

**D.D.G. n. 891 del 13/07/2020**

Pista di Controllo Azione 4.1.1. - 4.1.3. - 4.5.2.

PO FESR Sicilia 2014/2020 – CLLD

**UNIONE EUROPEA  
REPUBBLICA ITALIANA**



# 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;
- 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 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;
- 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 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 il Programma Operativo Sicilia 2014-2020 FESR, approvato dalla Commissione Europea con Decisione CE (2015)5904 del 17 agosto 2015, e adottato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015;
- VISTO l'art. 125, comma 4, 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 all'art. 72, lettera g)”*;

- VISTO l'art. 25 del regolamento delegato (UE) 480/2014, paragrafo 1, che definisce i requisiti minimi della pista di controllo e paragrafo 2 che prevede che l'AdG assicuri la disponibilità dei dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a soddisfare i requisiti minimi della Pista di controllo;
- VISTE le Delibere della Giunta Regionale n. 274 e 276 del 4 agosto 2016 con le quali sono stati definiti anche i criteri di valutazione dei diversi step programmatori (Preliminare di Strategia e Strategia d'Area) previsti nell'ambito del processo relativo alla SNAI, a ripartizione delle risorse per ciascun Obiettivo Tematico ed, indicativamente, per ciascuna Area;
- VISTO l'Accordo di Partenariato 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 Delibera della Giunta regionale n. 70 del 23 febbraio 2017 con la quale è stato approvato il documento di Programmazione attuativa 2016-2018 del PO FESR 2014-2020 che ricomprende nel dettaglio le Azioni interessate dalle Strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile, incluso il dettaglio sulle risorse finanziarie allocate come quote territorializzate per ciascuna azione;
- VISTA la Delibera della Giunta regionale n. 141 del 24 aprile 2019 con la quale è stata approvata la rimodulazione finanziaria fra le Azioni del PO FESR 2014-2020, così come determinata a seguito della Decisione della apposita Commissione interdipartimentale;
- VISTA la Delibera della Giunta regionale n.103 del 6 marzo 2017 "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per l'attuazione" 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 P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2017 "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 v.1 marzo 2017" ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale 13 dicembre 2019, n. 443 "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)" con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento "Descrizioni delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione (SiGeCo), versione novembre 2019" ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ad apportare sul documento gli eventuali necessari aggiornamenti;
- VISTO il D.D.G. n. 572 del 28 ottobre 2019 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 "Manuale dei controlli di primo livello, versione ottobre 2019" completo di allegati;
- VISTO il D.D.G. n. 01 del 14 gennaio 2020 con il quale 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 "Descrizioni delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione (SiGeCo), versione novembre 2019";
- VISTO il D.D.G. n. 176 del 6 aprile 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 "Manuale per l'attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione marzo 2020" completo di allegati;
- VISTA la Circolare prot. n. 10538 del 01/08/2019 del Dipartimento Programmazione – Area 8 – Sviluppo Urbano e Territoriale – UOB II con la quale vengono impartite le indicazioni per la definizione delle Piste di Controllo degli interventi attivati attraverso il Community Led Local Development (CLLD).
- VISTO il D.P. Reg. n. 707 del 16 febbraio 2018 con il quale è stato conferito all'Ing. Salvatore D'Urso l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento dell'Energia, in esecuzione della deliberazione della Giunta regionale n. 58 del 13 febbraio 2018;



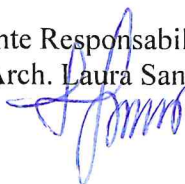
- VISTO il D.D.G. n. 01 del'08/01/2020 con il quale è stato conferito all'Arch. Rosalia Calagna l'incarico e le funzioni dirigenziali di Dirigente responsabile del Servizio 4 – Gestione Finanziamenti Comunitari, Nazionali e Regionali;
- VISTO il D.D.G. n. 669 del 17/06/2020 con il quale, l'Arch. Laura 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, come previsto nei documenti “Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo), versione novembre 2019” e “Manuale dei controlli di primo livello, versione ottobre 2019”, 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 contenente i riferimenti necessari di dettaglio delle fasi di programmazione, selezione e attuazione degli interventi attivati attraverso il Community Led Local Development (CLLD) - Sviluppo Locale di tipo partecipativo ex artt. 32 e 33 Reg. n. 1303/13, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia regionale nell'ambito del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, predisposta dall'UMC sulla base delle informazioni precedentemente fornite dall'UCO e del modello di pista di controllo per macro-processo trasmesso con nota prot. 10538 del 01/08/2019 dal Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTO l'art. 6 del D.Lgs n. 158/2019 “ *Modifiche del decreto legislativo 6 maggio 1948, n. 655, come modificato dal decreto legislativo 18 giugno 1999, n. 200* “;
- RITENUTA meritevole di adozione la suddetta pista di controllo;

#### DECRETA

- Art. 1) E'adottata la pista di controllo degli interventi attivati attraverso il Community Led Local Development (CLLD) - Sviluppo Locale di tipo partecipativo ex artt. 32 e 33 Reg. n. 1303/13, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia regionale, unica per fonti di finanziamento Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, predisposta dall'UMC sulla base delle informazioni precedentemente fornite dall'UCO e del modello di pista di controllo trasmessa con nota prot. n. 10538 del 01/08/2019 dal Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ed allegata al presente decreto di cui costituisce parte integrante.
- Art. 2) Il presente decreto verrà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità.  
Il presente decreto, inoltre, sarà soggetto all'obbligo della pubblicazione sul sito istituzionale di questo Ufficio in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.r. n. 21/2014 come modificato dall'art.98 comma 6 della L.r. n. 9/2015 e verrà, altresì, pubblicato sul portale web EuroInfoSicilia.
- Art. 3) Il presente decreto sarà notificato alla Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo, li 13/07/2020

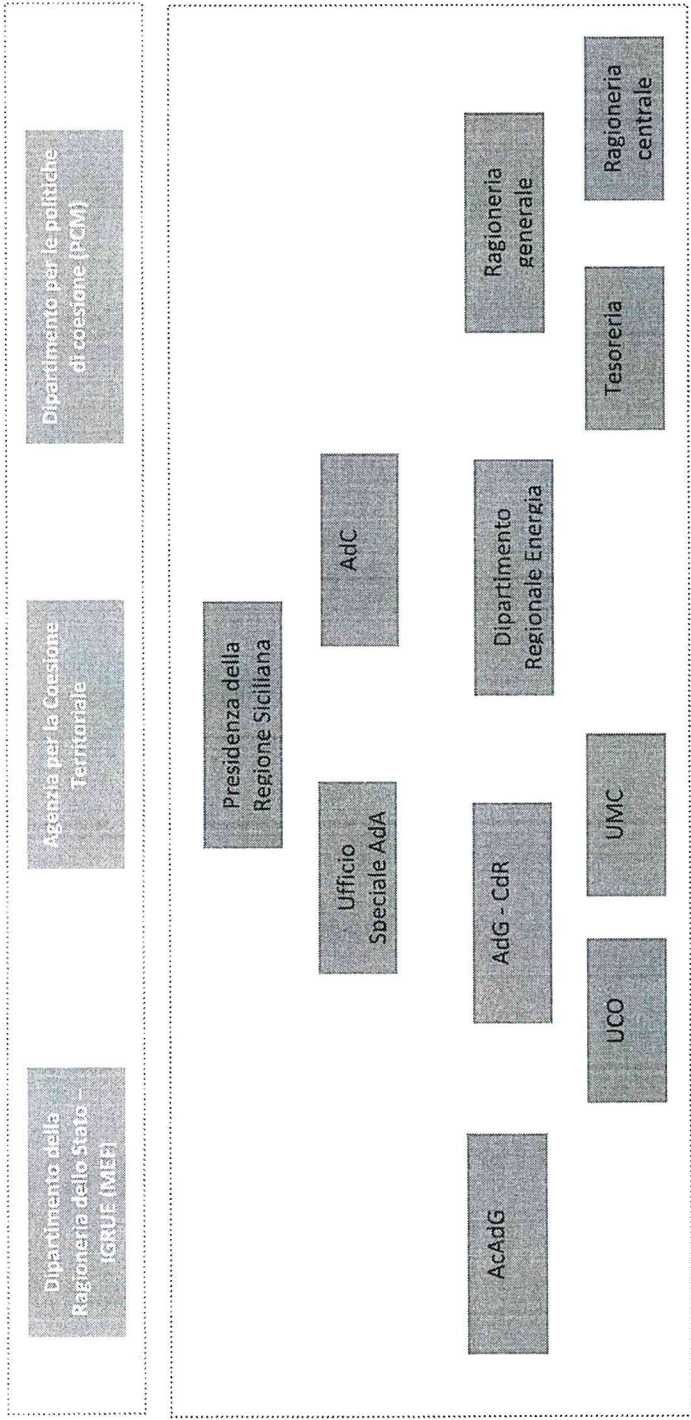
Il Dirigente Responsabile dell'UMC  
(Arch. Laura Sanzo)



IL DIRIGENTE GENERALE  
(Ing. Salvatore D'Urso)

Pista di controllo degli interventi attivati attraverso il CLLD  
 Sviluppo Locale di tipo partecipativo ex artt. 32 e 33 Reg. n. 1303/13, riguardante la procedura di realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia regionale.

***I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma***



Partenariato

BENEFICIARI



1) PROGRAMMAZIONE - (CILID – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
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>
DDG 5598 del 9.9.2016 – Disposizioni attuative misura 19 “Sostegno allo sviluppo locale Leader (SLTP – Sviluppo locale di tipo partecipativo) sottomisura 19.2 e 19.4”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Disposizioni attuative per la selezione dei GAL e delle strategie multifondo di sviluppo locale di tipo partecipativo</li> </ul>
DGR 289 del 9.08.2016 di nomina del Comitato tecnico Regionale	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nomina del Comitato tecnico Regionale (FEASR e FESR) per la valutazione delle strategie multifondo di sviluppo locale di tipo partecipativo</li> </ul>
DDG approvazione della graduatoria delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo e DDG di integrazione della graduatoria	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo con schede intervento (inserite nei Piani di Azione Locale)</li> </ul>
Verbali del Comitato tecnico regionale di approvazione addenda delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Addenda delle strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo</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) SELEZIONE - (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. n. 1303/13)			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	CdR	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione Circolare di chiamata a progetti e prenotazione di impegno	<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) Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo (PAL) e relativi addenda</li> </ol>	Verifica di disponibilità risorse	Controllo di legalità e di regolarità contabile
Provvedimento di nomina della Commissione	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne</li> <li>2) Dichiarazione di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione</li> </ol>	Verifica assenza cause di inconferibilità/incompatibilità	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art. 32 e 33 Reg. n. 1303/13)			
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario ( <i>finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</i> )	<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) Strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo (PAL) e relativi addenda</li> <li>4) Recepimento documentazione progettuale da parte dei soggetti beneficiari</li> <li>5) Provvedimento di nomina della Commissione</li> <li>6) Verbali della Commissione di valutazione</li> <li>7) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento</li> <li>8) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>9) Delibera/determina di incarico RUP</li> </ol>	<p>Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare</p>	<p>Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile</p>



3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)				
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale
	<p>10) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</p> <p>11) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</p> <p>12) Eventuale altra documentazione prevista</p>			
Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento (e <i>disimpegno</i> )	<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) Determina/delibera di approvazione amministrativa del progetto esecutivo da parte del beneficiario (SOLO per OOPP)</p> <p>4) Validazione ed approvazione tecnica del progetto da parte del RUP (SOLO PER OOPP)</p> <p>5) 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,)</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</p>	<p>Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario</p>	<p>Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile</p>
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed <i>eventuale disimpegno</i> )	<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) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP</p> <p>4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-</p>	<p>Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti</p>	<p>Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno</p>

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)				
Atti amministrativi		DOCUMENTAZIONE		
		UCO	UMC	Ragioneria Centrale
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) amministrative, ecc.)</li> <li>2) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>3) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</li> <li>4) Atti presupposti la revoca</li> </ol>	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità e di regolarità contabile

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)										
Atti amministrativi		Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione (prima tranche)	1)	Codice CUP e codice Caronte	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 trasferimento risorse al beneficiario	-	-	-	Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere  Monitoraggio annuale procedura di designazione
	2)	Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile								
	3)	Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario								
	4)	Richiesta del Beneficiario								
	5)	Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)								
	6)	DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)								
Decreto di liquidazione anticipazione (seconda tranche e rendicontazione prima tranche)	1)	Codice CUP e codice Caronte	Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione (a seguito della rendicontazione della prima	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	-	Dichiarazione affidabilità di gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere
	2)	Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile	seguito della rendicontazione della prima	rimborso prima della				Riepilogo		
	3)	Disciplinare di accettazione del								



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	finanziamento sottoscritto dal beneficiario 4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 5) Richiesta del Beneficiario 6) Contratti sottoscritti per il 50% del finanziamento concesso 7) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici) 8) Delibera o determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche (SOLO PER OOPP) 9) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 10) Certificati di pagamento 11) Mandati di pagamento quietanzati 12) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 13) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)	tranche)	certificazione alla UE della prima tranche (Check list art.125.5.a RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale				annuale		Monitoraggio annuale procedura di designazione

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreti di liquidazione dei SAL ( <i>Pagamenti Intermedi a rimborso</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) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>5) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</li> <li>6) Certificati di pagamento</li> <li>7) SAL</li> <li>8) Mandati di pagamento quietanzati</li> <li>9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</li> <li>10) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</li> </ol>	Verifica amministrativa 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 contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento 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
Decreto di liquidazione del Saldo	<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</li> </ol>	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo (compresa la verifica su presenza e risponienza degli indicatori di	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list)	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse		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



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD - Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art 32 e 33 Reg. n.1303/13)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	<p>beneficiario</p> <p>4) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p> <p>5) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>6) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</p> <p>7) Certificati di pagamento</p> <p>8) SAL</p> <p>9) Fatture o altri documenti</p> <p>10) contabili aventi forza probatoria equivalente</p> <p>11) Mandati di pagamento quietanzati</p> <p>12) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</p> <p>13) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione</p> <p>DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</p>	output)	<p>art.125.5.a)</p> <p>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b.RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>						<p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	<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</p>	<p>Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale</p>	<p>Verifica sulla stabilità dell'operazione</p>	<p>Controllo di legalità e di regolarità contabile</p>		<p>Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale</p>		<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle</p>	

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (CLLD – Sviluppo locale di tipo partecipativo ex art.32 e 33 Reg. n.1303/13)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	sottoscritto dal beneficiario Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale Collaudo o certificato di regolare esecuzione 7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) Decreto di liquidazione del saldo 9) Check list di controllo di primo livello dell'UMC								operazioni campionate  Audit sui conti  Relazione annuale di controllo e parere di audit