

Allegato B.2

Pista di controllo

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

Vers. 04

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.	• Decisioni della Commissione • Testo del PR • Valutazione ex-ante • Valutazione ambientale strategica
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’)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	RGA-RA	RC	Riferimento Checklist
Atto di individuazione degli interventi	• Documento di approvazione dei criteri di selezione • DGR di approvazione DAP	Verifica di coerenza programmatica	Individuazione interventi	Controllo di regolarità della procedura di selezione delle operazioni in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	<i>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</i> <i>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</i> <i>Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</i>

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGa-BENEFICIARIO / RA	RC	Ragioneria	Riferimento Checklist
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	- Documento di approvazione dei criteri di selezione - DGR approvazione DAP - Atto di individuazione interventi - Codice CUP e codice SiGeM - Determina nomina RUP - Determina nomina progettista e gruppo di progettazione e direzione lavori - Definizione progetto esecutivo - Verbale di validazione e verbale di verifica del progetto esecutivo da parte del RUP e relativi atti - Determina a contrarre	Verifiche preliminari all'Emissione dell'atto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara e impegno delle somme	Controllo di regolarità della procedura di selezione delle operazioni in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Controllo di regolarità contabile	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 Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023
Atto di approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato, relativo impegno contabile e disimpegno economie da ribasso d'asta	- Documento di approvazione dei Criteri di Selezione - DGR approvazione DAP - Atto di individuazione interventi - Atto di finanziamento e prenotazione impegno - 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) - Atto di approvazione degli atti di gara da parte del RUP - Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile - Stazione appaltante - Atto di aggiudicazione del Dirigente Responsabile Stazione appaltante - Documentazione attestante il possesso dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica da parte dell'aggiudicatario - Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione prevista dalle norme	Verifiche preliminari all'emissione dell'atto di approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara e relativo impegno Approvazione degli atti di gara Stipula del contratto Approvazione del QTE rimodulato post gara e relativo impegno	Controllo di regolarità della procedura di affidamento in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Controllo di regolarità contabile	
Eventuale atto di approvazione varianti (e integrazione impegno/disimpegno contabile)	- Codice CUP e codice SiGeM - Atto di finanziamento - Atto di approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara - 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) - Atto di approvazione delle varianti del RUP - Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, etc.) - Atto di sottomissione	Verifiche preliminari all'emissione dell'atto di approvazione varianti ed eventuale integrazione impegno/disimpegno Rilascio atto di approvazione varianti	Controllo di regolarità delle varianti in fase di verifiche di gestione sulle domande di rimborso campionate	Controllo di regolarità in caso di integrazione impegno/disimpegno	

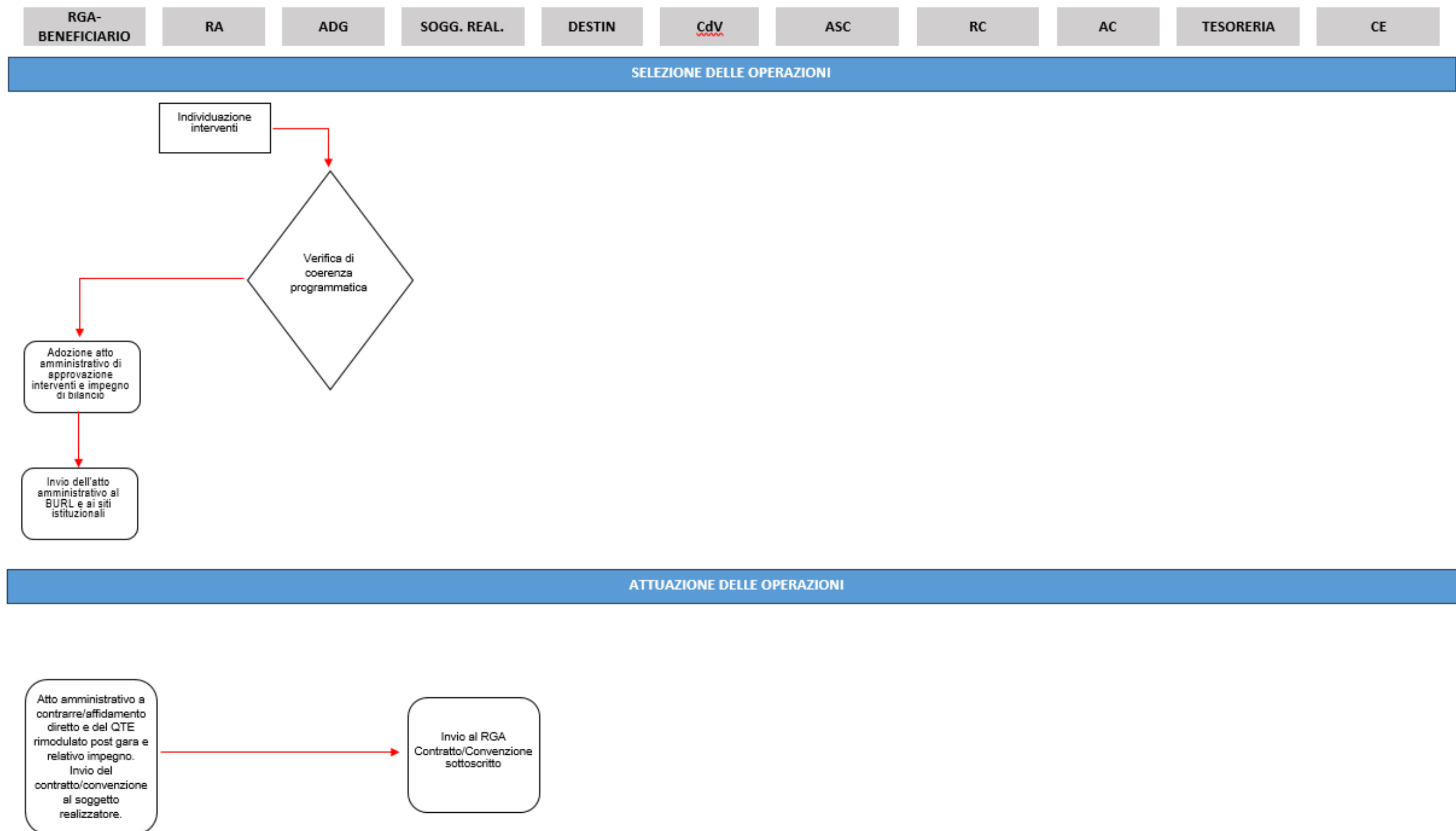
4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA-BENEFICIARIO / RA	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	OFC	Riferimento Checklist
Provvedimento di liquidazione anticipazione al soggetto realizzatore	- Codice CUP e codice SiGeM - Atto di finanziamento - Atto di approvazione del Contratto di appalto - Richiesta anticipazione - Fidejussione - Fattura - Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione DURC - Equitalia per pagamenti > €10.000,00 - Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio - Tracciabilità flussi finanziari - Verifica regolare esecuzione del RUP - Mandato di pagamento	Verifiche preliminari all'erogazione dell'anticipazione Rilascio provvedimento di liquidazione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di azione e trasmissione all'ASC		Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al soggetto realizzatore	Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo Elaborazione documentazione e dati per chiusura annuale conti	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande 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 Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023
Provvedimento di liquidazione SAL al soggetto realizzatore	- Codice CUP e codice SiGeM - Atto di finanziamento - Atto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione - Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione e a eventuali SAL precedenti - Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente - SAL - Certificati di pagamento - 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 - Verifica di regolare esecuzione del RUP - Mandato di pagamento	Verifiche preliminari all'erogazione del SAL Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco Rilascio provvedimento di liquidazione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di azione e trasmissione all'ASC	Verifiche di gestione a campione sull'erogazione del SAL Verifica in loco a campione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al soggetto realizzatore	Campionamento per le verifiche di gestione Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo Elaborazione documentazione e dati necessari a chiusura annuale conti	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande 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 Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023
Provvedimento di liquidazione del saldo al soggetto realizzatore	- Codice CUP e codice SiGeM - Atto di finanziamento - Atto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione - SAL - Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione e ai SAL precedenti - Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa - Relazione sul conto finale	Verifiche preliminari all'erogazione del saldo Verifica delle realizzazioni dell'operazione Eventuale Verifica in loco Rilascio provvedimento di liquidazione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di azione e trasmissione all'ASC	Verifiche di gestione a campione sull'erogazione del SAL Verifica in loco a campione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al soggetto realizzatore	Campionamento per le verifiche di gestione amministrative e sul posto Validazione dichiarazione di spesa per azione Preparazione dichiarazione di spesa a livello di obiettivo Elaborazione	Validazione dichiarazione di spesa per obiettivo Dichiarazione di gestione Invio domanda di pagamento alla CE Presentazione annuale dei conti di concerto con OFC	Redazione della Domanda di pagamento Elaborazione e presentazione annuale dei conti di concerto con AdG	Checklist RGA verifica regolarità formale domande 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 Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023 Checklist di controllo - Verifiche in loco

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

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGa-BENEFICIARIO / RA	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	OFC	Riferimento Checklist
	• Collaudo o certificato di regolare esecuzione • Atto del RUP di 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 • Verifica di regolare esecuzione del RUP • Mandato di pagamento					documentazione e dati necessari a chiusura annuale conti			
Atto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale Verbale di verifica sulla stabilità dell'operazione	• Codice CUP • Atto di approvazione del contratto • Atto di finanziamento • Atto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione • Atto 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 dell'atto amministrativo di chiusura dell'operazione 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 Rilascio atto di chiusura dell'operazione	Verifica sulla stabilità dell'operazione da realizzarsi entro i termini previsti dall'art. 65 del Reg. 1060/2021.						<i>Checklist per la verifica e il controllo - Appalti di lavori ex D.Lgs. 50/2016</i> <i>Checklist per la verifica e il controllo - Acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 50/2016</i> <i>Checklist documentali e di controllo - Appalti di lavori e acquisizione di servizi e forniture ex D.Lgs. 36/2023</i> <i>Checklist di controllo - Verifiche in loco</i> <i>Checklist di verifica sulla stabilità dell'operazione</i>

FLOW-CHART DI RIEPILOGO: GESTIONE DELLE OPERAZIONI DALLA SELEZIONE AL TRATTAMENTO DELLE DOMANDE DI RIMBORSO DEI BENEFICIARI – OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA'



RGABENEFICIARIO

RA

ADG

SOGG. REAL.

DESTIN

CdV

ASC

RC

AC

TESORERIA

CE

CIRCUITO FINANZIARIO DELLE OPERAZIONI

