

D.D.G n. 3523 /S10TUR
del
20/10/2025



**UNIONE EUROPEA
REPUBBLICA ITALIANA
REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO REGIONALE DEL TURISMO DELLO SPORT E DELLO SPETTACOLO
DIPARTIMENTO REGIONALE DEL TURISMO DELLO SPORT E DELLO SPETTACOLO
Il Dirigente Generale**

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il Trattato che istituisce la Comunità Europea;
- VISTA** la Legge Regionale 8 luglio 1977, n. 47 "Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana" e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA** la L.R. 15 maggio 2000, n. 10;
- VISTO** l'art. 11 della L.R. 3/2015;
- 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 D.lgs. 23 giugno 2011, n.118 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTO** il D.lgs. n. 158 del 27/12/2019 "Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, dei conti giudiziari e dei controlli";
- 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 D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, e s.m.i., recante il "Codice dei contratti pubblici" e ss.mm.ii;
- VISTO** il D.P.Reg. 5 aprile 2022, n. 9 concernente: "Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'articolo 13, comma 3, della legge regionale 17 marzo 2016, n. 3";
- VISTA** la Legge regionale 9 gennaio 2025 n. 1, di stabilità regionale 2025-2027;
- VISTA** la Legge regionale 9 gennaio 2025, n. 2 - Bilancio di previsione della Regione siciliana per il triennio 2025-2027;
- VISTA** la Deliberazione n.2 del 16/01/2025 della Giunta Regionale con cui si approva, tra gli altri, il "Bilancio Finanziario Gestionale per l'esercizio 2025 e per il triennio 2025/2027" nonché il "Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2025/2027";
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il Regolamento (CE) n. 1080/2006;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 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 Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei (fondi SIE);
- VISTO** l'Accordo di Partenariato 2014-2020 tra Unione Europea ed Italia adottato con Decisione di Esecuzione della Commissione n. C(2014) 8021 del 29/10/2014, nel cui ambito viene assegnata una dotazione di Euro 3.418.431.018,00 a titolo di cofinanziamento comunitario ed una dotazione di Euro 797.633.904,20 a titolo di cofinanziamento statale per il Programma Operativo FESR 2014-2020 della Regione Siciliana;
- CONSIDERATO** che il precitato Accordo di Partenariato definisce la strategia Aree Interne come la combinazione di azioni per lo sviluppo locale e di rafforzamento dei servizi essenziali di cittadinanza (sanità, trasporti ed istruzione) da attuarsi anche attraverso l'utilizzo di risorse a valere sul Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR);
- VISTA** la delibera CIPE n. 52/2018 del 25 ottobre 2018: 'Accordo di partenariato. Strategia nazionale per lo sviluppo delle aree interne del Paese – Ripartizione delle risorse stanziare con la legge di bilancio 2018 per il triennio 2019/2021 e modifica delle modalità di trasferimento delle risorse';
- VISTA** la delibera CIPE n. 72/2019 del 21 novembre 2019: *'Accordo di partenariato – Strategia nazionale per lo sviluppo delle aree interne del Paese – Modifica dei termini per la sottoscrizione degli Accordi di programma quadro'*;
- VISTA** la delibera CIPESS n. 2 del 29 aprile 2021: *“Fondo sviluppo e coesione. Disposizioni quadro per il piano sviluppo e coesione”*;
- VISTA** la Delibera CIPESS n. 32 del 29 aprile 2021, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 189 del 9 agosto 2021, con la quale il CIPESS ha approvato il Piano Sviluppo e Coesione della Regione Siciliana;
- VISTA** la delibera CIPESS n. 86 del 22 dicembre 2021: *'Fondo sviluppo e coesione – Piano sviluppo e coesione. Modalità di trasferimento delle risorse. Delibera CIPESS n.2/2021, punto c'*, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n.33 del 9 febbraio 2022;
- VISTO** il DDG n. 607/DRP del 18 agosto 2022 con il quale è stato adottato il Manuale per l'Attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 nella versione Agosto 2022
- VISTA** la Delibera di Giunta regionale n. 162 del 22 giugno 2015 “Programmazione 2014/2020 - Strategia Nazionale Aree Interne (SNAI)” con la quale sono state approvate le seguenti 5 aree interne: Terre Sicane, Nebrodi, Calatino, Madonie, Simeto Etna;
- VISTA** la Delibera di Giunta regionale n. 274 del 4 agosto 2016 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Allegati 'Ammissibilità e valutazione dell'agenda territoriale delle aree interne' e 'Ammissibilità e valutazione dell'Agenda urbana' – Apprezzamento”, che definisce, tra l'altro, il percorso di valutazione delle Strategie Aree Interne;
- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale n. 276 del 4 agosto 2016: “Programmazione 2014/2020. Strategia per le Aree Interne (SNAI) – Linee guida per la costruzione delle Agende Territoriali”;
- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale n.342 del 7 settembre 2021: *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento di*

Programmazione Attuativa 2020/2022. Versione Luglio 2021”;

- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale n. 201 del 14 aprile 2022: *“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 Aprile 2022’ – Apprezzamento”*;
- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale n.520 del 20 settembre 2022. *“PO FESR Sicilia 2014/2020. Strategia Nazionale Aree Interne. Accordi di Programma Quadro 'Val Simeto', 'Sicani', 'Calatino', 'Madonie' e 'Nebrodi'. Attività di programmazione e salvaguardia interventi”* di apprezzamento della proposta di salvaguardia/riprogrammazione della copertura finanziaria degli interventi non compatibili con la tempistica del PO FESR Sicilia 2014/2020, a valere sul PSC, Sezione Speciale 2, approvato con delibera CIPESS n. 32/2021, in conformità alla nota del Dipartimento regionale della programmazione della Presidenza della Regione prot. n. 11546 del 19 settembre 2022 e relativi atti, trasmessa dal Presidente della Regione con nota prot. n. 16668 del 20 settembre 2022;
- VISTO** Il DDG n. 565 del 05/08/2025 di approvazione del documento *“Sistema di Gestione e controllo(Si.Ge.Co) del Piano di sviluppo e Coesione (PSC) della Regione Siciliana”* nella versione 2.0 di luglio 2025;
- 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 si 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 lett. g)”*;
- VISTA** L’art. 25 del regolamento delegato (UE) 480/2014, paragrafo 1 che stabilisce 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
- VISTA** la nota n. 10604 del 31/07/2023 con la quale il Dipartimento Regionale della Programmazione rappresentava che la *... procedura scritta n.5/2022 del Comitato di Sorveglianza del Piano Sviluppo e Coesione della Regione Siciliana ...* si era conclusa *... con l’approvazione della riprogrammazione di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n.520/2022, comunicata con la nota di chiusura della procedura prot. n. 14403 del 11/11/2022;*
- CONSIDERATO** che con la stessa citata nota n. 10604 del 31/07/2023 il Dipartimento Regionale della Programmazione rappresentava che *... in data 14/07/2023 con mail del Dipartimento per le Politiche di Coesione, acquisita al protocollo dipartimentale n. 10293 del 25/07/2023, è pervenuta la sintesi dei lavori della riunione del 06/06/2023 della Cabina di Regia per la definizione delle modalità di utilizzo del Fondo di Sviluppo e Coesione, durante la quale è stata approvata, ai sensi del punto 4 della Delibera CIPESS n.2/2021, la riprogrammazione di cui alla sopracitata procedura scritta n.5 ...* e pertanto chiedeva ai Dipartimenti competenti di dare seguito all’iter procedurale finalizzato all’attuazione degli interventi;
- CONSIDERATO** che la procedura scritta n.5/2022 è relativa alla riprogrammazione a valere sulla Sez. Speciale 2 del PSC SICILIA 2014-2020 degli interventi selezionati nell’ambito del PO FESR 2014 - 2020 relativi alla Strategia Nazionale Aree Interne e previsti dagli Accordi di Programma Quadro, in ritardo di attuazione
- VISTO** il D.A. 31/ Gab del 23/08/2023 di approvazione del Contratto individuale di lavoro dell’Arch. Maria Concetta Antinoro quale Dirigente Generale del Dipartimento del turismo, Sport e dello Spettacolo, assunto al protocollo della Ragioneria Centrale del Turismo n. 90202 anno 2023, stipulato tra l’Assessore regionale del Turismo e l’Arch. Maria Concetta Antinoro del 09/08/2023 con

il quale è conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo all'Arch. Maria Concetta Antinoro;

VISTO Il D.A. n. 30/Gab. Del 02/07/2025, con il quale è stata approvata la proroga del contratto individuale di lavoro dell'Arch. Maria Concetta Antinoro di Dirigente Generale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo sino al 31/10/2025;

VISTO il D.D.G. n. 601 del 14 marzo 2025 con il quale alla dott.ssa Margherita Perez è stato conferito l'incarico di Dirigente del Servizio 10 – Monitoraggio e Controllo dei Fondi Extraregionali – del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo;

CONSIDERATO che, come previsto dal sistema di gestione e controllo (Si.Ge.Co), l'Unità di Controllo di ciascun CdR predispone e aggiorna la pista di controllo per ciascun dei settori prioritari e degli ambiti di intervento della quale è responsabile il CdR;

VISTA la Pista di controllo per la procedura di concessione di contributi a valere sulla Sez. Speciale 2 del PSC SICILIA 2014-2020 degli interventi selezionati nell'ambito del PO FESR 2014 - 2020 relativi alla Strategia Nazionale Aree Interne e previsti dagli Accordi di Programma Quadro, in ritardo di attuazione

RITENUTO di dovere procedere all'approvazione ed alla adozione della Pista di Controllo per la procedura di concessione di contributi a valere sulla Sez. Speciale 2 del PSC SICILIA 2014-2020 degli interventi selezionati nell'ambito del PO FESR 2014 - 2020 relativi alla Strategia Nazionale Aree Interne e previsti dagli Accordi di Programma Quadro, in ritardo di attuazione che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

DECRETA

Per le motivazioni di cui in premessa che qui si intendono integralmente riportate e trascritte :

ART. 1

Per le motivazioni citate in premessa, è approvata la Pista di controllo per la procedura di concessione di contributi a valere sulla Sez. Speciale 2 del PSC SICILIA 2014-2020 degli interventi selezionati nell'ambito del PO FESR 2014 - 2020 relativi alla Strategia Nazionale Aree Interne e previsti dagli Accordi di Programma Quadro, in ritardo di attuazione che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

ART. 2

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale del Dipartimento del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. n. 21/2014 e s.m.i., nonché sul sito www.euroinfoscilia.it.

Palermo li, 20/10/2025

Il Dirigente del Servizio 10
(*Margherita Perez*)



MARGHERITA PEREZ
REGIONE SICILIANA
DIRIGENTE
20.10.2025 14:38:31
GMT+02:00

Il Dirigente Generale
(*Maria Concetta Antinoro*)



MARIA CONCETTA
ANTINORO
REGIONE SICILIANA
DIRIGENTE
20.10.2025 14:54:02
GMT+02:00

Allegato al D.D.G. n. 3523 del 20.10.2025

DIPARTIMENTO TURISMO, SPORT E SPETTACOLO

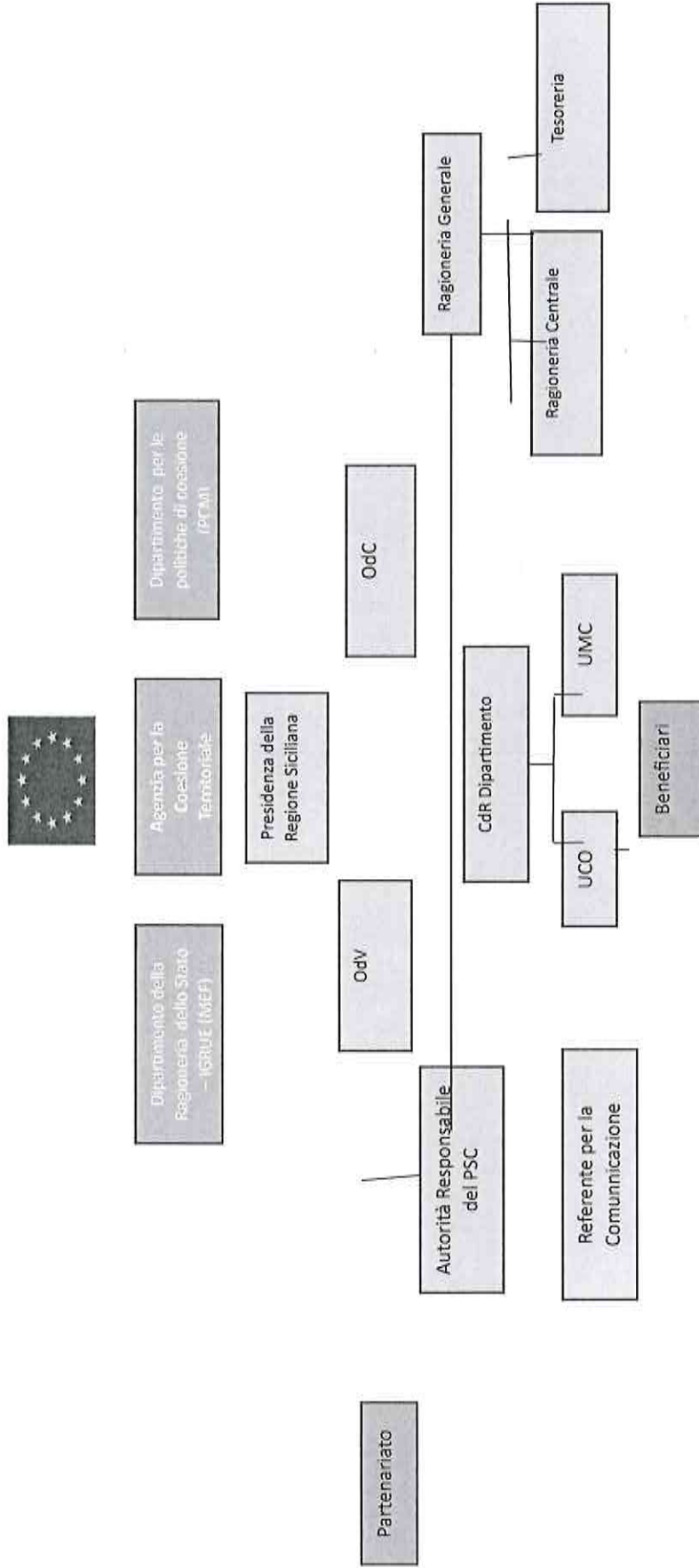
Delibera CIPESS n. 32/2021 - Salvaguardia interventi a rischio completamento ex fondi del PO FESR 2014 -2020" sul Piano di Sviluppo e Coesione della Regione Siciliana - Sezione speciale 2 - Delibera di Giunta Regionale 520/2022

Pista di controllo per le procedure di attuazione relative alla realizzazione di opere pubbliche e all'acquisizione di beni e servizi a regia

ex ASSE 6- OBIETTIVO SPECIFICO 6.8 AZIONE 6.8.3 -Sostegno alla fruizione integrata delle risorse culturali e naturali e alla promozione delle destinazioni turistiche

AREE INTERNE

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Man - UCA

1) PROGRAMMAZIONE	
DOCUMENTAZIONE	
Atti amministrativi	
Decreto Legge 30 aprile 2019, n. 34, art. 44	<ul style="list-style-type: none"> • «Misure urgenti di crescita economica e per la risoluzione di specifiche situazioni di crisi», convertito, con modificazioni, • dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, e successive modificazioni.
Delibera CIPESS n. 2/2021	<ul style="list-style-type: none"> • Disposizioni quadro PSC
Delibera CIPESS n. 32/2021	<ul style="list-style-type: none"> • Approvazione del PSC della Regione Siciliana
Delibera CIPESS n. 86/2021	<ul style="list-style-type: none"> • Modalità di trasferimento delle risorse
Deliberazione di Giunta Regionale n. 504/2021	<ul style="list-style-type: none"> • Attribuzione funzione Autorità responsabile del coordinamento e della gestione del PSC
Deliberazione di Giunta Regionale n. 68/2022	<ul style="list-style-type: none"> • Istituzione del Comitato di Sorveglianza. Approvazione del Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co)
Deliberazione di Giunta Regionale n. 85/2022	<ul style="list-style-type: none"> • Modifiche e integrazioni al Si.Ge.Co.
Delibera di Giunta n. 205/2022	<ul style="list-style-type: none"> • "Piano Sviluppo e Coesione (PSC) Regione Sicilia. Chiusura procedura scritta n.1/2022" – Approvazione del Regolamento interno del Comitato di Sorveglianza, del verbale della seduta del 3 marzo 2022, del Piano finanziario complessivo del PSC, Sezione Ordinaria e Sezioni Speciali, e della ripartizione per aree tematiche e settori di intervento.
Elenco dei progetti confluiti nel PSC	<ul style="list-style-type: none"> • Delibera di Giunta n. 520 del 20 settembre 2022 - "Val Simeto", "Sicani", "Calatino", "Madonie" e "Nebrodi". Attività di programmazione e salvaguardia interventi", apprezzamento proposta di salvaguardia/riprogrammazione sul PSC, Sezione Speciale 2, della copertura finanziaria degli interventi, già imputati al PO FESR Sicilia 2014/20 per gli Accordi di Programma Quadro SNAI, non compatibili con la tempistica del PO FESR.
2) PROCEDURA DI SELEZIONE	

DOCUMENTAZIONE		Ragioneria Centrale	
Atti amministrativi	Autorità Responsabile del PSC	CdR	Eventuale parere sulla proposta di deliberazione
Deliberazione di Giunta Regionale inoltrata al Comitato di Sorveglianza per il seguito di competenza (nel caso di nuove operazioni non incluse nella	Proposta di rimodulazione da sottoporre alla Giunta Regionale d'intesa con il CdR	Individuazione di nuovi interventi da finanziare e proposta di rimodulazione del Piano, da sottoporre alla Giunta Regionale al	Eventuale parere sulla proposta di deliberazione
1) Proposta di rimodulazione 2) Esito istruttoria			

Atti amministrativi		DOCUMENTAZIONE	Autorità Responsabile del PSC	CdR	Ragioneria Centrale
versione corrente del PSC)				termine dell'attività istruttoria	
Provvedimento di nomina della Commissione	1) Designazione componenti da parte del Dirigente Generale 2) Dichiarazione di assenza di cause di inconferibilità dei membri della Commissione			Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità	
3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	
Creazione flusso informativo sul Sistema Informativo Caronte		Individuazione linee operative e PRATT	Creazione linee operative e PRATT		
Decreto di imputazione interventi in salvaguardia al Piano di Sviluppo e Coesione della Regione Siciliana - Delibera CIPESS n.32/2021, Sezione speciale 2 "Risorse FSC copertura interventi ex fondi strutturali 2014 -2020	Atti presupposti all'imputazione	Emissione del Decreto di imputazione interventi in salvaguardia al Piano di Sviluppo e Coesione della Regione Siciliana		Controllo di legalità della spesa	
Decreto di accertamento somme in entrata	Atti presupposti all'accertamento	Emissione del decreto di accertamento in entrata		Controllo di legalità della spesa	
Decreto di concessione del finanziamento e Disciplinare allegato al decreto sottoscritto dal beneficiario (finanziamento delle operazioni ammesse e relativo impegno contabile)	1) Decreto di accertamento somme in entrata 2) Decreto di iscrizione somme nel capitolo di spesa 3) Documentazione progettuale dell'intervento 4) Provvedimento di nomina della Commissione 5) Verbali della Commissione di valutazione 6) Atti di assunzione dell'impegno contabile dei beneficiari a copertura dell'eventuale cofinanziamento	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione e alla sottoscrizione del Disciplinare		Controllo di legalità della spesa	

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	Autorità Responsabile del PSC	CdR	Ragioneria Centrale
	7) Codice CUP e codice Caronte 8) Delibera/determina di incarico RUP 9) Disciplinare allegato al decreto di finanziamento sottoscritto dal beneficiario 10) Eventuale altra documentazione			
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 2) Perizia di variante corredata da autorizzazioni, pareri, nulla osta, etc. ai sensi del Dlgs 36/2023 e ss.sm.ii 3) Quadro economico della variante da cui desumere eventuali variazioni da apportare all'impegno di spesa 4) Eventuale atto di sottomissione 5) Delibera/determina di approvazione delle varianti del RUP 6) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.)	Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti		Controllo di legalità della spesa
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 2) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 3) Decreto di approvazione relativo a eventuali varianti in corso d'opera 4) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo di legalità della spesa Verifica della capienza del capitolo di bilancio e della copertura finanziaria della spesa in termini di impegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Autorità responsabile del PSC
	<p>1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>2) Decreto di approvazione relativo a eventuali varianti in corso d'opera</p> <p>3) Richiesta anticipazione/i del Beneficiario nella misura eventualmente maturata</p> <p>4) Atti presupposti a corredo della richiesta</p> <p>5) Fidejussione su anticipazione (non prevista per soggetti pubblici)</p> <p>6) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n.136/10</p> <p>7) DURC (se del caso)</p>	<p>Verifica amministrativa /contabile preliminare alla erogazione della anticipazione/i</p>	<p>Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione</p>	<p>Controllo di legalità della spesa</p> <p>Verifica della capienza del capitolo di bilancio e della copertura finanziaria della spesa in termini di impegno</p>	<p>Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione</p> <p>Richiesta di erogazione dei fondi statali</p>
<p>Decreti di liquidazione anticipazione/i</p>						
<p>Decreti di liquidazione dei SAL (Pagamenti intermedi a rimborso)</p>	<p>1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario</p> <p>2) Decreto di approvazione relativo a eventuali varianti in corso d'opera</p> <p>3) Contratto d'appalto con il soggetto attuatore</p> <p>4) Domanda pagamenti intermedi</p> <p>5) Fatture o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</p> <p>6) Certificati di pagamento</p> <p>7) SAL</p> <p>8) Mandati di pagamento quietanzati su precedenti erogazioni</p> <p>9) Verifica del rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi di cui all'art. 3 legge n.136/10</p> <p>10) DURC</p> <p>11) Certificazione ex DM 40/2008 (Equitalia)</p>	<p>Verifica amministrativa preliminare all'erogazione dei pagamenti intermedi</p>	<p>In caso di assenza di anticipazioni, conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione degli interventi prima dell'erogazione del primo pagamento in favore del beneficiario</p> <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</p>	<p>Controllo di legalità della spesa</p> <p>Verifica della capienza del capitolo di bilancio e della copertura finanziaria della spesa in termini di impegno</p>	<p>Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario</p>	<p>Controlli sulla spesa realizzata</p> <p>Verifiche sui progetti in attuazione</p> <p>Verifiche preliminari alla certificazione</p>

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Autorità responsabile del PSC
Decreti di liquidazione del Saldo	<ol style="list-style-type: none"> 1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 2) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 3) Decreto di approvazione relativo a eventuali varianti in corso d'opera Finanziata 5) Richiesta di erogazione del saldo 6) Stato finale 7) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 9) Certificati di pagamento 10) SAL 11) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 12) Mandati di pagamento quietanzati 13) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010 14) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 15) DURC 16) Certificazione ex DM 40/2008 (Equitalia) 	<p>Verifica amministrativa preliminare alla erogazione dei pagamenti intermedi</p>	<p>Controlli di I livello sulle procedure di affidamento adottate dal beneficiario</p> <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</p>	<p>Controllo di legalità della spesa</p> <p>Verifica della capienza del capitolo di bilancio e della copertura finanziaria della spesa in termini di impegno</p>	<p>Verifiche giacenza fondi e trasferimento risorse</p>	<p>Controlli sulla spesa realizzata</p> <p>Verifiche sui progetti in attuazione</p> <p>Verifiche preliminari alla certificazione</p>
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Decreto di finanziamento e disciplinare di accettazione e adesione da parte del beneficiario 2) Decreto di quantificazione definitiva del finanziamento 3) Decreto di approvazione relativo a eventuali varianti in corso d'opera 4) Decreto di liquidazione del saldo 5) Delibera o determina di approvazione atti di contabilità finale 6) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 	<p>Eventuali controlli post chiusura</p>	<p>Controlli di I livello sulle procedure di affidamento adottate dal beneficiario</p> <p>Controllo di regolarità contabile ai sensi dell'art. 9 della L.R. n. 9 del 15/04/2021</p>	<p>Controllo di legalità della spesa</p>	<p>Verifiche sui progetti conclusi</p>	<p>Eventuali controlli post chiusura</p>

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Autorità responsabile del PSC
	7) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 8) Decreto di liquidazione del saldo 9) Quadro economico finale dell'intervento 10) Check list di controllo di primo livello dell'UMC					
						OdC

