

D.D.G. N. 1161



REPUBBLICA ITALIANA



RAGIONERIA CENTRALE PER L'ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA  
Preso nota al n° 01 PP  
Palermo, li 02/11/2018  
Il Direttore Capo della Ragioneria Centrale

(Dott.ssa Maria Pinto)  
Yans FESR SICILIA 2014-2020

REGIONE SICILIANA

ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA E DEI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI UNITÀ DI STAFF 2 – MONITORAGGIO E CONTROLLO FONDI COMUNITARI, NAZIONALI E REGIONALI 6 NOV 2018	IL DIRIGENTE GENERALE
--	-----------------------

112

REG. TO ALLA CORTE DEI CONTI - UFFICIO II CONTROLLO DI LEGALITÀ SUGLI ATTI DELL REGIONE SICILIANA
21 NOV. 2018
Reg. N° 1 Foglio 94 Il Direttore

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il Trattato istitutivo della Comunità Europea;
- VISTO** il Trattato sul funzionamento dell'Unione Europea;
- VISTA** la L.R. n. 28 del 29/12/1962 e s.m.i., "Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione centrale della Regione Siciliana";
- VISTA** la L.R. n. 47 dell'08/07/1977 e s.m.i., "Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana";
- VISTA** la L.R. n. 2 del 10/04/1978, "Nuove norme per l'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";
- VISTA** la Legge n. 20 del 14/01/1994 e s.m.i., "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti";
- VISTO** il D.Lgs. n. 200 del 18/06/1999 "Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana recanti integrazioni e modifiche al decreto legislativo 06/05/1948 n. 655, in materia di istituzione di una sezione giurisdizionale regionale d'appello della Corte dei Conti e di controllo sugli atti regionali";
- VISTA** la L.R. n. 10 del 15/05/2000, "Norme sulla dirigenza e sui rapporti di impiego e di lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana";
- VISTO** il D.Lgs. n. 165 del 30/03/2001, "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- VISTA** la L.R. n. 19 del 16/12/2008, "Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";
- VISTO** il D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- VISTO** il D.P.Reg. n. 6 del 18/01/2013, recante "Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008 n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui al Decreto del Presidente della Regione 5 dicembre 2009, n. 12, e successive modifiche e integrazioni";
- VISTO** il D.P.Reg. n. 12 del 14/06/2016, pubblicato sulla G.U.R.S. n. 28 dell'01/07/2016, di approvazione del Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008

n. 19 – Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali di cui all'art. 49 comma 1 della L.R. n. 9 del 07/05/2015;

**VISTA** la L.R. n. 8 dell'08/05/2018, "Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2018. Legge di stabilità regionale";

**VISTA** L.R. n. 9 dell'08/05/2018, "Bilancio di previsione della Regione Siciliana per il triennio 2018-2020";

**VISTO** il D.P. Reg. n. 8 del 04/01/2018, con il quale è stato conferito all'Ing. Salvatore Cocina l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n. 524 del 29/12/2017;

**VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013, recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca 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 Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;

**VISTO** il Regolamento Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 07/01/2014, recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei;

**VISTO** il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 03/03/2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;

**VISTO** l'Accordo di Partenariato 2014-2020 Italia, trasmesso alla Commissione Europea nel mese di settembre 2014, con il quale, come previsto dal Regolamento (UE) n. 1303/2013, si è provveduto a definire, a livello nazionale, la strategia, le priorità e le modalità di impiego dei fondi strutturali europei per il periodo 2014-2020;

**VISTO** il DPR 5 febbraio 2018, n. 22, "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 GURI n. 71 del 26/03/2018;

**VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 267 del 10/11/2015, con la quale è stato adottato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 404 del 06/12/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Modifica";

**VISTA** la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvata dalla Commissione Europea con Decisione C(2017)8672 dell'11 dicembre 2017;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 105 del 06/03/2018, con la quale è stata adottata la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 275 del 18/11/2015, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Istituzione del Comitato di Sorveglianza";



- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 177 dell'11/05/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Apprezzamento";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 266 del 27/07/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Documento integrato";
- VISTE** le successive deliberazioni di modifica del documento "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione" nn. 269 del 27/07/2016, 417 del 13/12/2016, 44 del 26/01/2017, 75 del 23/02/2017, 112 del 15/03/2017, 177 e 178 del 27/04/2017, 291 del 19/07/2017, 321 dell'08/08/2017, 382 e 383 del 12/09/2017, 122 dell'08/03/2018 e 219 del 30/05/2018;
- VISTE** le Deliberazioni della Giunta Regionale n. 285 del 09/08/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2017-2018 - Apprezzamento" e n. 70 del 23/02/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2018";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 433 del 27/12/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione - Approvazione";
- VISTA** la Deliberazione della Corte dei Conti - Sezione del controllo per la Regione Siciliana n. 6/2017/PREV, adottata nella Camera di Consiglio del 25/11/2016 e notificata il 12/01/2017, relativa all'identificazione degli atti da assoggettare al controllo per il periodo di programmazione 2014/2020;
- VISTA** la Circolare n. 6/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione, prot. n. 8844 del 23/02/2017, avente ad oggetto "PO FESR 2014/2020 - Controlli delle Ragionerie Centrali - snellimento delle procedure";
- VISTA** la Circolare n. 3/2018 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione, prot. n. 1708 del 12/01/2018, avente ad oggetto "Art. 6 della L.R. n. 16 dell'11/08/2017: recepimento della riforma dei controlli di cui al D.Lgs. n. 123/2011 - Controlli preventivi delle Ragionerie centrali";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 103 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per l'attuazione";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per i controlli di I livello";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 105 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per i beneficiari. Manuale utente REO";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 195 del 15/05/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo) - Apprezzamento";
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 183 del 29/05/2017, con il quale sono stati adottati i predetti "Manuale per l'attuazione", "Manuale per i controlli di I livello", "Manuale per i beneficiari" e il documento "Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)";
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 3 del 19/01/2018, con il quale è stato parzialmente annullato il suddetto DDG n. 183/2017 - esclusivamente nella parte riguardante il "Manuale per i controlli di I livello" - ed è stato approvato il nuovo "Manuale per i controlli di I livello" (versione 28 novembre 2017) con i relativi allegati;
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 386 del 03/08/2018, con il quale sono stati approvati i seguenti documenti: "Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)" (versione

maggio 2018 integrata), “Manuale per i controlli di I livello” (versione giugno 2018 e allegate check list);

**CONSIDERATO** che l’art. 72 del Reg. (UE) n.1303/2013, lettera g), stabilisce che i sistemi di gestione e controllo prevedano sistemi e procedure per garantire una pista di controllo adeguata; l’Allegato XIII al Regolamento nel criterio 3 “Attività di gestione e controllo” stabilisce che si istruiscano procedure per garantire un’adeguata pista di controllo conservando i dati contabili, ivi compresi gli importi recuperabili, recuperati e ritirati per ciascuna operazione in forma elettronica;

**CONSIDERATO** che l’art. 125, comma 4, lettera d) del citato Regolamento n. 1303/2013 prevede che “Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l’autorità di gestione 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’articolo 72, lettera g)”;

**CONSIDERATO** che l’art. 25 del Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 definisce, al paragrafo 1, i requisiti minimi dettagliati per la pista di controllo e prevede, al paragrafo 2, che l’autorità di gestione assicuri che siano disponibili i dati relativi all’identità e all’ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a garantire un’adeguata pista di controllo conforme a tali requisiti minimi;

**CONSIDERATO** che il SiGeCo pone in capo all’Area 7 “Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari” del Dipartimento Regionale della Programmazione la predisposizione e adozione dei modelli standard di piste di controllo per le principali tipologie di processi (macroprocessi) rilevanti ai fini dell’attuazione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità (CdR);

**CONSIDERATO** che il Dipartimento Regionale dell’Acqua e dei Rifiuti è CdR per le Azioni del Programma nn. 6.1.1, 6.1.2, 6.1.3, 6.2.1, 6.2.2, 6.3.1, 6.3.2, 6.4.1, 6.4.2;

**VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 174 del 22/05/2017, registrato alla Corte dei Conti in data 08/06/2017, reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le piste di controllo, predisposte dall’Area 7, riguardanti: la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a regia; la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Protezione Civile); la realizzazione di opere pubbliche e l’acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Beni culturali); operazioni relative a gara d’appalto (Dip. Programmazione); operazioni relative a selezione di esperti (Dip. Programmazione); operazioni in house ((Dip. Programmazione);

**CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte, di cui è dotata la Regione Siciliana, contiene una Sezione Documentale, alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell’attuazione del PO, in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte;

**CONSIDERATO** che le piste di controllo predisposte dal Dipartimento della Programmazione per macroprocesso, integrate col sistema informativo Caronte, rispondono pertanto ai requisiti minimi previsti dall’art. 25 del Regolamento delegato (UE) 480/ 2014;

**CONSIDERATO** che il paragrafo 2.3.1 del SiGeCo prevede che, sulla base del modello di pista di controllo predisposto dall’Area 7 del DRP, ogni Ufficio Competente per le Operazioni (UCO), per ciascuna procedura della programmazione attuativa di sua competenza, definisca e proponga all’Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC) una pista di controllo che rappresenti il processo di attuazione della procedura, dalla programmazione del PO alla certificazione dell’ultima spesa dell’ultima operazione della procedura stessa;

**CONSIDERATO** che, con nota n. 36935 del 10/09/2018, il Dirigente del Servizio 2 “Osservatorio delle Acque”, in qualità di UCO dell’Azione 6.4.2 “Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica”, ha trasmesso all’UMC la propria proposta di pista di controllo per una procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici;

**CONSIDERATO** che la pista di controllo elaborata dall’UCO costituisce una caratterizzazione/adattamento delle piste di controllo per le operazioni a titolarità regionale approvate dal Dipartimento della Programmazione con DDG n. 174/2017;

**CONSIDERATO** che il SiGeCo assegna all’UMC il compito di verificare (e se nel caso integrare) la pista di controllo precedentemente caratterizzata dall’UCO e predisporre il decreto di adozione, a firma del Dirigente Generale, da sottoporre al controllo preventivo della Corte dei Conti;

**VISTA** la Circolare del Dipartimento Programmazione prot. n. 15712 del 04/10/2018, “PO FESR Sicilia 2014/2020. Piste di Controllo”;

**VISTA** la pista di controllo definita e proposta dall’UCO nell’ambito dell’Azione 6.4.2, denominata “Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici”, con le modifiche e integrazioni introdotte dall’UMC;

**RITENUTO** di dover adottare la suddetta pista di controllo;

**TUTTO** ciò premesso e considerato;

#### DECRETA

**Art 1** - Per l’Azione 6.4.2 “Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica” del PO FESR Sicilia 2014/2020, è adottata l’allegata pista di controllo, che costituisce parte integrante del presente decreto, denominata “Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici”.

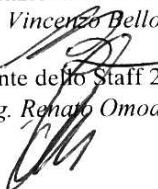
**Art. 2** - Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della competente Ragioneria Centrale dell’Assessorato e sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it). Sarà altresì pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana, nella parte di competenza del Dipartimento Regionale dell’Acqua e dei Rifiuti, in assolvimento degli obblighi di cui all’art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, come modificato dall’art. 98, comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015.

**Art. 3** - Il presente decreto sarà notificato al Dirigente Responsabile dell’attuazione dell’Azione 6.4.2, al Dipartimento della Programmazione, quale Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del PO FESR 2014/2020, nonché all’Autorità di Certificazione e all’Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

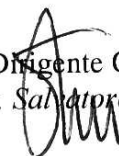
Palermo, li 18 OTT 2018

Il Funzionario direttivo  
(Ing. Vincenzo Bellomo)

Il Dirigente dello Staff 2 - UMC  
(Ing. Renato Omodei)



Il Dirigente Generale  
(Ing. Salvatore Cocina)







**Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa  
all'acquisizione di servizi e forniture a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici**  
**DIPARTIMENTO DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI**  
**AZIONE 6.4.2**

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



Dipartimento della  
Ragioneria dello Stato -  
IGRUE (MIEF)

Agenzia per la Coesione  
Territoriale

Dipartimento per le  
politiche di coesione  
(PCM)

Presidenza della  
Regione Siciliana

Ufficio  
Speciale AdA

AdC

Comité delimiti

AccDR

Cdr-DAR

Ragioneria  
generale

Partecipato

UCO  
BENEFICIARIO

UMC

ragioneria  
centrale

Tesoreria



1) PROGRAMMAZIONE (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITA' E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
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	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verball/procedure scritte Cds</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>
Circolare disposizioni obblighi beneficiario per operazioni a titolarità regionale	<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>

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI – PRATT (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITA' E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DDG approvazione programma di spesa dell'operazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Norme sulle competenze e funzioni del Dipartimento Acqua e Rifiuti relative ai programmi di conoscenza di cui all'art. 55 del d. lgs 152/06</li> <li>• Piano di Gestione del Distretto Idrografico della Sicilia – Allegato 4</li> <li>• Piano di Gestione del Distretto idrografico della Sicilia – Programma delle Misure</li> </ul>
Individuazione degli interventi nella Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Piano di Gestione del Distretto Idrografico della Sicilia</li> <li>• Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione</li> <li>• Individuazione delle priorità di finanziamento</li> </ul>





3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITÀ E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di finanziamento e determinazione a contrarre, con prenotazione d'impegno, impegno delle somme con creditore certo e approvazione del progetto, dello <i>schema di accordo di collaborazione</i> e dei bandi per l'affidamento di servizi e forniture	<ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione dei criteri di selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione attuativa</li> <li>DDG approvazione programma di spesa dell'operazione</li> <li>Atto di individuazione degli interventi</li> <li>Provvedimento di nomina del RUP/RP</li> <li>CUP e codice Caronte</li> <li>Progetto, <i>schema di accordo di collaborazione</i>, bandi per l'affidamento di servizi e forniture</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Definizione del progetto, dello <i>schema di accordo di collaborazione</i> e dei bandi per l'affidamento di servizi e forniture (a cura del RUP/RP);</li> <li>Richiesta CUP e caricamento dei dati del progetto nel SI Caronte</li> <li>Predisposizione dell'atto amministrativo (decreto di finanziamento e determinazione a contrarre, con prenotazione d'impegno, impegno delle somme con creditore certo e approvazione amministrativa)</li> </ul>	Avvio del controllo di I livello sulla procedura di selezione, da concludersi prima del decreto di approvazione del contratto/ <i>accordo di collaborazione</i>	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	-
Decreto di nomina Commissione di valutazione (in caso di Commissioni esterne, contestuale impegno degli oneri connessi)	<ol style="list-style-type: none"> <li>Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne</li> <li>Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Richiesta CIG</li> <li>Pubblicazione del bando</li> <li>Ricezione delle offerte</li> <li>Predisposizione decreto di nomina della Commissione</li> </ul>	-	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di commissioni esterne	-
Decreto di aggiudicazione	<ol style="list-style-type: none"> <li>Verbali della Commissione di valutazione</li> <li>Giustificativi assolvimento obblighi di pubblicità</li> <li>Proposta di aggiudicazione da parte del RUP</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verifica dei requisiti di partecipazione alla gara e conseguente procedura di ammissione/esclusione</li> <li>Verifiche connesse all'approvazione degli atti di gara</li> <li>Predisposizione decreto di aggiudicazione</li> </ul>	-	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-
Decreto di approvazione contratto/ <i>accordo di collaborazione</i> , del quadro economico post gara, contestuale riduzione della prenotazione per le somme eccedenti e trasformazione prenotazione in impegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>DGR di approvazione criteri di selezione</li> <li>DGR approvazione programmazione attuativa</li> <li>DDG approvazione programma di spesa dell'operazione</li> <li>Decreto di finanziamento</li> <li>Decreto di nomina della Commissione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Predisposizione contratto di appalto/<i>accordo di collaborazione</i> per la stipula</li> <li>Predisposizione decreto approvazione contratto di appalto/<i>accordo di collaborazione</i></li> </ul>	Avvio del controllo di primo livello sulla procedura di affidamento da concludersi prima dell'erogazione dell'anticipazione da parte dell'UCO	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di approvazione contratto/ <i>accordo di collaborazione</i>

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITÀ E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	<p>6) Verbali della Commissione di valutazione</p> <p>7) Decreto di aggiudicazione</p> <p>8) Accertamento dei requisiti morali di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario</p> <p>9) Contratto/ <i>accordo di collaborazione</i></p> <p>10) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>11) CIG</p> <p>12) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia e autocertificazioni varie</p>				
Eventuale decreto di approvazione delle varianti e dei conseguenti atti di sottomissione/ <i>atti aggiuntivi agli accordi di collaborazione</i> . Eventuale disimpegno (in caso di varianti in diminuzione) o impegno (nel caso di varianti in aumento)	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di approvazione del contratto di appalto/<i>accordo di collaborazione</i></p> <p>3) Determinazione di approvazione delle varianti da parte del RUP</p> <p>4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.);</p> <p>5) Comunicazione all'ANAC ex art.106 del dlgs 50/2016 e s.m.i.</p> <p>6) Atto di sottomissione/<i>atto aggiuntivo all'accordo di collaborazione</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Attività istruttoria propedeutica all'approvazione delle varianti</li> <li>• Predisposizione atto di sottomissione/<i>atto aggiuntivo all'accordo di collaborazione</i> per la sottoscrizione</li> <li>• Predisposizione decreto di approvazione delle varianti</li> </ul>	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile (in caso di impegno/disimpegno)	Registrazione del decreto di approvazione varianti
Eventuale decreto di revoca e disimpegno	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento</p> <p>3) Decreto approvazione contatto di appalto/<i>accordo di collaborazione</i></p> <p>4) Eventuale decreto di approvazione delle varianti e dei conseguenti atti aggiuntivi</p> <p>5) Atti presupposti la revoca</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acquisizione degli elementi che postulano la revoca del finanziamento</li> <li>• Proposta di revoca del RUP/RP</li> <li>• Predisposizione del decreto di revoca e disimpegno</li> </ul>	Controllo di primo livello sulla revoca	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del decreto di revoca



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITA' E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)



Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UIMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AccDR	AdC	Ada
Decreto di liquidazione (ove previsto dalla normativa e/o dal contratto/accordo di collaborazione)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione del contratto di appalto/accordo di collaborazione</li> <li>3) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</li> <li>4) Polizza fidejussoria (ove previsto)</li> <li>5) DURC, comunicazione ai sensi della legge 136/2010, Equitalia, Antimafia (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verifica fideiussione</li> <li>• Proposta di liquidazione del RUP/RP</li> <li>• Predisposizione ed emissione del decreto di liquidazione</li> </ul>	<p>Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di affidamento prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse	-	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
Decreti di approvazione dell'avanzamento spesa (pagamenti intermedi) e liquidazione	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione del contratto di appalto/accordo di collaborazione e impegno definitivo</li> <li>3) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</li> <li>4) Certificati di pagamento</li> <li>5) Relazione intermedia e rendicontazione delle spese sostenute (nel caso di accordi di collaborazione)</li> <li>6) DURC, comunicazione ai sensi della legge 136/2010, Equitalia (nel rispetto della normativa vigente), antimafia (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verifica dei giustificativi di spesa e del raggiungimento della quota percentuale sull'anticipazione / precedenti pagamenti</li> <li>• Proposta di liquidazione del RUP/RP</li> <li>• Predisposizione ed emissione del decreto di liquidazione</li> </ul>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione 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 riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi 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
Decreto di liquidazione del saldo	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione del contratto di appalto/accordo di collaborazione e impegno definitivo</li> <li>3) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>4) Certificati di pagamento</li> <li>5) Relazione finale e Rendicontazione finale (nel caso di accordi di collaborazione)</li> <li>6) DURC, comunicazione ai sensi della legge 136/2010, Equitalia, Antimafia (non previsti per soggetti pubblici)</li> <li>7) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acquisizione degli atti di contabilità finale e loro approvazione</li> <li>• Proposta di liquidazione del saldo da parte del RUP/RP</li> <li>• Predisposizione ed emissione del decreto di liquidazione</li> </ul>	<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 riepilogo annuale</p>	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 (SERVIZI/FORNITURE A TITOLARITA' E ACCORDI DI COLLABORAZIONE)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcCDR	AdC	Ada
	8) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione/ il raggiungimento degli obiettivi dell'accordo di collaborazione								
Decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale ed eventuale disimpegno economie	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di approvazione del Contratto di appalto/accordo di collaborazione</li> <li>3) Rendicontazione finale</li> <li>4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</li> <li>5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione//il raggiungimento degli obiettivi dell'accordo di collaborazione</li> <li>6) Decreto di liquidazione del saldo</li> <li>7) Check list di controllo di primo livello dell'UMC</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Predisposizione decreto di chiusura in cui si attesta la funzionalità e la stabilità dell'operazione, l'adempimento in materia di informazione e pubblicità, l'implementazione dei dati sul sistema Caronte, si approva il CEF e la definitiva ammissione al finanziamento a valere sul PO FESR 2014-2020 e/o ad altre fonti finanziarie</li> </ul>	Verifiche post chiusura	Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione del 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

Nota: in corsivo sono evidenziati i riferimenti agli accordi di collaborazione

Il Dirigente dell'UMC  
(Ing. Renato Omoder)




Il Dirigente Generale  
(Ing. Salvatore Cocina)