



D.D.G. n. 505

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

**ASSESSORATO DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'AMBIENTE
IL DIRIGENTE GENERALE**

PO FESR SICILIA 2014-2020, Community Led Local Development (CLLD) plurifondo in Sicilia ex art. 32 e 33 del Reg. UE 1303/20131 "Sviluppo locale di tipo partecipativo" relativamente all'Azione 5.1.1.

ADOZIONE PISTA DI CONTROLLO PER LA PROCEDURA DI PROGRAMMAZIONE, SELEZIONE E ATTUAZIONE RELATIVA ALLA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE E ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI A REGIA.

- Visto** lo Statuto della Regione Siciliana;
- Visto** il Trattato istitutivo della Comunità Europea;
- Vista** la legge regionale 29/12/1962, n. 28 "Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione centrale della Regione Siciliana" e ss.mm.ii.;
- Vista** la legge regionale 10/04/1978, n. 2 "Nuove norme per l'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione" e ss.mm.ii.;
- Vista** la legge regionale 15/05/2000, n. 10 e ss.mm.ii., recante tra le altre norme sulla dirigenza e sui rapporti di impiego e di lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana;
- Visto** il Decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 art. 7 comma 6 quater;
- Vista** la legge regionale 16/12/2008 n. 19 recante "Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti Regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";
- Visto** il D.P.R.S. n. 12 del 5/12/2009 recante "Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19, recante norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione";
- Visto** il D.P.R.S. n. 6 del 18/1/2013 con il quale sono stati rimodulati gli assetti organizzativi dei dipartimenti regionali di cui al decreto del Presidente della Regione n. 12 del 5 dicembre 2009 e s.m.i.;
- Vista** la legge regionale del 07/05/2015, n. 9 "Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2015 Legge di stabilità ed in particolare il comma 6, dell'articolo 98 che prescrive la pubblicazione per esteso dei decreti dirigenziali nel sito Internet della Regione Siciliana, entro il termine perentorio di sette giorni dalla data di emissione, pena la nullità degli stessi;
- Visto** la legge regionale 17/03/2016, n. 3 e ss.mm.ii. e, in particolare, l'art. 13 comma 3 recante disposizioni in materia di accorpamento per materie omogenee, nel quadriennio 2017-2020, delle strutture dirigenziali dell'Amministrazione della Regione Siciliana;
- Vista** la Delibera di Giunta Regionale n. 239 del 27 giugno 2019 con la quale, anche a seguito del parere favorevole reso dal C.G.A. n. 920/2019, è stato approvato il Regolamento di attuazione della riorganizzazione disposta con l'art. 13 comma 3 della legge regionale 17 marzo 2016 n. 3 e successive modifiche ed integrazioni;
- Visto** il D.P.R.S. n. 12 del 27/06/2019 pubblicato sulla GURS il 17/07/2019 "Regolamento di attuazione del Titolo II della L.R. 16/12/2008 n. 19 – Rimodulazione degli assetti organizzativi

- dei dipartimenti regionali ai sensi dell'art 13, comma 3, della legge regionale 17/03/2016 n. 3. Modifica del Decreto del Presidente della Regione 18/01/2013 n. 6 e ss.mm.ii.”, con il quale è stato approvato tra gli altri il nuovo funzionigramma del Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Visto** il D.D.G. n. 731 del 02/09/2019, con il quale è stato approvato il nuovo organigramma del Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Visto** il D.P.R.S. n. 2799 del 19/06/2020, con il quale, in attuazione della Deliberazione n. 256 adottata dalla Giunta regionale nella seduta del 14/06/2020, è stato conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Ambiente al Dott. Giuseppe Battaglia;
- Visto** il D.D.G. n. 46 del 03/02/2021, con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento dell'Ambiente, ha conferito l'incarico di Dirigente del Servizio 5 – “Monitoraggio e controllo dei fondi strutturali e dei livelli di attuazione della spesa comunitaria (UMC)” al Dott. Michele Messina;
- Vista** la legge della Regione Siciliana del 5 aprile 2011, n. 5 recante “Disposizioni per la trasparenza, la semplificazione, l'efficienza, l'informatizzazione della pubblica amministrazione e l'agevolazione delle iniziative economiche. Disposizioni per il contrasto alla corruzione ed alla criminalità organizzata di stampo mafioso. Disposizioni per il riordino e la semplificazione della legislazione regionale”;
- Vista** la Circolare del Dipartimento Bilancio e Tesoro e del Dipartimento della Programmazione del 23/02/2017, n. 6 “PO FESR 2014/2020 controlli delle Ragionerie Centrali snellimento delle procedure”, costituente allegato 3 al Manuale di attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020, aggiornata con nota della Ragioneria Generale della Regione prot. n. 10848 del 06/03/2017;
- Visto** il decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011 riguardante *Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*;
- Visto** l'art. 11 della legge regionale n. 3 del 13 gennaio 2015, che dispone l'applicazione del D. lgs n. 118/2011;
- Visto** il Regolamento (UE) del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, 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 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 di esecuzione (UE) della Commissione del 7 marzo 2014, n. 215/2014 che stabilisce le norme di attuazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, 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;
- 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 sì che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto dall'art. 72 lettera g)*”;
- Visto** il Regolamento Delegato (UE) della Commissione del 7 gennaio 2014, n. 240/2014 recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei;
- Visto** l'art. 25 del Regolamento delegato (UE) della Commissione del 3 marzo 2014, n. 480/2014 che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio ed in particolare il paragrafo 1 che definisce i requisiti minimi della pista di controllo ed il paragrafo 2 che prevede che l'A.d.G. assicuri che siano disponibili i dati relativi all'identità ed all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a soddisfare i requisiti minimi della pista di controllo;
- Visto** il Regolamento di esecuzione (UE) della Commissione del 28 luglio 2014, n. 821/2014 recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le modalità dettagliate per il trasferimento e la gestione dei contributi dei programmi, le relazioni sugli strumenti finanziari, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione per le operazioni e il sistema di registrazione e memorizzazione dei dati;
- Visto** il Regolamento di esecuzione della Commissione (UE) del 22 settembre 2014, n. 1011/2014 recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla

- Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;
- Vista** la Decisione della Commissione C(2015) del 17 agosto 2015, n. 5904 che ha approvato la partecipazione del Fondo Europeo di sviluppo regionale (FESR) a cofinanziamento del Programma Operativo della Regione Siciliana (PO FESR Sicilia 2014/2020 – Deliberazione della Giunta Regionale n. 267 del 10 novembre 2015);
- Vista** la Delibera di Giunta del 10 novembre 2015, n. 267 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Decisione C(2015) 5904 del 17 agosto 2015. Adozione Finale”;
- Vista** la Delibera di Giunta del 27 luglio 2016, n. 267 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020. Ripartizione delle risorse del Programma per Centri di responsabilità e obiettivi tematici - Approvazione”;
- Vista** la Delibera di Giunta regionale del 09/08/2016, n. 285, con la quale è stata approvata la programmazione attuativa dell’Azione, è stata definita la sua dotazione finanziaria ed approvata la ripartizione finanziaria per azioni;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale di Governo del 22 novembre 2016, n. 385 “ Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. – Manuale di attuazione”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta regionale del 6 dicembre 2016, n. 404 “Programma operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Modifica”;
- Vista** la Delibera di Giunta del 23 febbraio 2017 n. 70, avente per oggetto “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2017-2018”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 06 marzo 2017, n. 103 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. – Manuale di attuazione - modifiche” con la quale è stato approvato il documento “*Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 versione 1 marzo 2017*” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di gestione del PO FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 06 marzo 2017, n. 104 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. – Manuale dei controlli di primo livello” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “*Manuale dei controlli di primo livello versione marzo 2017*” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di gestione del PO FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 15 Aprile 2017 n. 195, che approva il documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’Autorità di Gestione e per l’Autorità di Certificazione” del PO FESR Sicilia 2014/2010 e ss.mm.ii.;
- Visto** il D.D.G. n. 174/A7 del 22/05/2017 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione ha approvato le Piste di Controllo;
- Visto** il D.D.G. del Dipartimento della Programmazione del 29 maggio 2017, n. 183, relativo all’adozione della manualistica per la Programmazione 2014-2020;
- Visto** il D.P.R. n. 22 del 28/02/2018 “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”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta regionale del 6 marzo 2018 n. 105, relativa a “Programma operativo FESR Sicilia 2014/2020 modificato - Decisione C(2017) 8672 dell’11 dicembre 2017. Adozione definitiva”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 30 maggio 2018, n. 219, avente per oggetto “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 12 Ottobre 2018, n. 369, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 Modifiche – Approvazione”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 18 Dicembre 2018, n. 522, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020. Aggiornamento Documento di Programmazione Attuativa 2018-2020”;
- Considerato** che con DDG n. 107/V del 01/04/2019 del Dipartimento Regionale della Programmazione è stato approvato il nuovo “Manuale per l’attuazione del programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 completo di allegati nella versione Marzo 2019”;
- Vista** la nota prot. n. 5122 del 11/04/2019 con la quale il Dipartimento Regionale della Programmazione, nell’ambito dello strumento CLLD, ha trasmesso a questo C.d.R. le schede attuative contenenti le specifiche di carattere fisico, finanziario e procedurale necessarie all’attivazione delle procedure dedicate ai GAL;

- Vista** la nota prot. n. 10538 del 01/08/2019 con la quale il Dipartimento Regionale della Programmazione nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ha trasmesso un modello di Pista di Controllo per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia regionale degli interventi a valere sulla quota FESR del Community Led Local Development (CLLD) – Sviluppo locale di tipo partecipativo – ex art. 32 e 33 del reg. CE n. 1303/13;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 13 Dicembre 2019, n. 443, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.)” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’Autorità di Gestione e per l’Autorità di Certificazione - versione novembre 2019”;
- Visto** il D.D.G. n. 1/A7 del 14/01/2020 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell' Autorità di Gestione del P.O FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il Documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’autorità di Gestione e per l’autorità di Certificazione (Si.Ge.Co), versione Novembre 2019”;
- Vista** la circolare 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, chiarisce che, in ordine al D. lgs. 158/2019, “nella predisposizione delle nuove piste di controllo le UMC di codesti Dipartimenti potranno eliminare le voci o i riferimenti riconducibili alla registrazione di tali decreti da parte della Corte dei Conti;
- Considerato** che con DDG n. 176/A5 del 06/04/2020 del Dipartimento Regionale della Programmazione è stato approvato il nuovo “Manuale per l’attuazione del programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 completo di allegati nella versione Marzo 2020”;
- Vista** la nota prot. n. 7251 del 16/06/2020 con la quale il Dipartimento Regionale della Programmazione nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, a seguito della Circolare DRP n. 3240 del 12/03/2020, ha trasmesso l’aggiornamento allo schema di Pista di Controllo di cui alla citata nota prot. n. 10538 del 01/08/2019;
- Considerato** che con DDG n. 538/A5 del 15/09/2020 del Dipartimento Regionale della Programmazione è stato approvato il nuovo “Manuale per l’attuazione del programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 completo di allegati nella versione Settembre 2020”;
- Vista** la Circolare n. 13 del 28/09/2020 del 28/09/2020 del Dipartimento Bilancio e Tesoro – Ragioneria generale della regione “*Direttive in tema di controlli amministrativo-contabile*”;
- Considerato** che con DDG n. 684 del 30/10/2020 del Dipartimento Regionale della Programmazione è stato approvato il nuovo “Manuale per l’attuazione del programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 completo di allegati nella versione Ottobre 2020”;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale del 23 Febbraio 2021, n. 81, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.)” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’Autorità di Gestione e per l’Autorità di Certificazione - versione gennaio 2021”;
- Visto** il D.D.G. n. 84/A7 del 11/03/2021 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell' Autorità di Gestione del P.O FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il Documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’autorità di Gestione e per l’autorità di Certificazione (Si.Ge.Co), versione Gennaio 2021”;
- Vista** la nota protocollo n. 23826 del 20/04/2021 con la quale il Servizio 4 del D.R.A. – “*Programmazione interventi comunitari, nazionali e regionali*”, nella qualità di UCO, ha trasmesso al Servizio 5 del D.R.A. – “*UMC*” per il seguito di competenza le informazioni inerenti gli aspetti procedurali e peculiari della Pista di Controllo relativa agli interventi attivati attraverso il CLLD “Sviluppo locale di tipo partecipativo” per l’Azione 5.1.1.;
- Esaminata** la normativa generale di riferimento sopra richiamata, che disciplina la gestione degli interventi cofinanziati dai Fondi strutturali;
- Ritenuta** meritevole di adozione la pista di controllo per la procedura di programmazione, selezione e attuazione relativa a realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia riferita agli interventi attivati attraverso il CLLD “Sviluppo locale di tipo partecipativo” per l’Azione 5.5.1 a valere su risorse del Programma Operativo Sicilia 2014/2020;

DECRETA

- Art.1 è approvata l’allegata Pista di Controllo, che forma parte integrante del presente decreto, per la procedura di programmazione, selezione ed attuazione riguardante la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia riferita agli interventi attivati attraverso il

CLLD “Sviluppo locale di tipo partecipativo” per l’Azione 5.5.1 a valere su risorse del Programma Operativo Sicilia 2014/2020, ascritti a questo Centro di Responsabilità - Dipartimento Regionale dell’Ambiente presso l’Assessorato Regionale del Territorio e dell’Ambiente.

Art. 2 Il presente decreto unitamente all’allegato tecnico, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell’Assessorato Regionale del Territorio e dell’Ambiente 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 del Territorio esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'articolo 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015.

Art.3 Il presente decreto sarà notificato all’Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione, all’Autorità di Certificazione e all’Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, lì 14/05/2021

f.to
Il Dirigente Generale
Giuseppe Battaglia

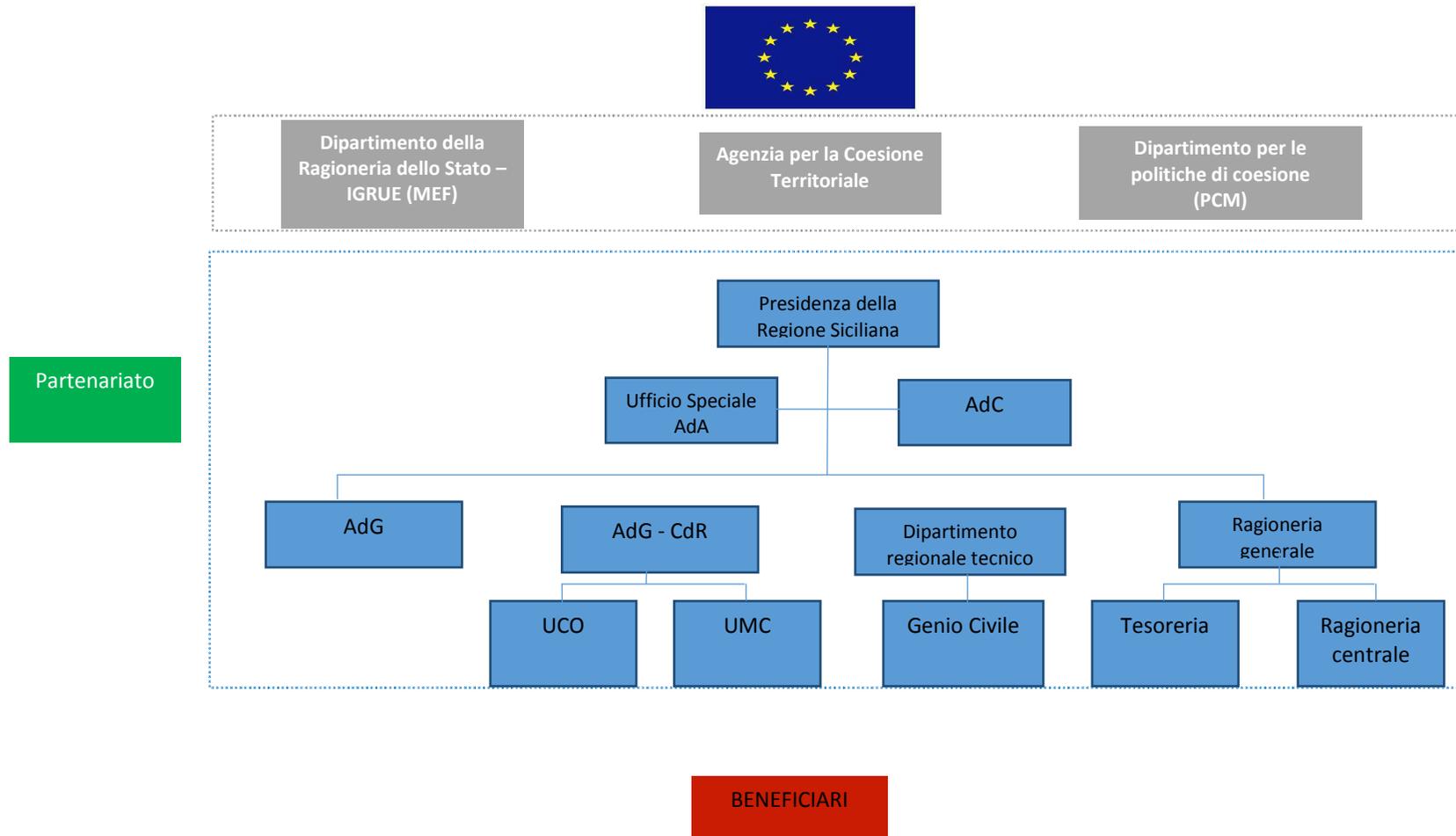


Schema di Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia

STRUMENTI CLLD – “SVILUPPO LOCALE DI TIPO PARTECIPATIVO”

(A VALERE SU RISORSE DEL PO FESR 2014/2020)

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma





2) SELEZIONE - (CLLD – Sviluppo Locale di Tipo Partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. (UE) n.1303/2013)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione Circolare di chiamata a progetti e prenotazione di impegno	<ol style="list-style-type: none">1) DGR approvazione dei requisiti di Ammissibilità e dei Criteri di selezione2) DGR approvazione Programmazione Attuativa;3) Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo (PAL) e relativi addenda;4) DDG di accertamento delle somme in entrata da parte del Dipartimento della programmazione su istanza del CdR;5) Decreto del Dip.to Bilancio di iscrizione somme su capitolo competente.	Verifiche preliminari sulla disponibilità delle risorse	Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Provvedimento di nomina della Commissione di valutazione	<ol style="list-style-type: none">1) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari;2) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne;3) Dichiarazione di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione.	Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità	Controllo di regolarità amministrativa e contabile in caso di Commissioni esterne



3) ATTUAZIONE - (CLLD – Sviluppo Locale di Tipo Partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. (UE) n.1303/2013)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
	del progetto da parte dell'Organo competente; 15) Eventuale altra documentazione prevista.			
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (<i>e disimpegno</i>)	1) Codice CUP e codice Caronte; 2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione da parte del beneficiario; 3) Determina a contrarre (art.32 del DLGS 50/2016 e ss.mm.ii); 4) 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); 5) Determina/delibera di aggiudicazione definitiva; 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; 7) Determina di Approvazione del quadro economico post gara.	Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario e sulla quantificazione del finanziamento	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di regolarità amministrativa e contabile



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - (CLLD – Sviluppo Locale di Tipo Partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. (UE) n.1303/2013)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	<p>maturata (cfr. manuale di attuazione vigente);</p> <p>5) Atti presupposti a corredo della richiesta;</p> <p>6) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici);</p> <p>7) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n. 136/10</p> <p>8) DURC (se del caso).</p>							
Decreti di liquidazione dei SAL (<i>Pagamenti intermedi</i>)	<p>1) Codice CUP e codice Caronte;</p> <p>2) Decreto di finanziamento delle 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) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore;</p> <p>6) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente;</p> <p>7) Certificati di pagamento;</p> <p>8) SAL;</p> <p>9) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni;</p>	<p>Verifica amministrativa e contabile preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (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 dei controlli</p>	<p>Controllo di regolarità amministrativa e contabile</p>	<p>Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale dei controlli</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>



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - (CLLD – Sviluppo Locale di Tipo Partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. (UE) n.1303/2013)

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, del certificato di regolare esecuzione e/o collaudo (PER OO.PP) e/o della verifica di conformità (per Beni e servizi) 7) Documentazione attestante la funzionalità	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile				Verifiche di sistema Campionamento. Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate. Audit sui conti. Relazione annuale di controllo e parere di audit.