

REPUBBLICA ITALIANA



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

IL DIRIGENTE GENERALE

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;

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;

VISTO il D.Lgs. n. 165 del 30/03/2001;

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;

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 del 09/05/2017 - Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2017 - Legge di stabilità regionale;
- VISTA** la L.R. n. 9 del 09/05/2017 – Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2017 e per il triennio 2017-2019;
- VISTO** il D.P. n. 4755 del 28/08/2017, con il quale è stato conferito al Dott. Gaetano Valastro l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n. 295 del 19/07/2017;
- 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 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. 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;
- 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 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 i quali 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)”;

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: d) 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 citato 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, sulla base di quanto descritto nel SiGeCo., l’Area 7 “Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari” del Dipartimento Regionale della Programmazione “procede alla predisposizione dei modelli di pista di controllo per singola tipologia di intervento implementate (macroprocesso)” e che “tali modelli costituiscono il riferimento procedurale per l’attuazione di tutti gli interventi finanziati dal POR e sono approvati con apposito DDG del DRP in qualità di Autorità di coordinamento dell’AdG e sottoposti alla registrazione della Corte dei Conti, in quanto descrivono tutti gli step procedurali previsti”;

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 regionale Programmazione per macroprocesso, pienamente integrate col sistema informativo Caronte, rispondono pertanto ai requisiti minimi previsti dall'art. 25 del Regolamento delegato (UE) 480/ 2014;

CONSIDERATO che, sulla base di quanto descritto nel SiGeCo, ogni Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC) provvede ad "adattare/aggiornare (se necessario) la pista di controllo per ciascuna Azione della quale è responsabile il CdR sulla base delle macrotipologie di piste di controllo fornite dall'AcAdG ad avvio di programmazione";

CONSIDERATO che il Dipartimento della Programmazione, con nota n. 13391 del 13/07/2017, ha invitato i vari Centri di Responsabilità "a caratterizzare le Piste di Controllo per macroprocesso già notificate, adattandole e contestualizzandole alle diverse specificità delle Azioni (...) di cui sono responsabili", precisando altresì che, successivamente, le piste di controllo adattate/aggiornate "dovranno essere adottate dal competente CdR con proprio decreto da sottoporre alla Corte dei Conti per la registrazione - coerentemente a quanto previsto nella Deliberazione della Corte n. 6/2017/PREV - e quindi notificate all'AcAdG";

CONSIDERATO che il Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti è Centro di Responsabilità (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;

CONSIDERATO che l'UMC del Dipartimento dell'Acqua e dei Rifiuti, con nota n. 44203 del 23/10/2017, ha invitato i dirigenti dei Servizi responsabili dell'attuazione delle suddette Azioni (Uffici Competenti per le Operazioni, UCO) ad avanzare le proprie proposte in merito agli adattamenti ritenuti necessari per ciascuna delle Azioni di propria competenza (o per specifiche procedure all'interno delle Azioni stesse);

CONSIDERATO che il Dirigente del Servizio 2 "Osservatorio delle Acque" ha trasmesso all'UMC, con nota n. 45937 del 06/11/2017, le proprie proposte di adattamento della pista di controllo relativa a beni e servizi a titolarità regionale, ai fini dell'attuazione dell'Azione 6.4.2 "Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica", di propria competenza;

CONSIDERATO che la Programmazione attuativa 2016-2018, apprezzata con Deliberazione della Giunta Regionale n. 70 del 23/02/2017, individua, per l'Azione 6.4.2, le seguenti "Procedure di Attivazione" da porre in essere per raggiungere i target finanziari previsti al 31/12/2018: A) Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica - operazione a titolarità - individuazione diretta nel Programma; B) Lavori di fornitura in opera di apparecchiature per il rilevamento dati idrologici e servizio di assistenza tecnica per l'avviamento funzionale e l'esercizio a regime per l'aggiornamento e potenziamento della rete idrometrica Regionale in telemisura per i corsi d'acqua nel Distretto idrografico della Sicilia - operazione a titolarità - individuazione diretta nel Programma;



CONSIDERATO che la Procedura di Attivazione B), che era già stata individuata nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 285 del 09/08/2016, rimanda al progetto c.d. “a cavallo” dal titolo “Fornitura in opera di apparecchiature per il rilevamento dati idrologici e servizio di assistenza tecnica per l’avviamento funzionale e l’esercizio a regime per l’aggiornamento e potenziamento della rete idrometrica regionale in telemisura per i corsi d’acqua del Distretto idrografico della Sicilia” (CUP G68J10000220006), originariamente imputato al PO FESR 2007/2013 (Linea d’intervento 2.2.1.03) e successivamente suddiviso in due fasi (ai sensi del punto 3.4 degli orientamenti di chiusura approvati con decisione della Commissione Europea n. C(2015) 2771 del 30/04/2015), la prima completata a valere sul 2007/2013 (fornitura in opera delle apparecchiature) e la seconda che graverà sul 2014/2020 (assistenza tecnica per l’avviamento funzionale e l’esercizio a regime);

CONSIDERATO che, limitatamente alla suddetta Procedura di Attivazione B), relativa al citato progetto c.d. “a cavallo”, si era stabilito, con DDG del Dipartimento dell’Acqua e dei Rifiuti n. 9 del 12/01/2017, registrato alla Corte dei Conti in data 24/01/2017, reg. n. 1 foglio n. 17, di procedere, nelle more dell’approvazione delle piste di controllo del PO FESR 2014/2020, all’applicazione della pista di controllo in precedenza approvata, con DDG n. 368 dell’01/04/2011, per la Linea d’Intervento 2.2.1.03 del PO FESR 2007/2013;

RITENUTO che, per la suddetta Procedura di Attivazione B), occorra addivenire all’adozione di una pista di controllo definitiva che tenga conto degli ultimi documenti approvati e che sia focalizzata sulla transizione della II fase del progetto c.d. “a cavallo” sul PO FESR 2014/2020 e sugli step successivi inerenti l’attuazione e il circuito finanziario dell’operazione;

VISTA la pista di controllo elaborata dall’UMC per l’Azione 6.4.2, Procedura di Attivazione B), sulla base delle piste di controllo per macroprocesso approvate dal Dipartimento della Programmazione per le operazioni a titolarità regionale e tenendo conto delle proposte presentate dall’UCO competente, denominata «Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di servizi a titolarità di cui alla seconda fase del progetto c.d. a cavallo (suddiviso sui due periodi di programmazione 2007/2013 e 2014/2020) “Fornitura in opera di apparecchiature per il rilevamento dati idrologici (I fase sul 2007/2013) e servizio di assistenza tecnica per l’avviamento funzionale e l’esercizio a regime (II fase sul 2014/2020) per l’aggiornamento e potenziamento della rete idrometrica regionale in telemisura per i corsi d’acqua del Distretto idrografico della Sicilia”»;

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, limitatamente alla Procedura di Attivazione 6.4.2 lettera B) di cui alle Deliberazioni della Giunta Regionale n. 285 del 09/08/2016 e n. 70 del 23/02/2017, è adottata l’allegata pista di controllo denominata:

- Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di servizi a titolarità di cui alla seconda fase del progetto c.d. a cavallo (suddiviso sui due periodi di programmazione 2007/2013 e 2014/2020) “Fornitura in opera di apparecchiature per il rilevamento dati idrologici (I fase sul 2007/2013) e servizio di assistenza tecnica per l’avviamento funzionale e l’esercizio a regime (II fase sul 2014/2020) per l’aggiornamento e potenziamento della rete idrometrica regionale in telemisura per i corsi d’acqua del Distretto idrografico della Sicilia”.

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. 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 **13 DIC. 2017**

Il Funzionario direttivo

(Ing. *Vincenzo Bellomo*)

Il Dirigente dell'UMC

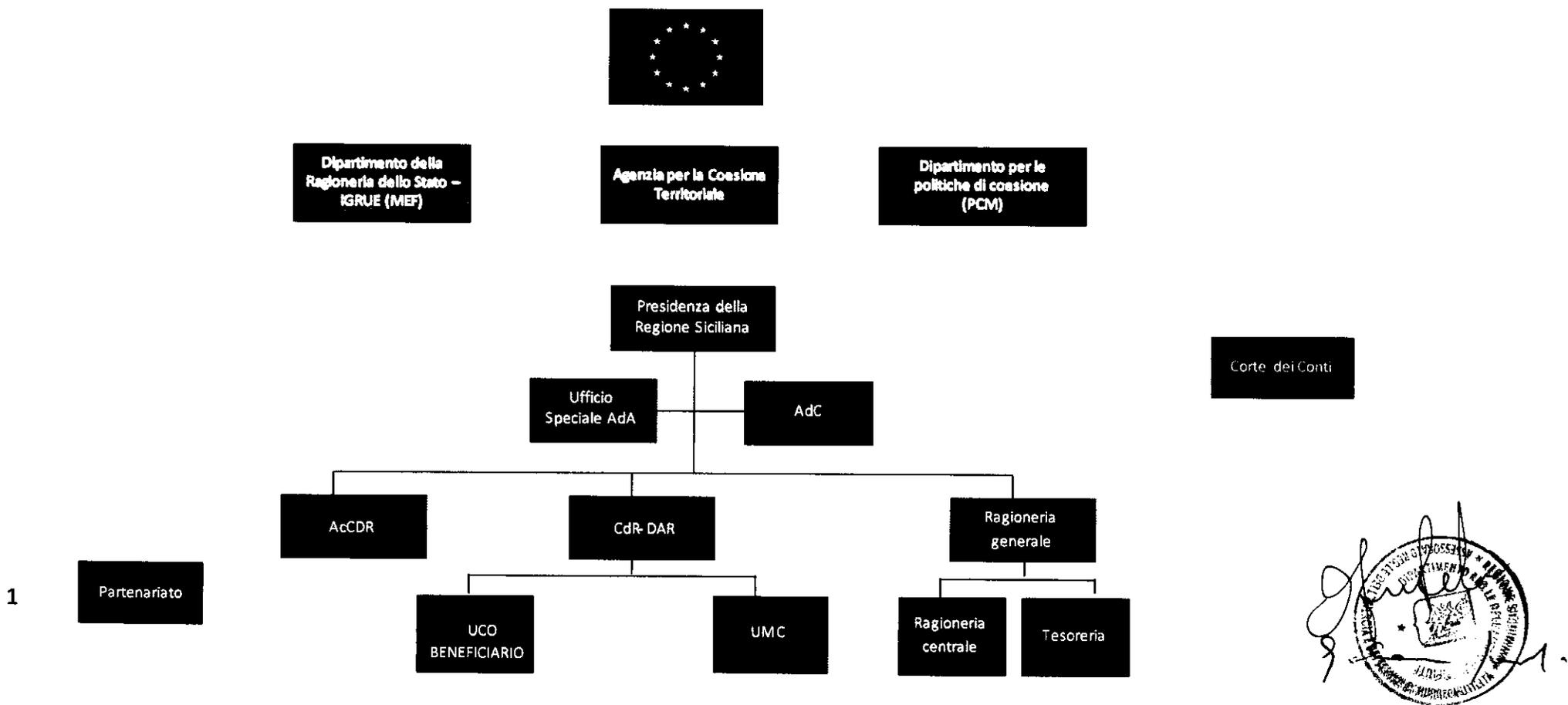
(Dott. *Girolamo Gaudesi*)

Girolamo Gaudesi



Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di servizi a titolarità di cui alla seconda fase del progetto c.d. "a cavallo" (suddiviso sui due periodi di programmazione 2007-2013 e 2014-2020) "Fornitura in opera di apparecchiature per il rilevamento dati idrologici (I fase sul 2007-2013) e servizio di assistenza tecnica per l'avviamento funzionale e l'esercizio a regime (II fase sul 2014-2020) per l'aggiornamento e potenziamento della rete idrometrica regionale in telemisura per i corsi d'acqua del Distretto idrografico della Sicilia"
CUP: G68J10000220006 - CIG: 427129829D – Codice Caronte SI_1_17406 Importo: 664.554,74

**DIPARTIMENTO DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI
 AZIONE 6.4.2**



Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> Decisione della Commissione Testo del PO
DGR Ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> Piano finanziario per Azione CdR
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> Verbali/procedure scritte CdS
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> Tempi e modalità di avvio del Programma
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> Manuale e allegati
Circolare disposizioni obblighi beneficiario per operazioni a titolarità regionale	<ul style="list-style-type: none"> Manuale e allegati
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> Manuale e allegati

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR approvazione Programmazione attuativa (individuazione diretta nel Programma)	<ul style="list-style-type: none"> 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 Piano di Gestione del Distretto Idrografico della Sicilia – Allegato 4a: Programma delle Misure Proposta del CdR di suddivisione del progetto in due fasi a valere sui periodi di programmazione 2007/2013 e 2014/2020 comprensiva di: descrizione del campo di applicazione materiale e della dotazione finanziaria di ciascuna fase; verifica di ammissibilità della II fase all'Azione 6.4.2 del PO FESR 2014/2020

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di imputazione della II fase del c.d. progetto "a cavallo" al PO FESR 2014/2020	<ol style="list-style-type: none"> DDG di imputazione del progetto originario a valere sul PO FESR 2007/2013 (registrato alla Corte dei Conti) DGR di approvazione della 	<ul style="list-style-type: none"> Predisposizione decreto di Imputazione 	Avvio controllo di primo livello circa l'ammissibilità dell'operazione al Programma	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	-

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	Programmazione Attuativa del PO FESR 2014/2020 con individuazione della procedura di attivazione relativa alla II fase del progetto 3) Decreto di istituzione del pertinente capitolo di spesa a valere sul PO FESR 2014/2020 4) Codici CUP e CIG				
Decreto di impegno	1) Contratto d'appalto originario (già approvato nell'ambito della Programmazione 2007/2013 con apposito DDG registrato alla Corte dei Conti) 2) Codici CUP e CIG 3) Codice Caronte 4) Decreto di imputazione	<ul style="list-style-type: none"> • Predisposizione del decreto di impegno 	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento (tenendo conto dell'attività di controllo sull'affidamento dell'appalto già espletata nell'ambito del PO FESR 2007/2013)	Controllo di legalità e di regolarità contabile	
Eventuale decreto di approvazione delle varianti che dovessero interessare la II fase del progetto (assistenza tecnica) e dei conseguenti atti di sottomissione. Eventuale disimpegno (in caso di varianti in diminuzione) o impegno (nel caso di varianti in aumento)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del contratto di appalto 3) Determinazione di approvazione delle varianti da parte del responsabile del procedimento 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.); 5) Comunicazione all'ANAC ex art.106 del dlgs 50/2016 e s.m.i. 6) Atto di sottomissione	<ul style="list-style-type: none"> • Attività istruttoria propedeutica all'approvazione delle varianti • Predisposizione atto di sottomissione per la sottoscrizione • Predisposizione decreto di approvazione delle varianti 	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	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto approvazione contratto di appalto 4) Eventuale decreto di approvazione delle varianti e dei conseguenti atti aggiuntivi 5) Atti presupposti la revoca 6) Proposta di revoca del responsabile del procedimento	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisizione degli elementi che postulano la revoca del finanziamento e della conseguente proposta di revoca • Predisposizione del decreto di revoca e disimpegno 	Controllo di primo livello sulle rovoche	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del decreto di revoca

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Regioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcCDR	AdC	Ada
Decreti di approvazione dell'avanzamento spesa (Pagamenti Intermedi) e liquidazione	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del Contratto di appalto 3) Decreto d'impegno 4) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 5) Certificati di pagamento 6) Relazione avanzamento spesa DURC, comunicazione ai sensi della legge 136/2010, Equitalia, antimafia 7) 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica dei giustificativi di spesa • Acquisizione proposta di liquidazione del responsabile del procedimento • Predisposizione ed emissione del decreto di liquidazione 	<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	-	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo Annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<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 di approvazione del Contratto di appalto 3) Decreto d'impegno 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Certificati di pagamento 6) DURC, comunicazione ai sensi della legge 136/2010, Equitalia, antimafia 7) Certificato di verifica di conformità 8) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione / il raggiungimento degli obiettivi 	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisizione degli atti di contabilità finale e loro approvazione e della proposta di liquidazione del saldo da parte del responsabile del procedimento • Predisposizione ed emissione del decreto di liquidazione 	<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	-	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo Annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<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 chiusura dell'operazione e rendicontazione finale ed eventuale disimpegno economie	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del Contratto di appalto 3) Certificato di verifica di conformità 4) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione / il raggiungimento degli obiettivi 5) Decreto di liquidazione del saldo 6) Check list di controllo di 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<p>Verifica sulla stabilità dell'operazione</p>	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	<p>Registrazione del decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale</p>	-	-	<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>

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcCDR	AdC	Ada
	primo livello dell'UMC	il QEF e la definitiva ammissione al finanziamento a valere sul PO FESR 2014-2020 e/o ad altre fonti finanziarie							

Guido Poma
Guido