

D.D.G. N. 1135

REG. TO ALLA CORTE DEI CONTI - UFFICIO II
CONTROLLO DI LEGITTIMITÀ SUGLI ATTI DELLA
REGIONE SICILIANA

- 9 NOV. 2018

Foglio N. 83
Il Direttore

REPUBBLICA ITALIANA



UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale



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

29 OTT. 2018

IL DIRIGENTE GENERALE

REGIONERIA CENTRALE PER L'ASSESSORATO
REGIONALE DELL'ENERGIA

VISTO
Preso nota al n° 659
Patrimonio, il 24 OTT. 2018
Il Direttore Capo della Regioneria Centrale
(Dott.ssa Valeria Spanò)

107
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 " Norme sulla dirigenza e sui rapporti di impiego del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";

VISTO il D.Lgs. n. 165 del 30/03/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana";

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. 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 n. 19 del 16/12/2008 - 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 08/05/2018, " Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2018. Legge di stabilità regionale";

- VISTA** la L.R. n. 9 del 08/05/2018, “ Bilancio di previsione della Regione Siciliana per il triennio 2018-2020”;
- VISTO** il D.P.Reg. n. 0008 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 D.D.G. n. 887 del 30/08/2018 del Dipartimento Regionale Acqua e Rifiuti con il quale è stato conferito all'Ing. Renato Omodei l'incarico di responsabile ad interim dell'Unità di Staff 2 – monitoraggio e controllo fondi comunitari, nazionali e regionali;
- 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. 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;
- 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 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 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 FESR 2014-2020, 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";

VISTA la nota del Dipartimento della Programmazione n. 13541 del 10/08/2018 inerente alle Procedure per l'imputazione di operazioni coerenti con gli obiettivi e finalità del PO FESR 2014-2020 ed originariamente finanziate con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei;

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 pista di controllo definita e proposta dall'UCO con la nota prot. 40063 Servizio 5 - "Gestione Integrata rifiuti" del 27/09/2018 con la quale si conferma l'adozione per l'Azione 6.1.2. della Pista di Controllo indicata dal Dipartimento alla Programmazione;

CONSIDERATA la nota prot. n. 41477 del 5/10/2018 con la quale l'UMC, in esito alla verifica della Pista di Controllo trasmetteva al Servizio 5 modifiche ed integrazioni;

CONSIDERATA la nota del Servizio 5 prot. n. 41507 del 5/10/2018 con la quale il Servizio condivide il contenuto e le modifiche proposte della Pista di Controllo modificata;

PRESO ATTO della Circolare del Dipartimento Programmazione Area 7 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari prot. n. 15712 del 4/10/2018 assunta al prot. in data 5/10/2018 con la quale si fornisce un Modello contenente le indicazioni riguardanti nello specifico le Sezioni 1) *Programmazione* e 2) *Procedura di Selezione ed imputazione dei progetti retrospettivi*, ciò al fine di integrare o sostituire le sezioni corrispondenti delle Piste di Controllo per macroprocesso già adottate con D.D.G. n. 174 A7/DRP del 22 maggio 2017;

VISTO il D.P.R. n. 22/2018 del 05/02/2018 "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";

RITENUTO pertanto di dover adottare la Pista di Controllo riguardante la procedura per i c.d. trascinalenti Azione 6.1.2 "Realizzare sistemi di raccolta differenziata e un'adeguata rete di centri di raccolta" del PO FESR 2014/2020;

TUTTO ciò premesso e considerato;

DECRETA

Art 1 - E' adottata la Pista di Controllo riguardante la procedura per i c.d. trascinalenti Azione 6.1.2 "Realizzare sistemi di raccolta differenziata e un'adeguata rete di centri di raccolta" del PO FESR Sicilia 2014/2020 di cui all'allegato facente parte integrante del presente Decreto;

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 6.1.2, 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 **12 OTT 2018**

Il Funzionario direttivo
(Dot. Giustino Catacci)

[Handwritten signature of Dot. Giustino Catacci]

Il Dirigente dell'UMC
(.Ing. Renato D'Amode)

[Handwritten signature of Ing. Renato D'Amode]



Il Dirigente Generale
(Salvatore Cocina)



DIPARTIMENTO DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI

Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a regia per i c.d. trascinamenti delle Azione 6.1.2

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Dipartimento alla
Regione dello Stato -
GRUE (MEF)

Agenzia per la Coesione
Territoriale

Dipartimento per le
politiche di coesione
(PCM)

Presidenza della
Regione Siciliana

Corte dei Conti

Ufficio
Speciale AdA

AdC

AccDR

CdR-DAR

Ragioneria
Generale

Partenariato

UCO

UMC

Ragioneria
centrale

Tesoreria

Beneficiari



Scritto Caluso



1) PROGRAMMAZIONE (GOPP/BENI/SERVIZIA REGIA)

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
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> Manuale e allegati
Circolare del Dipartimento Regionale della Programmazione (AcAdG) "PO FESR Sicilia 2014/2020. Procedure per l'imputazione di operazioni coerenti con gli obiettivi e finalità del PO ed originariamente finanziate con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei"	<ul style="list-style-type: none"> Circolare prot. n. 13541 del 10/08/2018

2) PROCEDURA DI SELEZIONE - PAIFI (GOPP/BENI/SERVIZIA REGIA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Parere di coerenza programmatica e/o Decreto di conformità (atto di individuazione dell'elenco di operazioni coerenti al PO FESR Sicilia 2014/2020 e relative check list)	1) DGR approvazione dei Requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di Selezione 2) DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020 3) DGR approvazione Programmazione Attuativa 4) Documentazione Programmatica relativa alle operazioni retrospettive 5) Atti relativi alle procedure di selezione su altre fonti	<ul style="list-style-type: none"> Verifica di coerenza con il PO FESR 2014/2020 dei progetti retrospettivi finanziati con programmazione unitaria nazionale, oppure con altre risorse regionali o nazionali ai soggetti beneficiari delle azioni Verifica dei cronoprogrammi di 			

2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATTI (COOP/BENI/SERVIZIA REGIONA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	6) Check list "Scheda valutazione ammissibilità "Progetti retrospettivi" PO FESR 2014/2020" (Allegato alla Circolare dell'AcAdG prot. n. 13541 del 10/08/2018) 7) Codice CUP 8) Comunicazione al Beneficiario dell'avvio della procedura di imputazione dell'operazione al PO FESR Sicilia 2014/2020	attuazione delle operazioni (art. 65 commi 2 e 6 Reg. (UE) 1303/2013 • Verifica della documentazione progettuale e dell'avanzamento procedurale			

3) ATTIVAZIONE DELL'OPERAZIONE (COOP/BENI/SERVIZIA REGIONA)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di imputazione	1) Parere di coerenza programmatica e/o Decreto di conformità 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Notifica al Beneficiario del decreto di imputazione dell'operazione al PO FESR 2014/2020	• Verifiche della documentazione progettuale/avanzamento inclusa istruttoria di ammissibilità • Predispozione del decreto di imputazione al PO FESR Sicilia 2014/2020 degli interventi retrospettivi risultati coerenti	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della certificazione	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di imputazione
Decreto di approvazione della Convenzione	1) Decreto di imputazione 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Delibera/determina di incarico RUP 4) Convenzione sottoscritta 5) Eventuale altra documentazione prevista	• Verifiche preliminari alla sottoscrizione della convenzione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della certificazione	Controllo di legalità	
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento dell'UCO 3) Decreto di approvazione della Convenzione	• Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione varianti



[Handwritten signature]



3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZIA REGIA)						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti	
	4) Verbale di validazione e verbale di verifica della perizia di variante da parte del RUP e relativi atti 5) Determina di approvazione delle varianti da parte del RUP 6) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)	Varianti				
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di imputazione 3) Decreto di finanziamento 4) Decreto di approvazione della Convenzione 5) Atti presupposti la revoca 6) Proposta di revoca del RUP	<ul style="list-style-type: none"> Verifiche presupposti al Decreto di revoca 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)										
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Eventuale decreto di liquidazione anticipazione (prima tranche)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione della Convenzione 4) Richiesta di anticipazione del Beneficiario 5) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 6) DURC Equitalia (non previsti per	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 trasferimenti o risorse al beneficiario		Dichiarazione di affidabilità di gestione- Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e -e alla chiusura annuale dei conti	

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI/AREGIA)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcadG	AdC	
Eventuale decreto di liquidazione anticipazione (seconda tranche e rendicontazione prima tranche)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione della Convenzione 4) Decreto di approvazione contratto di appalto e eventuale perizia ed atto di sottomissione 5) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 6) Richiesta del Beneficiario 7) Contratti sottoscritti per il 50% del finanziamento concesso 8) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 9) Delibera o determina del beneficiario per affidamento competenze	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione (a seguito della rendicontazione e della prima tranche)	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione alla UE della prima tranche (Check list art.125.5.a RDC)		Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimenti o risorse al beneficiario		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



[Handwritten signature]



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELLE OPERAZIONI (OOPP/BENI/SERVIZI A REGIA)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	tecniche (SOLO PER OOPP) 10) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 11) Certificati di pagamento 12) Mandati di pagamento quietanzati 13) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 14) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)		Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a RDC)	Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimenti o risorse al beneficiario		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreti di liquidazione dei SAL (Pogamenti Intermedi o rimborso)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione della Convenzione 4) Decreto di approvazione contratto di appalto e eventuale perizia ed atto di sottomissione 5) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 6) Fatture o altri	Verifica amministrativa all'erogazione dei pagamenti intermedi	Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e							

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (COOP/BENI/SERVIZIA REGIA)



Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC
	documenti contabili avente forza probatoria equivalente 7) Certificati di pagamento 8) SAL 9) Mandati di pagamento quietanzati 10) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 11) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) 12) Tracciabilità flussi finanziari		per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 5) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 6) Certificati di	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a) Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e	Eventuale Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimenti o risorse		Dichiarazione di affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (COOP/BENI/SERVIZIA REGIA)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	pagamento 7) SAL 8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 9) Mandati di pagamento quietanzati 10) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 11) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 12) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici) 13) Tracciabilità dei flussi finanziari 14) Fidejussione		per la dichiarazione di affidabilità e il riapologo annuale							
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 4) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 5) Collaudo o certificato di	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione		Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione 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



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (COPP/BENI/SERVIZIA REGIA)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Geni civili	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC
	regolare esecuzione 6) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 7) Decreto di liquidazione del saldo 8) Check list di controllo di primo livello dell'UMC								

Il Dirigente dell'UMC
 (Ing. Renato Omodei)



Il Dirigente Generale
 (Ing. Salvatore Cocina)