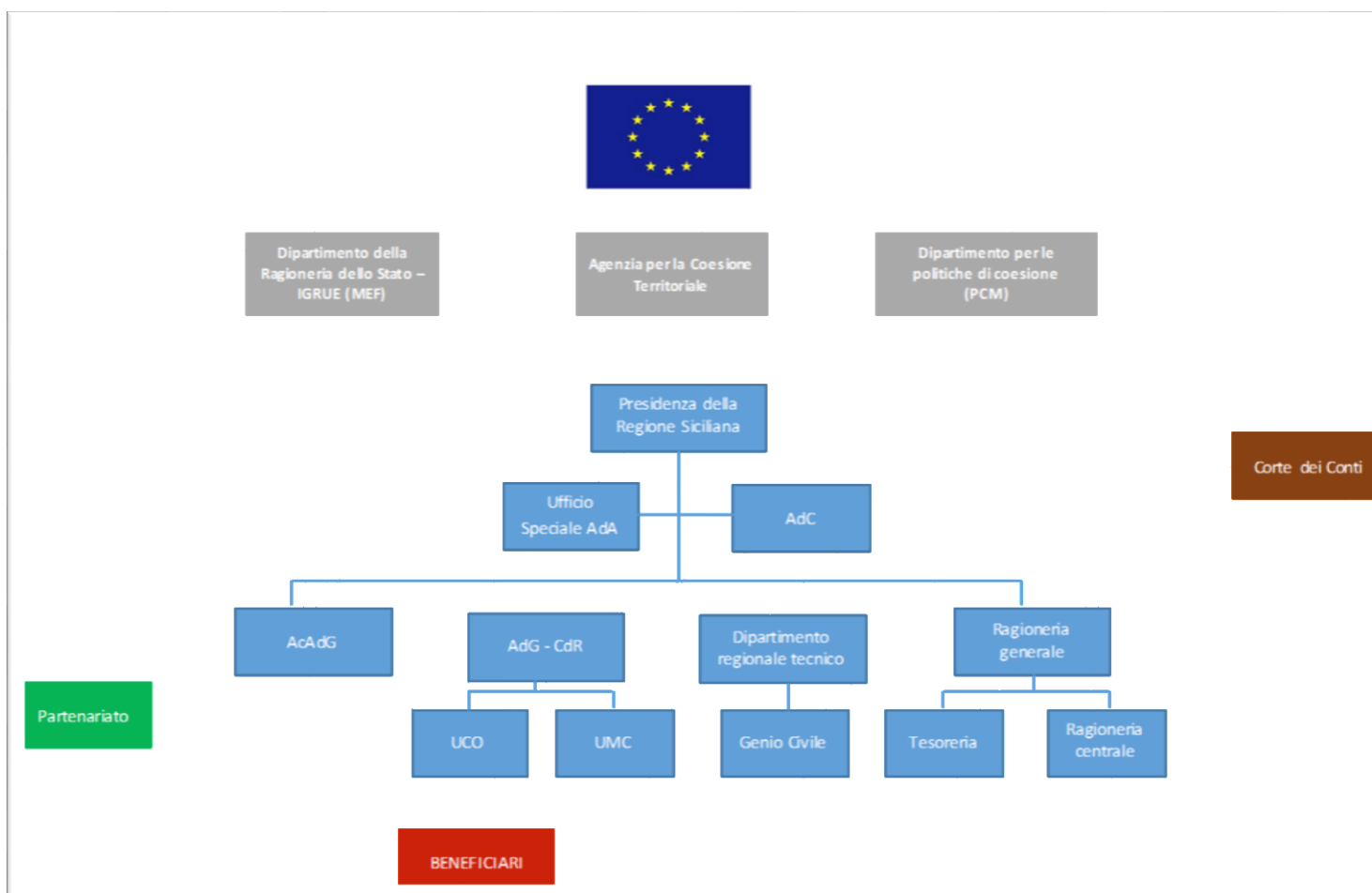


**Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla  
realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia  
DIPARTIMENTO AUTORITA' DI BACINO DEL DISTRETTO IDROGRAFICO DELLA SICILIA  
Asse 6 Azione 6.4.2 – Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica**

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



## 1) PROGRAMMAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

| 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>Verballi/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>                                |
| DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello | <ul style="list-style-type: none"> <li>Manuale e allegati</li> </ul>                                |

## 2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

| Atti amministrativi                 | DOCUMENTAZIONE   | AcAdG  | CdR                            | Ragioneria Centrale                             | Corte dei Conti |
|-------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|-----------------|
| Decreto di approvazione Convenzione | 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione<br>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa<br>3) Relazione selezione Beneficiario<br>4) Progetto<br>5) Convenzione sottoscritta dal Beneficiario | Verifica di conformità Schema di convenzione | Verifica disponibilità risorse | Controllo di legalità e di regolarità contabile | —               |

## 1) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

| Atti amministrativi  | DOCUMENTAZIONE   | UCO  | UMC  | Ragioneria Centrale                                       | Corte dei Conti |
|--|--|--|--|---|-----------------|
| Decreto di approvazione progetto, finanziamento e disciplinare finanziamento <i>(finanziamento delle operazione e di relativo impegno contabile)</i> | 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione<br>2) DGR approvazione Programmazione Attuativa<br>3) Decreto di approvazione della convenzione<br>4) Disciplinare sottoscritto dal | Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione | 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 | —               |

**1) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)**

| Atti amministrativi   | DOCUMENTAZIONE   | UCO   | UMC  | Ragioneria Centrale  | Corte dei Conti |
|---|--|---|--|--|-----------------|
|   | beneficiario<br>5) Codice CUP e codice Caronte<br>6) Delibera/determina di incarico RUP<br>7) Convenzione sottoscritta dal Beneficiario<br>8) Eventuale altra documentazione prevista dalla Convenzione  |   |  |  |                 |
| Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento <i>(e disimpegno)</i> | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) 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,)<br>4) 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 | 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             | —               |
| Eventuale Decreto di approvazione varianti <i>(ed eventuale disimpegno)</i>   | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP<br>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 (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<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Atti presupposti la revoca  | Verifiche presupposti al Decreto di revoca                                  |  | Controllo di legalità e di regolarità contabile                                  | —               |

## 2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

| Atti amministrativi   | Documentazione   | UCO  | UMC  | DRT<br>Geni civili  | Ragioneria<br>Centrale            | Tesoreria   | Corte dei Conti | AcAdG   | AdC   | ADA  |
|---|--|--|--|---|-----------------------------------|---|-----------------|---|---|--|
| Decreto di liquidazione anticipazione (prima tranche)                                     | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Richiesta del Beneficiario<br>4) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)<br>5) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)   | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione    | Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)   | -   | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario | -               | -   | -   | -  |
| Decreti di liquidazione dei stati avanzamento operazione (Pagamenti Intermedi a rimborso) | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Richiesta del Beneficiario<br>5) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente<br>6) Certificati di pagamento<br>7) SAL<br>8) Mandati di pagamento quietanzati<br>9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010<br>10) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) | Verifica amministrativa preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)<br><br>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)<br><br>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale | Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario | -               | Dichiarazione affidabilità di gestione<br><br>Riepilogo annuale | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Verifiche di sistema<br><br>Campionamento<br><br>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br><br>Audit sui conti<br><br>Relazione annuale di controllo e parere di audit |
| Decreto di liquidazione del Saldo   | 1) Codice CUP e Codice Caronte<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione   | Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo               | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima  | Eventuale Verifica in loco su base campionaria                              | Controllo di regolarità contabile | Verifiche e trasferimento risorse                               | -               | Dichiarazione affidabilità di gestione                          | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura                   | Verifiche di sistema<br><br>Campionamento  |

## 2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

| Atti amministrativi  | Documentazione  | UCO  | UMC  | DRT<br>Geni civili           | Ragioneria<br>Centrale                          | Tesoreria | Corte dei Conti | AcAdG             | AdC               | ADA   |
|--|---|--|--|------------------------------|---|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|---|
|  | 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Richiesta del Beneficiario<br>5) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale<br>6) Collaudo o certificato di regolare esecuzione<br>7) Certificati di pagamento<br>8) SAL<br>9) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente<br>10) Mandati di pagamento quietanzati<br>11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010<br>12) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione<br>13) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) |  | della certificazione (Check list art.125.5.a)<br><br>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)<br><br>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale | (Check list art.125.5.b RDC) |   |           |                 | Riepilogo annuale | annuale dei conti | Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br><br>Audit sui conti<br><br>Relazione annuale di controllo e parere di audit |
| Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno | 1) Codice CUP<br>2) Decreto di approvazione della Convenzione<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale   | Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale | Verifica sulla stabilità dell'operazione   | -                            | Controllo di legalità e di regolarità contabile | -         |                 | -                 | -                 | Verifiche di sistema<br><br>Campionamento<br><br>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br><br>Audit sui conti        |

| 2) IRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA) |  |     |     |                    |                        |           |                 |       |     |  |
|--|--|-----|-----|--------------------|------------------------|-----------|-----------------|-------|-----|--|
| Atti amministrativi  | Documentazione   | UCO | UMC | DRT<br>Geni civili | Ragioneria<br>Centrale | Tesoreria | Corte dei Conti | AcAdG | AdC | ADA  |
|  | 5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione<br>6) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione<br>7) Decreto di liquidazione del saldo<br>8) Check list di controllo di primo livello dell'UMC |     |     |                    |                        |           |                 |       |     | Relazione annuale di controllo e parere di audit |