

## *I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



Dipartimento della  
Ragioneria dello Stato  
– IGRUE (MEF)

Agenzia per la  
Coesione Territoriale

Dipartimento per le  
politiche di coesione (PCM)

Partenariato

Presidenza della  
Regione Siciliana

Ufficio  
Speciale AdA

AdC

AcAdG

AdG - CdR

Dipartimento  
regionale tecnico

Ragioneria  
generale

UCO

UMC

Genio Civile

Tesoreria

Ragioneria  
centrale

BENEFICIARI

**1) PROGRAMMAZIONE - (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>
DGR approvazione del PO FESR 2014-2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decisione della Commissione</li> <li>• Testo del PO</li> </ul>
DGR ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Piano finanziario per Azione CdR</li> </ul>
DGR approvazione criteri di selezione PO FESR 2014-2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DDG 5598 del 9.9.2016 – Disposizioni attuative misura 19 “Sostegno allo sviluppo locale Leader (SLTP – Sviluppo locale di tipo partecipativo) sottomisura 19.2 e 19.4”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Disposizioni attuative per la selezione dei GAL e delle strategie multi-fondo di sviluppo locale di tipo partecipativo</li> </ul>
DGR 289 del 9.8.2016 di nomina del Comitato Tecnico Regionale	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nomina del Comitato Tecnico Regionale (FEASR e FESR) per la valutazione delle strategie multi-fondo di sviluppo locale di tipo partecipativo</li> </ul>
DDG approvazione della graduatoria delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo e DDG di integrazione della graduatoria	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo con schede intervento (inserite nei Piani di Azione Locale)</li> </ul>
Verbali del Comitato Tecnico Regionale di approvazione addenda delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Addenda delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo</li> </ul>
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tempi e modalità di avvio del Programma</li> </ul>
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione ex III reg. (UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>

1) PROGRAMMAZIONE - (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Strategia Nazionale per la Crescita Digitale 2014-2020 del 3.3.2015	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Strategia Nazionale</li> </ul>
Piano Triennale ICT della Pubblica Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo del piano ICT</li> </ul>
DGR n. 18 del 18.2.2015 e DGR n. 375 del 8.11.2016 “Strategia Regionale dell’Innovazione per la Specializzazione Intelligente ‘Smart Specialization’ Sicilia 2014-2020” – Documento S3	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Strategia Regionale</li> </ul>
DGR n. 113 del 6.3.2018 approvazione “Agenda Digitale Sicilia”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo dell’Agenda Digitale Sicilia</li> </ul>
Piano Triennale per l’Informatica nella Pubblica Amministrazione 2019-2021 di AGID	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo del Piano Triennale</li> </ul>

2) SELEZIONE - (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	CdR	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione Circolare di chiamata a progetti e prenotazione di impegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione</li> <li>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>3) Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo (PAL) e relativi addenda</li> <li>4) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della Programmazione</li> <li>5) Decreto del Dip.to Bilancio di iscrizione somme su capitolo competente</li> </ol>	Verifica disponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile

2) SELEZIONE - (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	CdR	Ragioneria Centrale
Provvedimento di nomina della Commissione di valutazione	1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazione di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione	Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei conti
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario <i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i>	1) DGR approvazione dei requisiti di ammissibilità e dei criteri di selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo (PAL) e relativi addenda 4) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari 5) Provvedimento di nomina della Commissione 6) Verbali della Commissione di valutazione 7) DDG di accertamento delle somme in entrata 8) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della Programmazione per l'allineamento definitivo sulla base dei cronoprogrammi di spesa presentati dai beneficiari (ove necessario) 9) Codice CUP e codice Caronte 10) Delibera/Determina di incarico RUP	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare, ed in particolare di cui all'art. 15, co. 9, della L.R. n. 8/2016, come sostituito dal comma 1 dell'art. 21 della L.R. n. 8/2017	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO  (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	-

### 3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei conti
	11) Delibera/Determina dell'eventuale affidamento del servizio di verifica del progetto (per OO.PP.). 12) Progetto dell'opera corredato di tutti i pareri, nulla osta, autorizzazioni ecc. previsti dalla vigente normativa in materia di contratti pubblici 13) Determina/Delibera di approvazione amministrativa del progetto da parte del beneficiario 14) Validazione del RUP ed approvazione del progetto da parte dell'organo competente. 15) Eventuale altra documentazione prevista				
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (e <i>disimpegno</i> )	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione da parte del beneficiario 3) Determina a contrarre (art.32 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.) 4) 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) 5) Determina/Delibera di aggiudicazione definitiva 6) 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, del rispetto della normativa in materia	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario  (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	-

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei conti
	di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 e ss.mm.ii. 7) Determina di approvazione del quadro economico post gara				
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) Perizia di variante corredata da autorizzazioni, pareri, nulla osta, ecc. ai sensi del D.Lgs 50/2016 e ss.sm.ii. 4) Delibera/Determina di approvazione delle varianti del RUP 5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)	Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	-
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 la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile	-

4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)								
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione/i	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento	-	-	-

**4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
	contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Richiesta anticipazione/i del beneficiario nella misura eventualmente maturata 5) Atti presupposti a corredo della richiesta 6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 7) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 8) DURC (se del caso)		anticipazione da parte dell'UCO  (Check list art.125.5.a RDC)		risorse al beneficiario			

**4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Decreti di liquidazione dei SAL ( <i>Pagamenti Intermedi</i> )	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore 6) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 7) Certificati di pagamento 8) SAL 9) Mandati di pagamento quietanzati 10) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 11) DURC (se del caso)	Verifica amministrativa e contabile preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)  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	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	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 (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione del saldo	1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (per OO.PP.) e/o della verifica di conformità (per beni e servizi) 7) Domanda di saldo 8) Certificati di pagamento 9) SAL 10) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 11) Mandati di	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo  (compresa la verifica su presenza e implementazione degli indicatori di output)	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione  (Check list art.125.5.a)  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	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  Relazione annuale di controllo e parere di audit

**4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
	pagamento quietanzati 12) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 13) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 14) DURC (se del caso)							
Decreto di chiusura dell'operazione, rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP 2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile 3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (per OO.PP.) e/o della	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	-	-	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti

**4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. (UE) n. 1303/2013)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>Documentazione</b>	<b>UCO</b>	<b>UMC</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Tesoreria</b>	<b>AcAdG</b>	<b>AdC</b>	<b>ADA</b>
	verifica di conformità (per beni e servizi) 7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) Decreto di liquidazione del saldo 9) Atti previsti dai documenti di chiusura 10) Check list di controllo di primo livello dell'UMC							Relazione annuale di controllo e parere di audit