

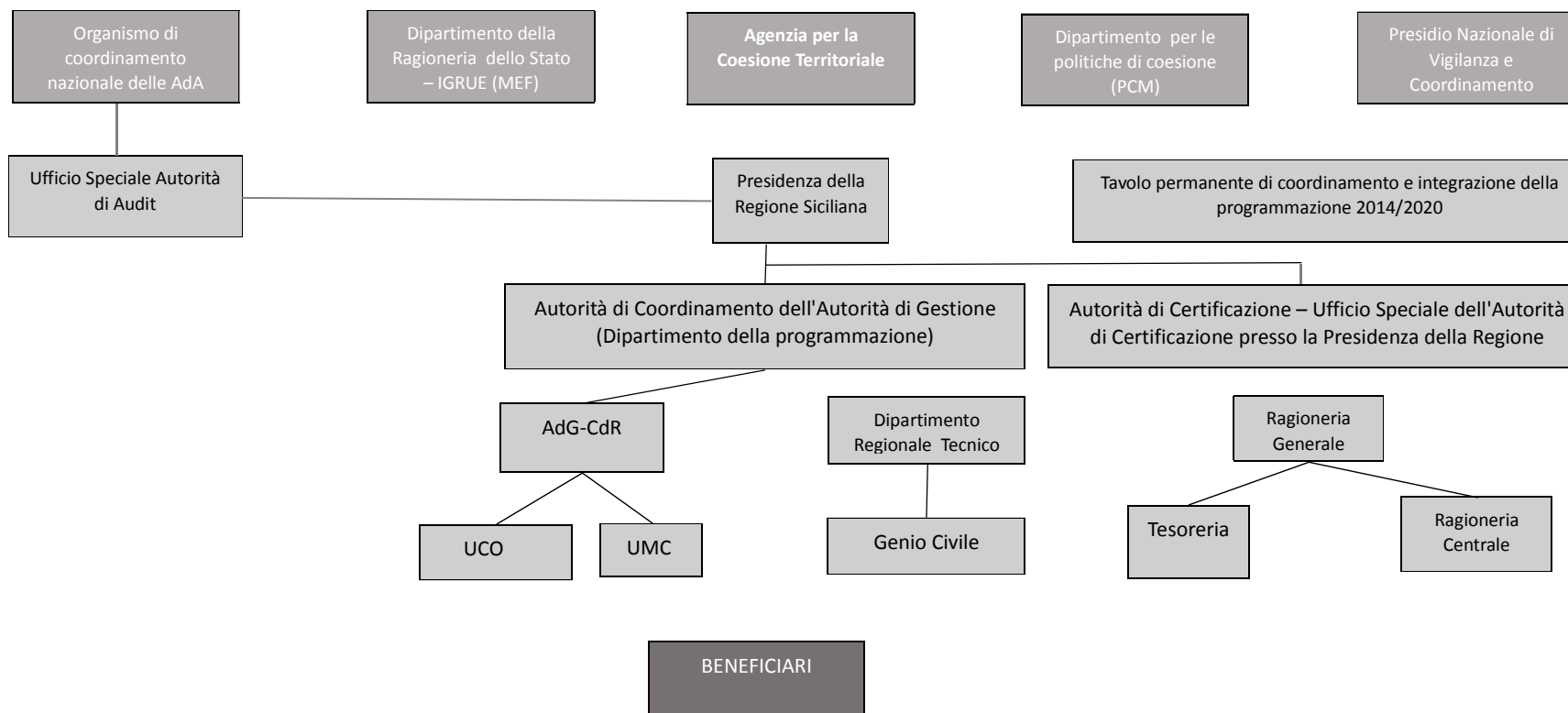


**DIPARTIMENTO TURISMO, SPORT E SPETTACOLO**

Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'avviso n.422/AALL 2018 e ss.mm. e ii.  
a valere sull'Azione 1 - Asse 10 del Piano di Azione e Coesione (PAC) - Programma Operativo Complementare (POC) 2014/2020  
Fondi di cui all'articolo 7, comma 22, e art.26, comma 4 della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 - Deliberazione di GR n.309/2018

oggi Asse 4, OT 4, Azione 4.2.2.3, come da documento "Programma di azione e Coesione, Programma Operativo Complementare Sicilia 2014/2020"  
approvato con Deliberazione di G.r. n. 292 del 16 luglio 2021

**Soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma**



1) **PROGRAMMAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 – fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016**

| Atti   | DOCUMENTAZIONE  |
|--|---|
| DELIBERA CIPE 28 gennaio 2015. Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il periodo di programmazione 2014-2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell'accordo di partenariato 2014-2020. (Delibera n. 10/2015)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Delibera</li> </ul>  |
| L.r. 17 marzo 2016, n. 3, art.7, comma 22  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Legge regionale</li> </ul>   |
| Deliberazione della Giunta regionale n.107 del 6 marzo 2017 "Piano di Azione e Coesione (Programma-Operativo Complementare) 2014/2020 – aggiornamento" che approva contestualmente gli "Elementi preliminari del SiGeCo" di cui alla pagina 40 dell'allegato.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo degli Elementi preliminari del SiGeCo in allegato alla Deliberazione</li> </ul>  |
| Deliberazione della Giunta regionale n. 212 del 27 maggio 2021. "Programma Operativo Complementare 2014/2020 della Regione Siciliana approvato con delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017. Riprogrammazione", che approva anche la tabella riepilogativa recante la dotazione finanziaria per Asse e per Centri di responsabilità, nonché l'ALLEGATO 1 – DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO - (SI.GE.CO.) | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo dell'ALLEGATO 1 – DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO - (SI.GE.CO.)</li> </ul>   |
| L.r. 9 maggio 2017, n. 8, art.21, comma 7  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Legge regionale</li> </ul>   |
| DELIBERA CIPE 10 luglio 2017. Programma operativo complementare Regione Siciliana 2014-2020 (Delibera Cipe n. 10/2015) - Accordo di partenariato 2014-2020 (reg. UE n. 1303/2013). (Delibera n. 52/2017).  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Delibera</li> <li>• Testo dell'Accordo di partenariato</li> </ul>  |
| Deliberazione della Giunta regionale n. 98 del 27 febbraio 2018 avente ad oggetto: Delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017 - Piano di Azione e Coesione (Programma-Operativo Complementare) 2014/2020 - Presa d'atto della programmazione delle risorse.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della deliberazione</li> </ul>   |
| Deliberazione della Giunta regionale n. 104 del 6 marzo 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Asse 1 e Asse 10 - Determinazioni"  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della Deliberazione per la parte che stabilisce di attivare la Conferenza Regione / Enti locali per la definizione del Piano di Riparto delle risorse a valere sull'Azione 1 dell'Asse 10</li> </ul> |
| Deliberazione della Giunta regionale n. 309 del 28 agosto 2018 "Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo _Complementare) 2014/2020 intesa sui fondi da destinare ai Comuni ai sensi dell'articolo 7, comma 22, della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 2017, n.8"  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo della deliberazione, piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari</li> </ul>   |

2) **PROCEDURA DI SELEZIONE DELL' OPERAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - 1) fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r. n.8/2017**

## 2) PROCEDURA DI SELEZIONE DELL' OPERAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - 1) fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r. n.8/2017

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Atto di individuazione interventi   | 1) DGR che definisce piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari  |  |  |  |
| Provvedimento di nomina della Commissione ( <i>non obbligatorio per interventi finanziati da Leggi di Stabilità nazionali</i> ) | 1) Procedura di verifica di assenza professionalità interne in caso di nomina Commissioni esterne<br>2) dichiarazione di assenza di motivi di incompatibilità e/o inconfiribilità dei membri della Commissione |  | Verifica assenza di motivi di incompatibilità e/o inconfiribilità dei membri della Commissione | Controllo amministrativo ed eventuale controllo contabile in caso di Commissioni esterne |

## 3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE – Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 – fondi ex art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, L.r. n.8/2017

| Atti amministrativi   | DOCUMENTAZIONE  | UCO   | UMC   | Ragioneria Centrale  |
|---|---|---|---|--|
| Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare di accettazione sottoscritto dal beneficiario<br><br><i>(finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)</i> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR che definisce piano delle risorse e modalità di riparto tra i potenziali beneficiari</li> <li>2) Recepimento documentazione progettuale proveniente dai soggetti beneficiari</li> <li>3) Provvedimento di nomina della Commissione</li> <li>4) Verbali della Commissione di valutazione</li> <li>5) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento</li> <li>6) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>7) Delibera/Determina di incarico del RUP</li> <li>8) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile</li> <li>9) Disciplinare di accettazione del finanziamento sottoscritto dal beneficiario</li> <li>10) Eventuale altra documentazione prevista</li> </ol>   | Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare | Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO | <p>controllo di regolarità contabile</p> <p>Registrazione del decreto di finanziamento<br/><i>(finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile)</i></p> |
| Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento ( <i>e disimpegno</i> )   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione firmato dal beneficiario</li> <li>3) Delibera di approvazione amministrativa del progetto esecutivo da parte del beneficiario</li> <li>4) Determina/delibera a contrarre che individua gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte (art.32 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i.)</li> <li>5) Validazione e approvazione tecnica del progetto da parte del RUP</li> <li>6) 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)</li> <li>7) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore e documentazione da cui risulti l'accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica prima della stipula</li> </ol> | Verifiche sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario                            | Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario   | <p>controllo di regolarità contabile</p> <p>Registrazione decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</p>  |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| Eventuale decreto di approvazione varianti ( <i>ed eventuale disimpegno</i> ) | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario<br>3) Delibera/Determina di approvazione delle varianti proposte dal RUP<br>4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc) | Verifiche connesse all'emissione del decreto di approvazione delle varianti | Controllo di primo livello sulle varianti | eventuale controllo di regolarità contabile in caso di disimpegno<br><br>Registrazione decreto di Approvazione varianti |
| Eventuale Decreto di revoca e disimpegno                                      | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario<br>3) Atti presupposti alla revoca  | Verifiche presupposti al Decreto di revoca                                  |   | Controllo di regolarità contabile<br><br>Registrazione decreto di revoca e disimpegno                                   |

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017**

| Atti amministrativi  | Documentazione  | UCO  | UMC  | DRT<br>Geni Civili | Ragioneria<br>Centrale            | Tesoreria   | AcAdG   | AdC   | ADA   |
|--|---|--|--|--------------------|-----------------------------------|---|---|---|---|
| Decreto di liquidazione anticipazione ( <i>prima tranche</i> )                                   | 1) Codice CUP e codice Caronte<br>2) decreto approvazione del Disciplinare<br>3) richiesta del Beneficiario   | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione  | Conclusione controllo di 1° livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima dell'erogazione dell'anticipazione da parte dell'UCO   |                    | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario |   |   |   |
| Decreto di liquidazione anticipazione ( <i>seconda tranche e rendicontazione prima tranche</i> ) | 1) Cod. CUP e cod. Caronte<br>2) Decreto di approvazione del Disciplinare<br>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento<br>4) Richiesta del beneficiario<br>5) Contratti sottoscritti per almeno il 50% del finanziamento concesso<br>6) verifica della spesa per un importo non inferiore alla prima tranche<br>7) Delibera o Determina del beneficiario per affidamento competenze tecniche<br>8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente<br>9) Certificati di pagamento<br>10) Mandati di pagamento quietanzati<br>11) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione della anticipazione ( <i>a seguito della rendicontazione della prima tranche</i> ) | Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione della prima tranche<br><br>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione della prima tranche e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale |                    | Controllo di regolarità contabile | Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario | Dichiarazione affidabilità di gestione<br><br>Riepilogo annuale | Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti | Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere<br><br>Monitoraggio annuale procedura di designazione |

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017

| Atti amministrativi  | Documentazione  | UCO   | UMC   | DRT Geni Civili  | Ragioneria Centrale               | Tesoreria  | AcAdG  | AdC   | ADA   |
|--|---|---|---|--|-----------------------------------|--|--|---|---|
| Decreti di liquidazione dei pagamenti intermedi a rimborso, singolarmente non inferiori al 10% e complessivamente non superiori al 90% del contributo pubblico rideterminato col Ddg di quantificazione definitiva | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto approvazione del Disciplinare</li> <li>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria</li> <li>5) Certificati di pagamento</li> <li>6) SAL</li> <li>7) Mandati di pagamento quietanzati</li> <li>8) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010</li> </ol>  | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione dei pagamenti intermedi   | <p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione</p> <p>Verifica in loco su base campionaria</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>   | Eventuale verifica in loco su base campionaria                               | Controllo di regolarità contabile | Verifiche giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario | <p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p> | 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> |
| Decreto di liquidazione del Saldo  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2) Decreto approvazione del Disciplinare</li> <li>3) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento</li> <li>4) Delibera/Determina di approvazione atti di contabilità finale</li> <li>5) Collaudo o certificato regolare esecuzione</li> <li>6) certificati di pagamento</li> <li>7) SAL</li> <li>8) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente</li> <li>9) Mandati di pagamento quietanzati</li> <li>10) Comunicazione ai sensi della L. 136/2010</li> <li>11) Documentazione attestante la funzionalità dell'opera</li> </ol> | Verifica amministrativa preliminare alla erogazione del saldo (compresa la verifica su presenza e implementazione degli indicatori di output) | <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</p> | Eventuale verifica in loco su base campionaria (Check list art. 125.5.b RDC) | Controllo di regolarità contabile | Verifica e trasferimento risorse                                 | <p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p> | 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 Audit</p>    |
| Decreto di chiusura dell'operazione,   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codice CUP</li> <li>2) Decreto approvazione della Convenzione</li> <li>3) Decreto di quantificazione definitiva del</li> </ol>  | Verifiche sui presupposti al Decreto di   | Verifica sulla stabilità dell'operazione  |  | Controllo di regolarità contabile |  |  |   | Verifiche di sistema  |

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE Az. 1 – Asse 10 del PAC/POC 2014/2020 - art. 7, comma 22, L.r. n.3/2016 e art. 21, comma 7, della L.r. n.8/2017

| Atti amministrativi                            | Documentazione   | UCO                               | UMC | DRT<br>Geni Civili | Ragioneria<br>Centrale  | Tesoreria | AcAdG | AdC | ADA   |
|--|--|-----------------------------------|-----|--------------------|---|-----------|-------|-----|---|
| rendicontazione finale ed eventuale disimpegno | finanziamento<br>4) Delibera/Determina di approvazione atti di contabilità finale<br>6) Collaudo o certificato regolare esecuzione<br>7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione<br>8) Decreto di liquidazione del saldo<br>9) check list di controllo di primo livello dell'UMC | chiusura e rendicontazione finale |     |                    | Registrazione decreto di chiusura rendicontazione finale della operazione |           |       |     | Campionamento<br>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate<br>Audit sui conti<br>Relazione annuale di controllo e parere Audit |