



**REGIONE SICILIANA**  
**ASSESSORATO DEL TURISMO, DELLO SPORT E DELLO SPETTACOLO**  
**Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo**  
**Il Dirigente Generale**

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA** la Legge Regionale n.10 del 15 maggio 2000;
- VISTO** il D. Lgs n.165 del 30 marzo 2001, art 7, c.6 quater;
- VISTA** la Legge n.20 del 14.01.1994 e il Dlgs n.200 del 18.06.1999;
- VISTO** il D. Lgs. n.118 del 23.06.2011 e ss.mm.ii. sull'armonizzazione dei sistemi contabili;
- VISTA** la Legge Regionale n.21 del 12 agosto 2014, art.68 e ss.mm.ii.;
- VISTO** il D.P. Reg. 27 giugno 2019,n.12 *“Regolamento di attuazione del Titolo II della L.R. 16 dicembre 2008,n.19.Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'art.13,comma 3, della L.R. 17 marzo 2016,n.3.Modifica del decreto del Presidente della Regione n.6 del 18 gennaio 2013 e ss.mm.ii. ”*;
- VISTO** il D.P.Reg n. 713 del 16.02.2018 con il quale il Presidente della Regione ha conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo alla D.ssa Lucia Di Fatta;
- VISTI** il D.A. n. 1203 del 9 marzo 2018 di approvazione del Contratto Individuale di lavoro della Dott.ssa Lucia Di Fatta, quale Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, registrato alla Ragioneria Centrale Turismo al n. 698/999 del 15/03/2018, stipulato tra l'Assessore Regionale per il Turismo, lo Sport e lo Spettacolo e la Dott.ssa Lucia Di Fatta e il D.A. n. 187 del 26.02.2020, registrato alla Ragioneria Centrale al n. 22/89 del 28/02/2020, con il quale è stata approvata l'integrazione al contratto individuale di lavoro della Dott.ssa Lucia Di Fatta Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1301/2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo “Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione” ed in particolare l'art.7 “Sviluppo urbano sostenibile”;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 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, 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, ed in particolare l'art.36 “Investimenti Territoriali Integrati”;
- VISTO** il Regolamento di esecuzione (UE) n. 215/2014 della Commissione del 7 marzo 2014 che stabilisce norme di attuazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, per quanto riguarda le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei ;
- VISTO** l'art.125,comma 4, lett d) del Regolamento (UE) n. 1303/2013 che prevede “ Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l'autorità di gestione: *d) stabilisce procedure per far si che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'art.72,lett.g)*”;

- VISTA** la decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/20120;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.267 del 10 novembre 2015 di adozione definitiva del Programma Operativo FESR 2014-2020 approvato con decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.358 del 10 ottobre 2019 “ *P.O. FESR Sicilia 2014-2020-Decisioni della Commissione Europea C(2018)8989 del 18 dicembre 2018 e C(2019) 5045 final del 28 giugno 2019. Adozione definitiva*”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 404 del 24 ottobre 2018 che approva il Documento di Programmazione Attuativa 2018-2020 del PO FESR 2014-2020 (aggiornamento del Documento a suo tempo approvato con DGR n. 70 del 23 febbraio 2017) che ricomprende, tra le azioni del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 interessate dalle Strategie di area per le Aree Interne, l'azione 6.8.3 di competenza del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo;
- VISTO** l'Accordo di Partenariato 2014-2020 ITALIA che individua l' ITI (Investimento Integrato Territoriale) quale strumento privilegiato per sostenere azioni integrate nelle aree urbane per l'attuazione della Strategia per le Aree Interne, con riferimento alle modalità organizzative dell' Agenda Urbana;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.177 del 11 maggio 2016 con la quale è stato apprezzato il Documento requisiti di ammissibilità e di selezione del PO FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.274 del 4 agosto 2016 di apprezzamento degli allegati del Documento “Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione” del PO FESR Sicilia 2014-2020, concernenti “Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle Aree Interne” e “Ammissibilità e valutazione Agenda urbana”;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.276 del 4 agosto 2016 di approvazione dell'Approccio Integrato allo Sviluppo Territoriale-Linee Guida per la costruzione delle Agende Territoriali delle Aree Interne;
- VISTO** il D.D.G. n.107 del 1 aprile 2019 con il quale l'Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione (AcAdG) del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 ha approvato il “*Manuale per l'Attuazione del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 vers. marzo 2019*” e relativi allegati;
- VISTO** il D.D.G. n.176/A V DRP del 6 aprile 2020 con il quale l'Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione (AcAdG) del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 ha adottato il “*Manuale per l'Attuazione del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 vers. marzo 2020*” e relativi allegati;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n.302 del 4 settembre 2019 di apprezzamento del documento *Si.Ge.Co.*, con la quale altresì si autorizza l'Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione (AcAdG) del P.O.FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare al documento i necessari aggiornamenti;
- VISTO** il D.P.R. n.22 del 5 Febbraio 2018 “*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*”;
- VISTO** il D.D.G. n.572/A7-DRP del 28 ottobre 2019 con il quale è stato approvato, nell'ambito del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 il “Manuale dei controlli di primo livello (versione Ottobre 2019)” con i relativi allegati;
- VISTO** il D.D.G. n. 1/A7-DRP del 14 gennaio 2020 di approvazione del “ *Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di gestione e per l'Autorità di certificazione .Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) versione Novembre 2019*”;
- CONSIDERATO** che come previsto nei Documenti “Sistemi di gestione e Controllo ( *Si.Ge.Co.*) versione Novembre 2019” e “ *Manuale dei Controlli di primo livello (versione*

Ottobre 2019)” l' UMC di ciascun CdR predisporre il decreto di adozione della pista di controllo sulla base dei modelli predisposti dalla AcAdG e delle informazioni fornite dall' UCO in ordine agli aspetti procedurali e peculiari correlati all'azione dell' O.T. della quale è responsabile;

**VISTO** il DDG n. 451/AVII del 27.09.2017 di approvazione dei documenti “ *Linee Guida per la gestione e la correzione delle irregolarità riscontrate nell'ambito dell'attuazione del Programma Operativo*” e “ *Procedura per la valutazione preliminare degli Organismi Intermedi*”;

**VISTA** la nota prot.n.15712 del 4 ottobre 2018 “ PO FESR Sicilia 2014-2020.Piste di Controllo” con cui il Dipartimento regionale della Programmazione ha fornito nuove indicazioni per la predisposizione delle Piste di Controllo;

**VISTA** la nota prot. n.6502 del 14 maggio 2019 con la quale il Dipartimento regionale della Programmazione, in qualità di AcAdG del PO FESR Sicilia 2014-2020, ha trasmesso un modello di pista per macroprocesso per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale contenente i riferimenti necessari di dettaglio riguardanti le fasi di programmazione, selezione ed attuazione delle operazioni comuni a tutte le Strategie delle Aree Interne ed allineata alle procedure previste nella versione del Manuale per l'attuazione approvato con DDG n.107/V DRP del 01.04.2019 ;

**VISTA** la nota prot. n.10429/S4 TUR del 08.04.2020 con la quale l'UCO ha trasmesso lo schema di pista di controllo per gli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg. 1303/13, per la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a regia, afferenti all' Azione 6.8.3 del PO FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTO** il D.Lgs 27 dicembre 2019 n. 158, in base al quale il controllo preventivo di legittimità da parte della Corte dei Conti si esplica esclusivamente “sugli atti normativi a rilevanza esterna, sugli atti di programmazione comportanti spese e sugli atti generali attuativi di norme comunitarie”.. tra i quali non sono ricompresi i decreti di approvazione delle Piste di controllo, nonché gli atti amministrativi in esse citate aventi nello specifico “carattere particolare”;

**VISTA** la nota prot. n.3240 del 12 marzo 2020 con la quale il Dipartimento regionale della Programmazione, in qualità di AcAdG del PO FESR Sicilia 2014-2020, in coerenza con quanto previsto dall'art.6 del Dlgs n.158/2019 sottolinea come nella predisposizione delle piste di controllo si possano eliminare le voci o i riferimenti riconducibili al controllo preventivo di legittimità da parte della Corte dei Conti di decreti di approvazione di varianti, decreti di revoca, decreti di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale della spesa, nonché dei decreti di finanziamento, aventi nello specifico *carattere particolare*, considerato che trattasi di atti non riconducibili alla nuova formulazione della norma in vigore e sono pertanto sottratti ex lege al controllo preventivo di legittimità, così come i Decreti approvativi delle Piste di Controllo;

**VISTA** la nota n. 6432 del 29.05.2020 “Strategia Nazionale Aree Interne (SNAI)“Trasmissione schema Pista di controllo aggiornato”, con cui il Dipartimento Regionale della Programmazione alla luce della succitata Circolare n. 3240 del 12.3.2020 e in coerenza con quanto previsto nell'ultima versione del Manuale per l'Attuazione, approvato con il già citato D.D.G. n. 176/ V del Dipartimento Regionale della Programmazione del 06.04.2020, ha trasmesso ai Dipartimenti regionali lo schema di pista di controllo aggiornato e ha fornito le indicazioni per la trasmissione al medesimo Dipartimento Programmazione dei decreti di approvazione ad avvenuta registrazione da parte delle Ragionerie centrali, in conformità alla procedura di cui

alla Circolare n. 10 del 12.5.2020 del Dipartimento Bilancio e Tesoro;  
**RITENUTO**, pertanto, di dovere procedere alla predisposizione e alla approvazione della versione aggiornata (2^ versione) della Pista di controllo per gli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg. 1303/13, per la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a regia, afferenti all' Azione 6.8.3 del PO FESR Sicilia 2014/2020;

## **DECRETA**

**ARTICOLO 1-** Per le motivazioni citate in premessa, è approvata la versione aggiornata (2^ versione) della la Pista di controllo per gli interventi attivati nelle Aree Interne attraverso gli Investimenti Territoriali Integrati ex art. 36 Reg. 1303/13 per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale, afferenti all' Azione 6.8.3 del PO FESR Sicilia 2014/2020, allegata al presente decreto e che forma parte integrante dello stesso.

**ARTICOLO 2** - Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per il visto di competenza e sarà notificato all' Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea;

**ARTICOLO 3** - Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it) e sul sito istituzionale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della legge regionale 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6 della L.R. n. 9 del 7/5/2015.

Palermo, li 17 dicembre 2020

Il Dirigente dell' U.S.3 ad interim  
Dott. Giuseppe Librizzi

Il Dirigente Generale  
Dott.ssa Lucia Di Fatta



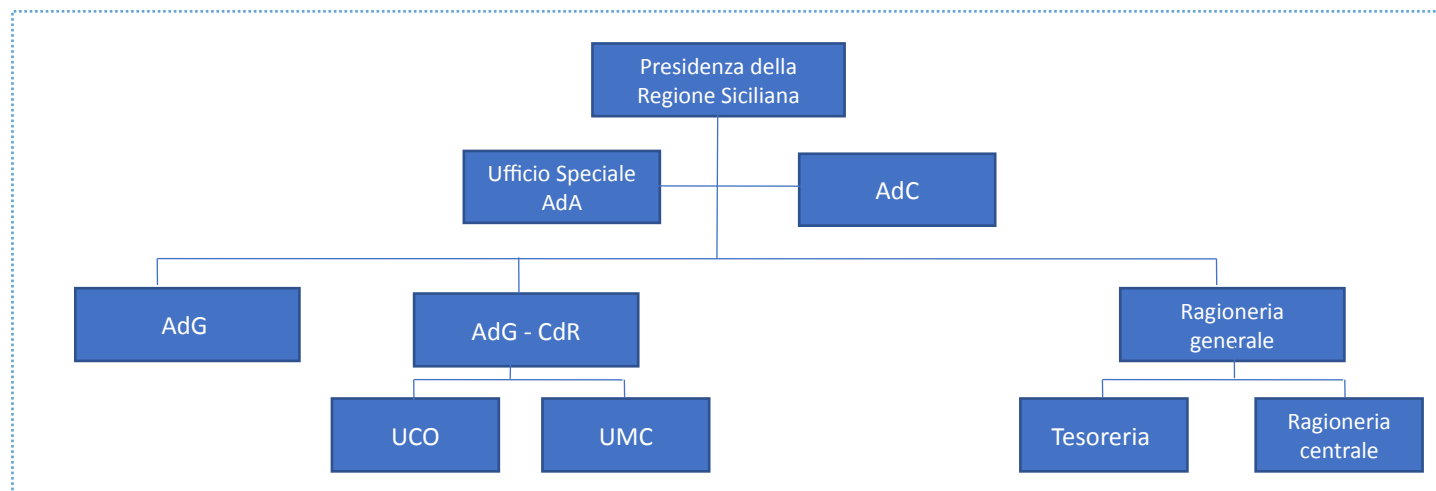
## Schema di Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia AREE INTERNE (A VALERE SU RISORSE DEL PO FESR 2014 2020)

*I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma*



Dipartimento della  
Ragioneria dello Stato –  
IGRUE (MEF)

Partenariato



BENEFICIARI



1) <b>PROGRAMMAZIONE - (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)</b>	
<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>
DGR Approvazione criteri di selezione PO FSE 2014 2020	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verbali/procedure scritte CdS</li></ul>
DGR Apprezzamento - Documento 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' –Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Quadro ammissibilità sostanziale e criteri di selezione</li></ul>
DGR Approvazione Linee guida per la costruzione delle Agende territoriali	<ul style="list-style-type: none"><li>• Linee guida per l'elaborazione delle Strategie d'Area</li></ul>
DGR approvazione Strategia d'Area	<ul style="list-style-type: none"><li>• Testo della strategia d'Area e schede intervento</li></ul>
DGR presa d'atto APQ	<ul style="list-style-type: none"><li>• Testo APQ e allegati</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 (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	CdR	Ragioneria Centrale
DGR di approvazione della Strategia d'Area con schede interventi	<ol style="list-style-type: none"><li>1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione</li><li>2) DGR Apprezzamento - Documento 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' – Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020</li><li>3) Approvazione del Comitato Tecnico Aree Interne Nazionale (CTAI)</li><li>4) Valutazione Commissione Interdipartimentale</li></ol>	Verifica amministrativa della Strategia d'Area	Verifica amministrativa della Strategia d'Area	
Provvedimento di nomina della Commissione di valutazione	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Scheda di pianificazione attuativa Aree Interne</li><li>2) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari</li><li>3) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne</li><li>4) Dichiarazione di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione</li></ol>		Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità	Controllo di regolarità amministrativa e contabile in caso di Commissioni esterne



3) **ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
Decreto di accertamento delle somme in entrata	<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) Scheda di pianificazione attuativa Aree Interne</li><li>4) Strategia d'Area e schede intervento</li><li>5) APQ e allegati</li><li>6) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari</li><li>7) Provvedimento di nomina della Commissione di valutazione</li><li>8) Verbali della Commissione di valutazione</li><li>9) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento</li><li>10) Codice CUP e codice Caronte</li><li>11) Provvedimento amministrativo di incarico RUP e REO</li><li>12) Delibera/Determina dell'eventuale affidamento del servizio di verifica del progetto (per OOPP).</li><li>13) Progetto dell'opera corredato di tutti i pareri, nulla osta, autorizzazioni etc. previsti dalla vigente normativa in materia di contratti pubblici</li><li>14) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto da parte del beneficiario</li><li>15) Validazione del RUP ed approvazione del progetto da parte dell'organo competente.</li><li>16) Eventuale altra documentazione prevista</li></ol>	Verifiche preliminari all'accertamento in entrata delle somme in bilancio		Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di	<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) Scheda di pianificazione attuativa Aree Interne</li></ol>	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare ed in particolare, quelle di cui al comma	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al	Controllo di regolarità amministrativa e contabile





3) **ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
accettazione sottoscritto dal beneficiario ( <i>finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</i> )	<ol style="list-style-type: none"><li>4) Strategia d'Area con schede intervento</li><li>5) APQ e allegati</li><li>6) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari</li><li>7) Provvedimento di nomina della Commissione di valutazione</li><li>8) Verbali della Commissione di valutazione</li><li>9) DDG di accertamento delle somme in entrata sulla base del crono- programma presentato dal beneficiario</li><li>10) DDG di iscrizione delle somme nel bilancio regionale</li><li>11) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento</li><li>12) Codice CUP e codice Caronte</li><li>13) Provvedimento amministrativo di incarico RUP e REO</li><li>14) Delibera/Determina dell'eventuale affidamento del servizio di verifica del progetto (per OOPP).</li><li>15) Progetto dell'opera corredato di tutti i pareri, nulla osta, autorizzazioni etc. previsti dalla vigente normativa in materia di contratti pubblici</li><li>16) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto da parte del beneficiario</li><li>17) Validazione del RUP ed approvazione del progetto da parte dell'organo competente.</li><li>18) Eventuale altra documentazione prevista</li></ol>	9 dell'art.15 della L.R. n. 8/2016, come sostituito dal comma 1 dell'art. 21 della L.R. n. 8/2017	beneficiario da parte dell'UCO  (Check list art.125.5.a RDC)	
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento ( <i>e disimpegno</i> )	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione da parte del beneficiario</li><li>3) Determina a contrarre (art.32 del DLGS 50/2016 e ss.mm.ii</li><li>4) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG,</li></ol>	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal	Controllo di regolarità amministrativa e contabile



3) **ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
	<p>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,)</p> <p>5) Determina/Delibera di aggiudicazione definitiva</p> <p>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 di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 e ss.mm.ii</p> <p>7) Determina di Approvazione del quadro economico post gara</p>		<p>beneficiario</p> <p>(Check list art.125.5.a RDC)</p>	
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>3) Perizia di variante corredata da autorizzazioni, pareri, nulla osta, etc. ai sensi del Dlgs 50/2016 e ss.mm.ii</p> <p>4) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP</p> <p>5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)</p>	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 regolarità amministrativa e contabile
Eventuale Decreto di revoca e successivo disimpegno con accertamento in entrata delle somme già erogate al beneficiario ai fini del recupero delle somme	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>3) Atti presupposti la revoca</p>	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di regolarità amministrativa e contabile



4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione/I	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</li><li>3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</li><li>4) Richiesta anticipazione/i del Beneficiario nella misura eventualmente maturata (cfr. manuale di attuazione vigente)</li><li>5) Atti presupposti a corredo della richiesta</li><li>6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)</li><li>7) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10</li><li>8) DURC (se del caso)</li></ol>	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 amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	-	-
Decreti di liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi)	<ol style="list-style-type: none"><li>1) Codice CUP e codice Caronte</li><li>2) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno</li></ol>	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)	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla	Verifiche di sistema



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	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) Domanda pagamenti intermedi 7) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 8) Certificati di pagamento 9) SAL 10) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni 11) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10 12) DURC (se del caso)		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 dei controlli		beneficiario	Riepilogo annuale dei controlli	chiusura annuale dei conti	Campionamento  Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di finanziamento delle	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazioni	Verifiche di sistema



4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	<p>operazioni ammesse e relativo impegno contabile</p> <p>3) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</p> <p>4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>5) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi)</p> <p>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)</p> <p>7) Domanda di saldo</p> <p>8) Certificati di pagamento</p> <p>9) SAL</p> <p>10) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>11) Mandati di pagamento</p>	<p>(compresa la verifica su presenza e implementazione degli indicatori di output)</p>	<p>(Check list art.125.5.a)</p> <p>Verifica in loco su base campionaria</p> <p>(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 dei controlli</p>			<p>Riepilogo annuale dei controlli</p>	<p>one e alla chiusura annuale dei conti</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>



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	quietanzati su precedenti erogazioni 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) Certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi) 6) Delibera di approvazione degli atti di contabilità finale,	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	-	-	-	Verifiche di sistema Campionamenti o Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate  Audit sui conti



4)CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (Aree Interne – Investimenti territoriali Integrati ex art 36 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	<p>del certificato di regolare esecuzione e/ o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi)</p> <p>7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione</p> <p>8) Decreto di liquidazione del saldo</p> <p>9) Atti previsti dai documenti di chiusura</p> <p>10) Check list di controllo di primo livello dell'UMC</p>							Relazione annuale di controllo e parere di audit