5) Certificati di pagamento 7) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione (o a SAL precedenti) 8) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione 9) DURC 10) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 11) Tracciabilità flussi finanziari 12) Determina di liquidazione del RUP 13) Mandato di pagamento	Emissione decreto di liquidazione dell'UCO	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del SAL in oggetto Verifica in loco su base campionaria 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 di eventuale perizia e atto di sottomissione 4) SAL 5) Mandati di pagamento quietanzati relativi	Emissione decreto di approvazione degli atti di contabilità finale, del collaudo o del certificato di regolare esecuzione, svincolo della cauzione,	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del saldo	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse		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



[Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page]



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	all'anticipazione e ai SAL precedenti 6) Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa 7) Relazione sul conto finale 8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 9) Determina del RUP di approvazione atti di contabilità finale 10) Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 11) Certificato di pagamento della rata di saldo 12) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione 13) DURC 14) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 15) Tracciabilità flussi finanziari 16) Fidejussione 17) Determina di liquidazione della rata di saldo del RUP 18) Mandato di pagamento	accertamento e liquidazione della rata di saldo dell'UCO	Verifica in loco su base campionaria Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	1) Codice CUP, 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di finanziamento 4) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto 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	Emissione decreto chiusura con cui si attesta la funzionalità e la stabilità dell'operazione, l'adempimento in materia di informazione e pubblicità, l'implementazione dei dati sul S.I. Caronte, si approva il QEF e la definitiva	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale			Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit





4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITÀ)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	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	ammissione al finanziamento a valere sul PO FESR 2014-2020 e/o ad altre fonti finanziarie dell'UCO							