

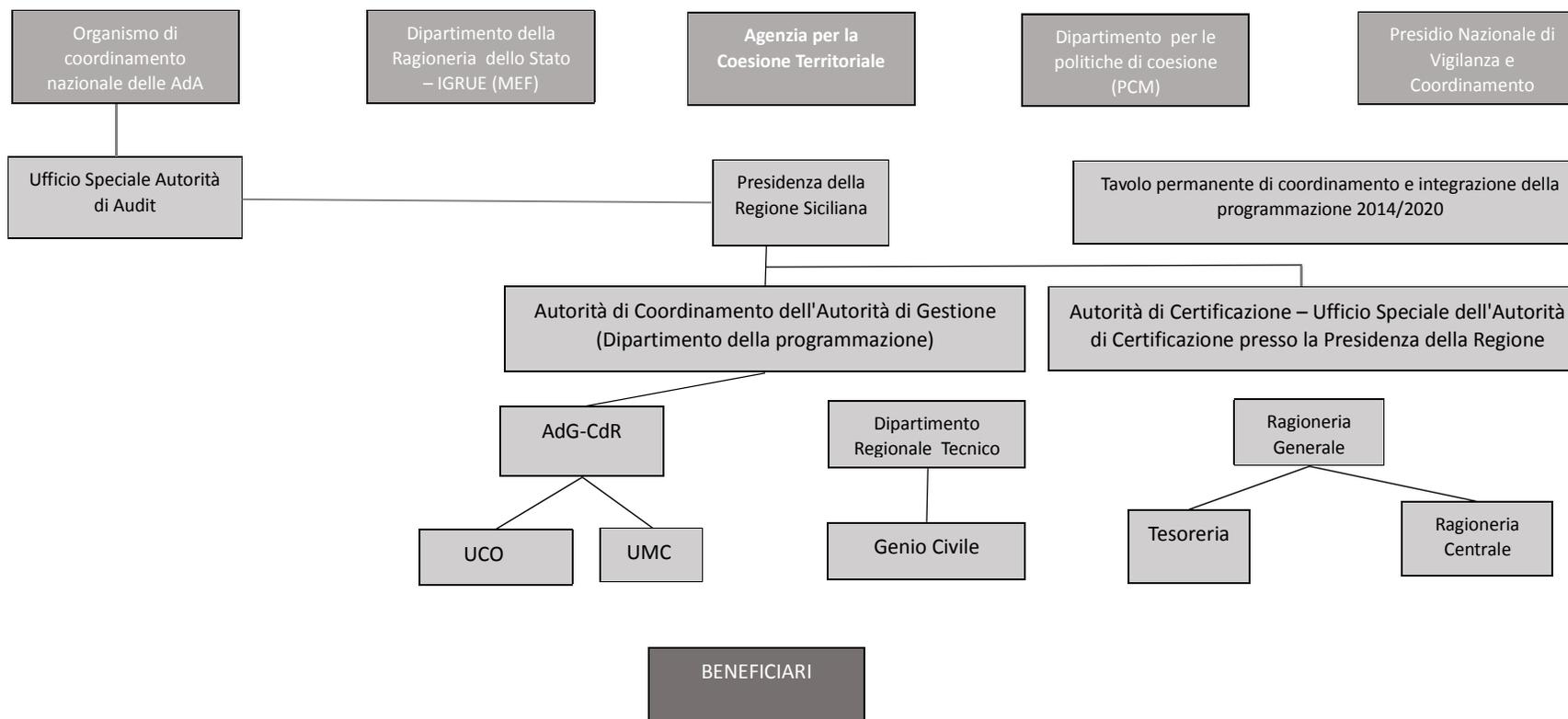


DIPARTIMENTO TURISMO, SPORT E SPETTACOLO

Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'avviso 423/AALL 2018 e ss.mm. e ii.
a valere sull'Azione 1 - Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC) - Programma Operativo Complementare (POC) 2014/2020
Fondi di cui all'articolo 7, comma 22, e art.26, comma 4 della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 - Deliberazione di GR n.309/2018

oggi Asse 4, OT 4, Azione 4.2.2.4, come da documento "Programma di azione e Coesione, Programma Operativo Complementare Sicilia 2014/2020"
approvato con Deliberazione di G.r. n. 292 del 16 luglio 2021

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	
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
Deliberazione della Giunta regionale n. 212 del 27 maggio 2021. "Programma Operativo Complementare 2014/2020 della Regione Siciliana approvato con delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017. Riprogrammazione", che approva anche la tabella riepilogativa recante la dotazione finanziaria per Asse e per Centri di responsabilità, nonché l'ALLEGATO 1 – DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO - (SI.GE.CO.)	<ul style="list-style-type: none"> • Testo dell'ALLEGATO 1 – DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO - (SI.GE.CO.)
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

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

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

Atto di individuazione interventi	1) DGR che definisce piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari			
Provvedimento di nomina della Commissione (<i>non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di Stabilità nazionali</i>)	1) Procedura di verifica di assenza professionalità interne in caso di nomina Commissioni esterne 2) dichiarazione di assenza di motivi di incompatibilità e/o inconferibilità dei membri della Commissione		Verifica assenza di motivi di incompatibilità e/o inconferibilità dei membri della Commissione	Controllo amministrativo ed eventuale controllo contabile in caso di Commissioni esterne

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	Ragioneria Centrale
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 contabile Registrazione del decreto di finanziamento <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile)</i>
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (<i>e disimpegno</i>)	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 dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica prima della stipula	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	controllo di regolarità contabile Registrazione decreto di quantificazione definitiva del finanziamento

Eventuale decreto di approvazione varianti (<i>ed eventuale disimpegno</i>)	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	eventuale controllo di regolarità contabile in caso di disimpegno Registrazione decreto di Approvazione varianti
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	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 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 (<i>prima tranche</i>)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) decreto approvazione del Disciplinare 3) richiesta del Beneficiario	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 (<i>seconda tranche e rendicontazione prima tranche</i>)	1) Cod. CUP e cod. Caronte 2) Decreto di approvazione del Disciplinare 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Richiesta del beneficiario 5) Contratti sottoscritti per almeno il 50% del finanziamento concesso 6) verifica della spesa per un importo non inferiore alla prima tranche 7) Delibera o Determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche 8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 9) Certificati di pagamento 10) Mandati di pagamento quietanzati 11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione (<i>a seguito della rendicontazione della prima tranche</i>)	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione della prima tranche Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale		Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	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

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
Decreti di liquidazione dei pagamenti intermedi a rimborso, singolarmente non inferiori al 10% e complessivamente non superiori al 90% del contributo pubblico rideterminato col Ddg di quantificazione definitiva	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto approvazione del Disciplinare 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria 5) Certificati di pagamento 6) SAL 7) Mandati di pagamento quietanzati 8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione dei pagamenti intermedi	<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 riepilogo annuale</p>	Eventuale verifica in loco su base campionaria	Controllo di regolarità contabile	Verifiche giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<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	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto approvazione del Disciplinare 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera/Determina di approvazione atti di contabilità finale 5) Collaudo o certificato regolare esecuzione 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 	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione del saldo (compresa la verifica su presenza e implementazione degli indicatori di output)	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (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 riepilogo annuale</p>	Eventuale verifica in loco su base campionaria (Check list art. 125.5.b RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifica e trasferimento risorse	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<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>
Decreto di chiusura dell'operazione,	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP 2) Decreto approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del 	Verifiche sui presupposti al Decreto di	Verifica sulla stabilità dell'operazione		Controllo di regolarità contabile				Verifiche di sistema

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
rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	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	chiusura e rendicontazione finale			Registrazione decreto di chiusura rendicontazione finale della operazione				Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere Audit