

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (azioni 1.1.3, 1.1.5, 1.5.1, 3.1.1\_02a, 3.3.2, 3.3.3, 3.3.4, 3.4.2, 3.5.1\_01 e 3.5.1\_02)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdC	AdC	ADA	
Decreto di liquidazione del Saldo	1. Codice CUP e codice Caronte									
	2. DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, e autocertificazioni varie								Verifiche di sistema	
	3. Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente		Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso, a seguito acquisizione del verbale trasmesso dall'UCO						Campionamento	
	4. Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto)	Verifica in loco su base campionaria e sulla base della analisi del rischio entro la durata dell'intervento e comunque prima della erogazione del saldo	Verifica in loco su base campionaria	Registrazione ai sensi dell'articolo 9 della legge regionale del 15 aprile 2021 n. 9		Verifiche e trasferimento risorse		Dichiarazione affidabilità di Gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate
	5. Liberatorie dei fornitori		Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale							Audit sui conti
	6. Rendicontazione finale									
	7. Collaudo o certificato di regolare esecuzione									Relazione annuale di controllo e parere di audit
	8. Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione									
	9. visura camerale									

Il Dirigente Generale  
(Carmelo FRITTITTA)