

D.D.G. n. 80 del 03/02/2022

Pista di Controllo Azione 11.2.1 PO FESR Sicilia 2014/2020

UNIONE EUROPEA

REPUBBLICA ITALIANA



UNIONE EUROPEA



Regione Siciliana

**Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità
Dipartimento Regionale dell'Energia**

Il Dirigente Generale

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
VISTA la L.r. n. 28 del 29 dicembre 1962;
VISTA la L.r. n. 2 del 10 aprile 1978;
VISTA la L.r. n. 10 del 15 maggio 2000;
VISTO il D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165, art. 7, c. 6 quater;
VISTO il D. Lgs n. 118 del 23/06/2011;
VISTO comma 6 dell'art. 98 della l.r. 7 maggio 2015, n. 9 che ha sostituito il comma 5 dell'art. 68 della l.r. n. 21/2014;
VISTA la 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 Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n. 12 *“Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'art. 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n. 9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni”*;
VISTO il D.P. Reg. n. 6279 del 21 dicembre 2020, con il quale il Presidente della Regione Siciliana ha conferito all'Ing. Antonio Martini l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Energia;
VISTO il D.D.G. n. 591 dell'01 giugno 2020, con il quale è stato conferito alla Dott.ssa Mara Fais l'incarico di Dirigente dell'Area Affari Generali del Dipartimento Regionale dell'Energia;
VISTO il D.D.G. n. 64 del 10 febbraio 2021, con il quale è stata conferita alla Dott.ssa Mara Fais, Dirigente dell'Area Affari Generali del Dipartimento Regionale dell'Energia, la delega alla gestione del Capitolo di spesa 254505 per i *“Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente”* ed all'adozione dei relativi provvedimenti di competenza;

VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), sul Fondo sociale europeo (FSE), sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca (FEAMP) 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 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 nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 approvata con DGR n. 369 del 12.10.2018;

VISTE le Deliberazioni della Giunta Regionale n. 310 del 23 luglio 2020 e n.325 del 6 agosto 2020 con le quali è stata approvata la riprogrammazione PO FESR Sicilia 2014/2020 e POC 2014/2020 per effetto della pandemia da COVID-19”;

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’11.5.2016. “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Apprezzamento”;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n.266 del 27.7.2016. “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” n. 269 del 27.7.2016, n.417 del 13.12.2016, n.44 del 26.01.2017, n.75 del 23.02.2017, n.112 del 15.3.2017, n.177 e n.178 del 27.4.2017, n.291 del 19.7.2017, n.321 dell’08.8.2017, n. 11 e n.12 del 14.01.2021;

VISTO il Documento di Programmazione Attuativa 2020-2022 del PO FESR Sicilia 2014/2020 nella versione aggiornata (giugno 2021);

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 13.5.2014, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione e Autorità di Audit”;

VISTA la Circolare n. 6/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, n. 8844 del 23.2.2017, 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, n.1708 del 12.01.2018, avente ad oggetto “Art.6 della l.r. n.16 dell’11.8.2017: 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”;

VISTO il D.D.G. n.176 del 06.4.2020 del Dipartimento Programmazione – Area 5 Programmi Comunitari di adozione del Manuale di Attuazione versione marzo 2020;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n.104 del 06.3.2017, “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – “Manuale per i controlli di I livello”;

VISTO il D.D.G. n.4/A7 - DRP del 19.01.2021 del Dipartimento Programmazione – Area 5 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari di

- adozione del Manuale per i controlli di I livello versione gennaio 2021:
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 81 del 23 febbraio 2021 “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 (SiGeCo). Versione Gennaio 2021 - Apprezzamento”;
- VISTO il D.D.G. n.84/A7 del 11.3.2021, del Dipartimento della Programmazione – Area 7 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari “Acquisizione di beni e servizi a Titolarità” PO FESR Sicilia 2014/2020 per la procedura di attuazione dell’Azione 11.2.1, con il quale è stato approvato l’allegato documento “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 (Si.Ge.Co.), versione Gennaio 2021”;
- VISTO il D.D.G. del Dipartimento della Programmazione n. 183 del 29.5.2017, 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 organi 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);”;
- VISTO il D.D.G. n.174 del 22.5.2017, del Dipartimento della Programmazione registrato alla Corte dei Conti in data 08.6.2017, 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 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 10.8.2018 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;
- PRESO ATTO della Circolare del Dipartimento Programmazione Area 7 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari 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;
- VISTA la Circolare n. 3240 del 12 Marzo 2020 con la quale il Dipartimento Reg.1e 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 dei Dipartimenti verranno eliminate le voci o i riferimenti riconducibili alla registrazione di tali decreti da parte della Corte dei Conti. Di tale esclusione fanno evidentemente parte anche i decreti approvati delle Piste di Controllo, i quali saranno trasmessi in copia all’AdG dopo l’avvenuta registrazione da parte dei competenti uffici delle Ragionerie Centrali della Regione Siciliana.
- VISTO il D.D.G. n. 669 del 17/06/2020 con il quale, l’Arch. Laura Sanzo, responsabile del Servizio 2 “Monitoraggio e Controllo dei Fondi Comunitari, è stato individuato quale Dirigente responsabile dell’Unità di Monitoraggio e controllo (UMC) e responsabile dei relativi adempimenti;
- CONSIDERATO che, l’Ufficio Competente per le Operazioni (UCO) fornisce all’Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC), per la stesura della pista di controllo di competenza della stessa, le necessarie informazioni inerenti gli aspetti procedurali e peculiari correlati all’Azione dell’OT della quale è responsabile, sulla base dei modelli di piste di controllo per macro-processo definite dall’Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione ad avvio di programmazione, per la successiva adozione con DDG dell’UMC;
- VISTA la pista di controllo definita e proposta dall’UCO con la nota n.37357 del 16/11/2021 Area Affari Generali per l’Azione 11.2.1. opportunamente rivisitata e condivisa con il Dirigente dell’AA.GG.;
- VISTO il D.D.G. n. 1830 del 02.12.2021 con il quale è stata approvata la Pista di Controllo relativa all’Azione 11.2.1, trasmesso alla ragioneria centrale per il Visto di competenza;
- VISTO il rilievo n. 266 del 05 gennaio 2021 della ragioneria Centrale per l’Assessorato dell’Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità;

VISTA la nota prot. n. 2215 del 24.01.2022 con la quale il Servizio 2 ha trasmesso il rilievo di cui al Visto precedente, all'Area Affari Generali al fine del superamento del rilievo mosso:

VISTA la nota prot. n. 2666 del 26. 01.2022 dell'Area Affari Generali con la quale è stata trasmessa, al Servizio2, la Pista di Controllo opportunamente modificata, e successivamente rivisitata e condivisa con il Servizio 2;

RITENUTO per quanto precede, di dover provvedere all'annullamento del D.D.G. n. 1830 del 02.12.2021;

RITENUTO per quanto al Vista precedente, di dover adottare la Pista di Controllo per l'acquisizione di beni e servizi a Titolarità Asse Prioritario 11 - Assistenza tecnica - Azione 11.2.1 del Programma operativo FESR Sicilia 2014-2020"

DECRETA

Art. 1) Il D.D.G. n. 1830 del 02.12.2021 è annullato.

Art.2) E' adottata l'allegata Pista di Controllo per l'acquisizione di beni e servizi a Titolarità - Azione 11.2.1 del PO Sicilia 2014-2020 FESR "*Informazione e comunicazione*";

Art. 3) Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato per la registrazione ai sensi dell'art. 9 della L.R. n. 9 del 15/04/2021 e sarà pubblicata sul sito istituzionale www.euroinfoscilia.it e sul sito del Dipartimento Regionale dell'Energia esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6, della L.R. n. 9 del 7 maggio del 2015.

Art. 4) Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi finanziati dalla Commissione Europea e all'Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione.

Palermo, li 03/02/2022

Il Dirigente Responsabile dell'UMC
(Arch. Laura Sanzo)

IL DIRIGENTE GENERALE
(Ing. Antonio Martini)

Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa
all'acquisizione di beni e servizi a titolarità
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ENERGIA

Operazioni relative a gara d'appalto

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



IGRUE (MEF)

Agenzia per la Coesione
Territoriale

Dipartimento per le
politiche di coesione
(PCM)

Presidenza della
Regione Siciliana

Ufficio
Speciale AdA

AdC

AcAdG

AdG – D.R.E.

Ragioneria
generale

UCO
BENEFICIARIO

UMC

Ragioneria
centrale

Tesoreria

Partenariato

1) PROGRAMMAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')	
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 (N.419_28.11.2019 - Documento-di-Programmazione-Attuativa-2019/2021)
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

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale
Atto di individuazione degli interventi	Individuazione degli interventi da parte del Dirigente Generale e sua asseverazione		1) Individuazione interventi con cronoprogramma 2) Approvazione DG degli interventi e del cronoprogramma	
Decreto/i relativi all'ammissibilità dell'intervento/interventi	1) DGR approvazione dei Criteri di selezione 2) DGR Approvazione Programmazione attuativa (N.419_28.11.2019 - Documento-di-Programmazione-Attuativa-2019/2021) 3) Esito istruttoria		Verifica requisiti di ammissibilità ed emissione decreto	Visto di competenza

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale
Determina a contrarre da parte del Dirigente Generale	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Atto di individuazione interventi 3) Determina a contrarre 	<ul style="list-style-type: none"> • Nomina RUP da parte del DG • Definizione dell'elenco degli interventi con cronoprogramma • Determina a contrarre 		
Decreto di approvazione del Contratto di appalto/Affidamento incarico, relativo impegno contabile	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Atto di individuazione interventi 3) Determina a contrarre 4) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando pubblicato, inviti, eventuale 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) Affidamento incarico/Contratto d'appalto e documentazione da cui risulti l'accertamento prima della stipula dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica 6) Codice CUP e codice Caronte 7) CIG 	<ul style="list-style-type: none"> • Pubblicazione del Bando da parte del RUP/acquisizione manifestazioni di interesse/ Acquisizione preventivi/RDO • Lettera di incarico di affidamento del servizio, relativo impegno contabile <p><i>Ovvero, in caso di gara d'appalto:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Eventuale atto di nomina della Commissione da parte del RUP • Determina aggiudicazione provvisoria del RUP • Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP • Determina aggiudicazione definitiva del RUP • Stipula contratto di appalto • Emissione Decreto approvazione contratto di appalto dell'UCO, relativo impegno contabile 		Visto di competenza
Eventuale Decreto di approvazione varianti (<i>e disimpegno contabile</i>)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento dell'UCO 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto 4) Determina di approvazione delle varianti del RUP 5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) 	<ul style="list-style-type: none"> • Approvazione delle varianti del RUP • Emissione decreto dell'UCO 	Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Visto di competenza

Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto finanziamento dell'UCO 3) Decreto approvazione contratto di appalto 4) Atti presupposti la revoca 	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta di revoca del RUP • Emissione decreto dell'UCO 	Controllo di primo livello sulle revoche (Check list art.125.5.a RDC)	Visto di competenza
--	--	--	--	---------------------

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AcAdG	AdC	ADA
Eventuale decreto di liquidazione anticipazione all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto/determina a contrarre 3) Contratto/Lettera d'incarico 4) Decreto di approvazione del Contratto di appalto 5) Richiesta di anticipazione con fidejussione 6) Comunicazione ai sensi della L.136/2010 7) DURC, Equitalia 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica fideiussione • Proposta liquidazione del RUP • Emissione decreto di liquidazione 	<p>Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p>	Visto di competenza	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	-	-
Eventuale decreto di liquidazione pagamenti intermedi all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto/determina a contrarre 3) Contratto/Lettera d'incarico 4) Decreto di approvazione del Contratto di 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica amministrativa preliminare alla erogazione del pagamento intermedio • Proposta liquidazione del RUP 	<p>In caso di assenza di anticipazione, conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima della erogazione</p>	Visto di competenza	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore			

	<p>appalto</p> <p>5) Richiesta di erogazione pagamento intermedio</p> <p>6) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>7) Certificato di pagamento</p> <p>8) SAL</p> <p>9) Comunicazione ai sensi della L.136/2010)solo se cambia IBAN)</p> <p>10) DURC, Equitalia</p>	<ul style="list-style-type: none"> Emissione decreto di liquidazione 	<p>da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del pagamento intermedio (Check list art.125.5.a)</p>					
Decreto di liquidazione del Saldo	<p>1) Codice CUP e Codice Caronte</p> <p>2) Decreto/determina a contrarre</p> <p>3) Contratto/Lettera d'incarico</p> <p>4) Decreto di approvazione del contratto di appalto/Lettera di incarico</p> <p>5) Eventuale Decreto di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>6) Certificato di regolare esecuzione</p> <p>7) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>8) Mandati di</p>	<ul style="list-style-type: none"> Approvazione atti di contabilità finale Proposta liquidazione saldo Emissione decreto di liquidazione 	<p>In caso di assenza di anticipazione, conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima della erogazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> <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>	Visto di competenza	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<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>

	<p>pagamento quietanzati</p> <p>9) Comunicazione ai sensi della <i>legge 136/2010</i></p> <p>10) DURC, Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</p>		<p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>					
<p>Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione e finale</p>	<p>1) Codice CUP</p> <p>2) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>3) Decreto di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>4) Mandati di pagamento quietanzati relativi al SALDO</p> <p>5) Certificato di regolare esecuzione</p> <p>6) Decreto di liquidazione del saldo</p> <p>7) Check list di controllo di primo livello dell'UMC</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Proposta decreto chiusura del RUP • Emissione decreto chiusura dell'UCO 	<p>Verifica sulla stabilità dell'operazione</p>	<p>Visto di competenza</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>	