

Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla
**realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a titolarità
 DIPARTIMENTO BENI CULTURALI**

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Dipartimento della
 Ragioneria dello Stato
 (GRUP - MEF)

Agenzia per la Coesione
 Territoriale

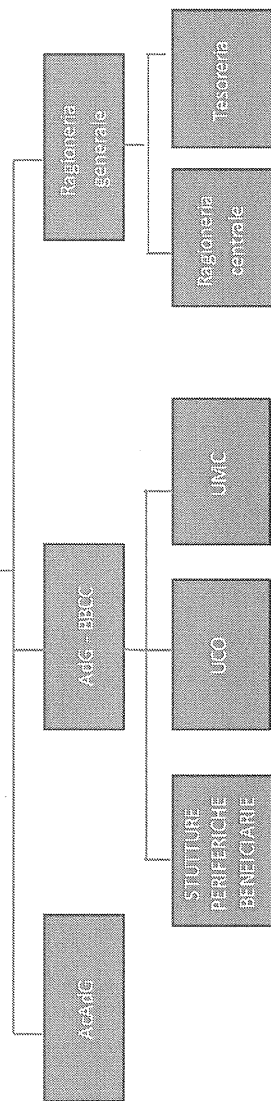
Dipartimento per le
 politiche di coesione
 (PCM)

Presidenza della
 Regione Siciliana

Ufficio
 Speciale AdA

AdC

Corte dei Conti



Patronato

1) PROGRAMMAZIONE (OOPP/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
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- PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione Circolare	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa	Verifica di conformità della Circolare	-	Controllo di legalità	-
Decreto di nomina commissione	1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazioni di incompatibilità inconfiribilità dei membri della Commissione	-	Verifica assenza cause di inconfiribilità incompatibilità ed emissione decreto	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile in caso di Commissioni esterne	-
Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili	1) Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili	-	Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità ed emissione decreto	Controllo di legalità	-
Decreto di approvazione della graduatoria definitiva	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa	-	Acquisizione esiti Commissione di valutazione, eventuali riesame ed emissione decreto	Controllo di legalità	-

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI-- PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AcAdG	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	3) Decreto di approvazione della Circolare e relativa pubblicazione sui siti istituzionali 4) Decreto nomina della Commissione 5) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibili 6) Verbali della Commissione di valutazione 7) Graduatoria provvisoria pubblicata sui Siti Istituzionali 8) Esiti del processo di riesame della graduatoria provvisoria 9) Graduatoria definitiva				

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di finanziamento e approvazione amministrativa da parte dell'UCO con prenotazione di impegno contabile per singolo progetto e individuazione articolazione del capitolo e con allegati obblighi del beneficiario/strutture periferiche	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di approvazione della Circolare 4) Decreto nomina della Commissione 5) Decreto approvazione elenchi istanze ammesse, non ricevibili, non ammissibili 6) Verbali della Commissione di valutazione 7) Decreto di approvazione della Graduatoria Definitiva 8) Determina di approvazione del progetto esecutivo da parte del beneficiario	<ul style="list-style-type: none"> Nomina RUP Eventuale definizione progetto esecutivo e connessa procedura di affidamento incarico progettazione Determina di approvazione tecnica del progetto esecutivo da parte del RUP (SOLO PER OOPP) Determina di approvazione atti di gara 	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione, verifica capacità del beneficiario ed emissione decreto	-	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	-

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	9) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del beneficiario					
Determina di approvazione del Contratto di appalto da parte delle strutture periferiche (beneficiario) e relativo impegno contabile su articolazione di capitolo	1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di approvazione della circolare 4) Decreto di nomina della Commissione per la selezione delle operazioni 5) Verbali della Commissione di valutazione per la selezione delle operazioni 6) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibili 7) Verbali della Commissione di valutazione 8) Graduatoria provvisoria pubblicata sui Siti istituzionali 9) Esiti del processo di riesame della graduatoria provvisoria 10) Graduatoria definitiva 11) Decreto di finanziamento e prenotazione impegno contabile con obblighi del beneficiario dell'UCO 12) Determina di approvazione del progetto esecutivo da parte del beneficiario 13) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del beneficiario 14) Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, bando pubblicato, inviti, provvedimento di nomina	<ul style="list-style-type: none"> • Determina di pubblicazione del Bando • Pubblicazione del Bando • Atto di nomina della Commissione • Determina aggiudicazione provvisoria • Determina aggiudicazione definitiva • Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario • Stipula contratto di appalto • Emissione determina approvazione contratto di appalto 	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di approvazione del Contratto di appalto (e relativo disimpegno)	

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

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	<p>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>15) 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>16) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>17) CIG</p>					
Eventuale Determina di approvazione varianti da parte da parte delle strutture periferiche (e <i>disimpegno contabile</i>)	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento dell'UCO</p> <p>3) Determina di approvazione del Contratto di appalto</p> <p>4) Determina di approvazione delle varianti del RUP</p> <p>5) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica delle varianti • Emissione determina di approvazione delle varianti 		Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Registrazione del Decreto di approvazione varianti
Eventuale Determina di revoca e disimpegno da parte da parte delle strutture periferiche	<p>1) Codice CUP e codice Caronte</p> <p>2) Decreto finanziamento dell'UCO</p> <p>3) Determina approvazione contatto di appalto</p> <p>4) Atti presupposti la revoca</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica presupposti di revoca • Emissione determina di revoca 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

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

Atti amministrativi	Documentazione	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Determina di liquidazione anticipazione da parte delle strutture periferiche all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Determina di finanziamento 3) Determina di approvazione del Contratto di appalto 4) Fidejussione 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica fideiussione • Emissione determina di liquidazione 		<p>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)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<p>Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere</p> <p>Monitoraggio annuale procedura di designazione</p>
<p>Determina di liquidazione dei SAL da parte delle strutture periferiche all'appaltatore</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento dell'UCO 3) Determina di approvazione del Contratto di appalto 4) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente pagamento 5) Certificati di pagamento SAL 6) SAL 7) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione (o a SAL 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica dei SAL • Emissione determina di liquidazione 		<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del SAL in oggetto (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</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	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>

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

Atti amministrativi	Documentazione	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 9) DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)			certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						
Determina di liquidazione del Saldo ed eventuale disimpegno da parte delle strutture periferiche all'appaltatore ed	1) Codice CUP e 2) Codice Caronte 3) Decreto di finanziamento dell'UCO 4) Determina di approvazione del contratto di appalto 5) Determina di approvazione atti di contabilità finale di collaudo o certificato di regolare esecuzione 6) Certificati di pagamento SAL 7) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 8) Mandati di pagamento quietanzati relativi ai SAL 9) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 10) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 11) DURC Equitalia (non previsti per	<ul style="list-style-type: none"> Approvazione atti di contabilità finale Emissione determina di liquidazione 		<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del saldo</p> <p>(Check list 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>	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse all'appaltatore	-	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>
	12) DURC Equitalia (non previsti per									

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

Atti amministrativi	Documentazione	Beneficiario	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale e disimpegno sulla prenotazione da parte dell'UCO	soggetti pubblici) 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) Mandati di pagamento quietanzati relativi al SALDO 6) 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		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