

## Allegato B.2

### Pista di controllo

# REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE E ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI A TITOLARITÀ

Vers. 03

I) PROGRAMMAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR di Presa d'atto della Decisione C (2022) 7883 del 26 ottobre 2022 della Commissione Europea di approvazione del PR Lazio FESR 2021-2027 e ss.mm.ii.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Decisioni della Commissione</li><li>• Testo del PR</li><li>• Valutazione ex-ante</li><li>• Valutazione ambientale strategica</li></ul>
Documento di approvazione dei criteri di selezione	Verbali/procedure scritte CdS
DGR di approvazione del Documento Attuativo del Programma (DAP)	Disposizioni Attuative relative all'Azione/subazione del Programma (modalità e condizioni)
Atto di adozione SiGeCo e allegati	Descrizione Allegato XVI Reg. (UE) n.1060/2021

**2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>	<b>AdG</b>	<b>RGA-RA</b>	<b>RC</b>	<b>Riferimento Check list</b>
Atto di individuazione degli interventi	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento di approvazione dei criteri di selezione</li> <li>• DGR di approvazione DAP</li> </ul>	Verifica di coerenza programmatica	Individuazione interventi	Verifiche di gestione sulla procedura di selezione .	<p><i>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</i></p> <p><i>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</i></p> <p><i>Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</i></p>

**3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Riferimento Check list
Atto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme con creditore certo (Contributo ANAC, assicurazione dipendenti, pubblicità ecc.) e con allegati obblighi del beneficiario;	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento di approvazione dei criteri di selezione</li> <li>• DGR approvazione DAP</li> <li>• Atto di individuazione interventi</li> <li>• Codice CUP e codice SiGeM</li> <li>• Determina nomina RUP</li> <li>• Determina nomina progettista e gruppo di progettazione e direzione lavori</li> <li>• Definizione progetto esecutivo</li> <li>• Verbale di validazione e verbale di verifica del progetto esecutivo da parte del RUP e relativi atti (in conformità al D.L. 50/2016)</li> <li>• Determina a contrarre</li> </ul>	Verifiche preliminari all'Emissione dell'atto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme	Individuazione interventi	Controllo di regolarità contabile	
DE approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato, relativo impegno contabile e disimpegno economie da ribasso d'asta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento di approvazione dei Criteri di Selezione</li> <li>• DGR approvazione DAP</li> <li>• Atto di individuazione interventi</li> <li>• Atto di finanziamento e prenotazione impegno</li> <li>• Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, bando pubblicato, 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>• Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP</li> <li>• Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile</li> <li>• Stazione appaltante</li> <li>• Determina aggiudicazione del Dirigente Responsabile Stazione appaltante</li> <li>• Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP</li> <li>• Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione prevista dalle norme</li> </ul>	Verifiche preliminari all'emissione DE approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara e relativo impegno	Verifiche di gestione sulla procedura di affidamento	Controllo di regolarità contabile	<p><i>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</i></p> <p><i>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</i></p> <p><i>Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</i></p>
Eventuale DE di approvazione varianti (e disimpegno contabile)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Codice CUP e codice SiGeM</li> <li>• DE di finanziamento</li> <li>• DE approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara</li> <li>• Verbale di validazione e verbale di verifica della perizia di variante da parte del RUP e relativi atti (per OOPP e per forniture di beni e servizi in conformità al D.L. 50/2016)</li> <li>• Determina di approvazione delle varianti del RUP</li> <li>• Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, etc.)</li> <li>• Atto di sottomissione</li> </ul>	Verifiche preliminari all'emissione del DE di approvazione dell'atto di sottomissione ed eventuale impegno delle somme	Verifiche di gestione sulle varianti	Controllo di regolarità in caso di disimpegno	

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGa-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	OFC	Riferimento Check list
Provvedimento di liquidazione anticipazione all'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> <li>Codice CUP e codice SiGeM</li> <li>DE di finanziamento</li> <li>DE di approvazione del Contratto di appalto</li> <li>Richiesta anticipazione</li> <li>Fidejussione</li> <li>Fattura</li> <li>Certificazione Antimafia per importi &gt; €150.000,00; se &lt; autocertificazione DURC</li> <li>Equitalia per pagamenti &gt; €10.000,00</li> <li>Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio</li> <li>Tracciabilità flussi finanziari</li> <li>Determina di liquidazione del RUP</li> <li>Mandato di pagamento</li> </ul>	Verifiche preliminari all'erogazione dell'anticipazione	Verifiche di gestione preliminari all'erogazione dell'anticipazione	Controllo regolarità contabile	Verifica giacenza e trasferimento risorse all'appaltatore		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla DDP e alla presentazione dei conti	<p>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</p>
Provvedimento di liquidazione all'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> <li>Codice CUP e codice SiGeM</li> <li>DE di finanziamento</li> <li>DE di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione</li> <li>Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</li> <li>SAL</li> <li>Certificati di pagamento</li> <li>Certificazione Antimafia per importi &gt; €150.000,00; se &lt; autocertificazione DURC</li> <li>Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00</li> <li>Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio</li> <li>Tracciabilità flussi finanziari</li> <li>Determina di liquidazione del RUP</li> <li>Mandato di pagamento</li> </ul>	<p>Verifiche preliminari all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica delle realizzazioni dell'operazione</p> <p>Eventuale Verifica in loco</p>	<p>Verifiche di gestione a campione preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco a campione</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la dichiarazione e DDP e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo regolarità contabile	Verifica giacenza e trasferimento risorse all'appaltatore	Campionamento per le verifiche di gestione amministrative e sul posto	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla DDP e alla presentazione dei conti	<p>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</p>
Provvedimento di liquidazione del saldo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Codice CUP e codice SiGeM</li> <li>DE di finanziamento</li> <li>DE di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione</li> <li>SAL</li> <li>Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione e ai SAL precedenti</li> <li>Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa</li> <li>Relazione sul conto finale</li> <li>Collaudo o certificato di regolare esecuzione</li> <li>Determina del RUP di</li> </ul>	<p>Verifiche preliminari all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica delle realizzazioni dell'operazione</p> <p>Eventuale Verifica in loco</p>	<p>Verifiche di gestione a campione preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco a campione</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la dichiarazione e DDP e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo regolarità contabile	Verifica giacenza e trasferimento risorse all'appaltatore	Campionamento per le verifiche di gestione amministrative e sul posto	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla DDP e alla presentazione dei conti	<p>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</p> <p>Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</p> <p>Checklist di controllo - Verifiche in loco</p>

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')**

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGa-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	OFC	Riferimento Check list
	approvazione atti di contabilità finale • Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente • Certificato di pagamento della rata di saldo • Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione • DURC • Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00 • Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio • Tracciabilità flussi finanziari • Fidejussione • Determina di liquidazione della rata di saldo del RUP • Mandato di pagamento								
DE di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	• Codice CUP • DE di approvazione del contratto • DE di finanziamento • DE di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione • DE di approvazione degli atti di contabilità finale, del collaudo o del certificato di regolare esecuzione, svincolo della cauzione, accertamento e liquidazione della rata di saldo • Relazione conclusiva sulle attività di progetto del RUP • Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione e indicatori determina chiusura del RUP • Check list del RC	Verifiche preliminari all'emissione DE chiusura con cui si attesta la funzionalità e la stabilità dell'operazione, l'adempimento in materia di informazione pubblicità, l'implementazione dei dati sul SiGeM, si approva il QEF e la definitiva ammissione al finanziamento a valere sul PR FESR e/o ad altre fonti finanziarie	Verifica sulla stabilità dell'operazione						Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016  Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016  Check list documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 361/2023  Checklist di controllo - Verifiche in loco  Checklist verifica sulla stabilità dell'operazione  Verbale di verifica sulla stabilità dell'operazione

FLOW-CHART DI RIEPILOGO: GESTIONE DELLE OPERAZIONI DALLA SELEZIONE AL TRATTAMENTO DELLE DOMANDE DI RIMBORSO DEI BENEFICIARI





