

Allegato B.2

Pista di controllo

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

Vers. 02

Figura I - Autorità/Organismi coinvolti nel sistema di gestione e di controllo

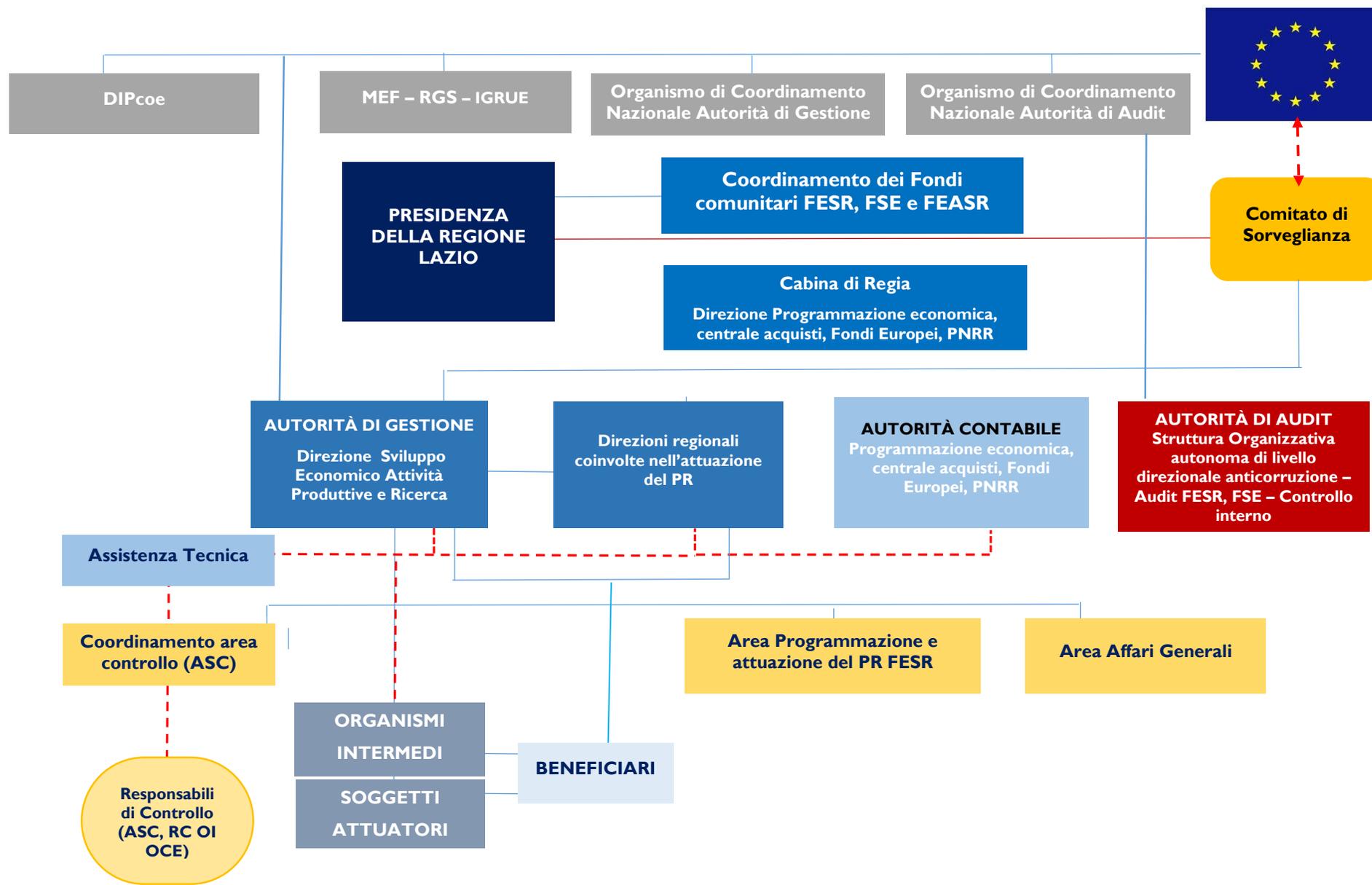
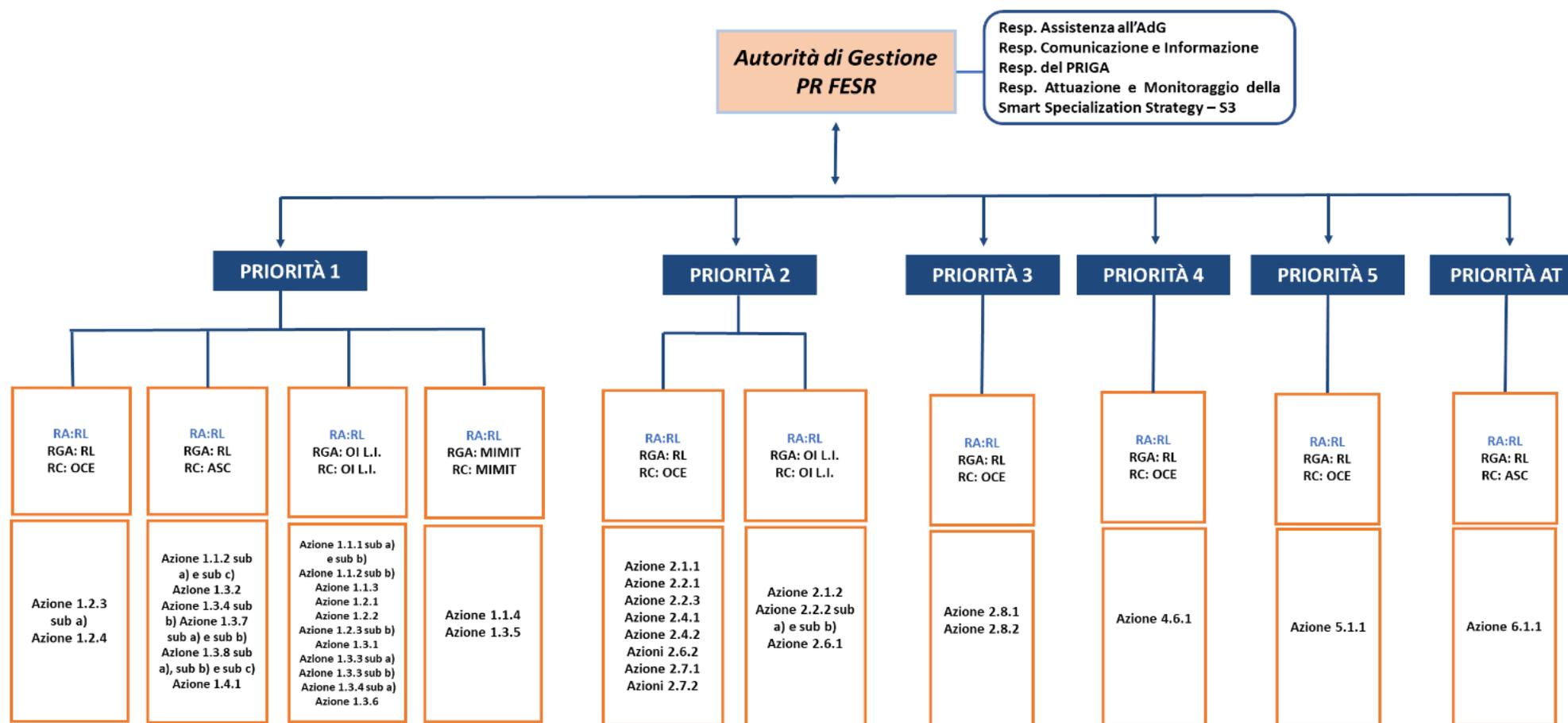


Figura 2 – Organigramma del PR



Legenda: RL: Regione Lazio; OI L.I.: Organismo Intermedio Lazio Innova; ASC: Area Sistemi di Controllo; OCE: Organismo di Controllo Esterno; MIMIT: Ministero delle Imprese e del made in Italy

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">• 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 Check list
Atto di individuazione degli interventi	<ul style="list-style-type: none"> • Documento di approvazione dei criteri di selezione • DGR di approvazione DAP 	Verifica di coerenza programmatica	Individuazione interventi	VdG 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
DE 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"> • 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 (in conformità al D.L. 50/2016) • Determina a contrarre 	Verifiche preliminari all'Emissione del DE 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"> • Documento di approvazione dei Criteri di Selezione • DGR approvazione DAP • Atto di individuazione interventi • DE di finanziamento e prenotazione impegno • Atti relativi alla/e procedura/e di gara (CIG, DURC, 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) • Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP • Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile • Stazione appaltante • Determina aggiudicazione del Dirigente Responsabile Stazione appaltante • Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP • Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata documentazione 	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 regolarità contabile di	<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
	prevista dalle norme				
Eventuale DE di approvazione varianti (e disimpegno contabile)	<ul style="list-style-type: none"> • Codice CUP e codice SIGEM • DE di finanziamento • DE 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) • Determina di approvazione delle varianti del RUP • Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnicoamministrative, etc.) • Atto di sottomissione 	Verifiche preliminari all'emissione del DE di approvazione dell'atto di sottomissione ed eventuale impegno delle somme	VdG 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	AC	Riferimento Check list
DE liquidazione anticipazione all'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> • Codice CUP e codice SIGEM • DE di finanziamento • DE 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 • Determina di liquidazione del RUP • Mandato di pagamento 	Verifiche preliminari all'erogazione dell'anticipazione	VdG preliminari all'erogazione dell'anticipazione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimenti o 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>
DE liquidazione SAL all'appaltatore	<ul style="list-style-type: none"> • Codice CUP e codice SIGEM • DE di finanziamento • DE di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione 	<p>Verifiche preliminari all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica delle realizzazioni dell'operazione</p> <p>Eventuale Verifica</p>	<p>VdG a campione preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco a campione</p> <p>Validazione UC e attestazione</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimenti o 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	

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

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	AC	Riferimento Check list
	<ul style="list-style-type: none"> 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 Determina di liquidazione del RUP Mandato di pagamento 	in loco	di spesa per la dichiarazione DDP e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale						
DE di liquidazione del saldo	<ul style="list-style-type: none"> Codice CUP e codice SIGEM 2) DE di finanziamento DE di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione SAL Mandati di pagamento 	<p>Verifiche preliminari all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica delle realizzazioni dell'operazione</p> <p>Eventuale Verifica in loco</p>	<p>VdG a campione preliminare all'erogazione del SAL</p> <p>Verifica in loco a campione</p> <p>Validazione UC e attestazione di spesa per la dichiarazione DDP e per la dichiarazione di affidabilità e il</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza e trasferimenti o risorse all'appaltatore	Campionamento per le verifiche di gestione amministrative e sul posto	Dichiarazione di 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>

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

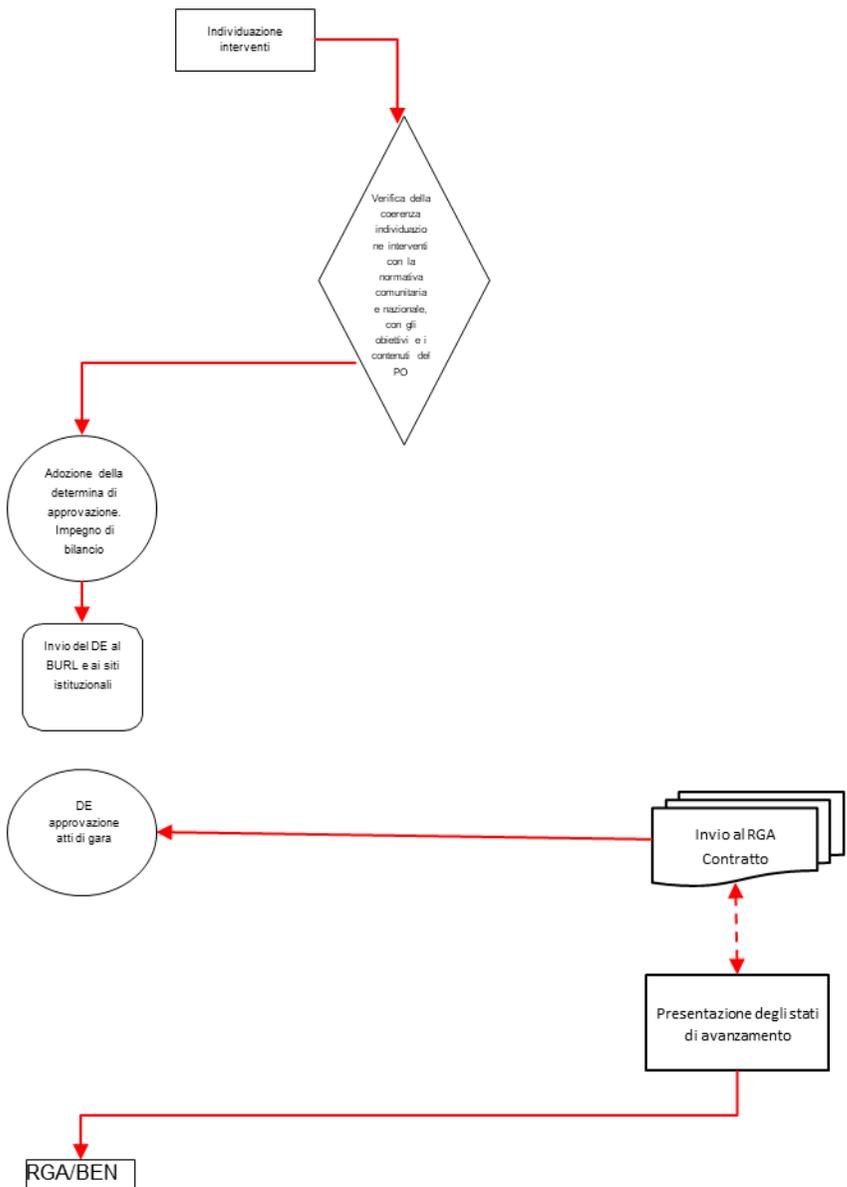
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	AC	Riferimento Check list
	<p>quietanzati relativi all'anticipazione e ai SAL precedenti</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa • Relazione sul conto finale • Collaudo o certificato di regolare esecuzione • Determina 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 • Determina di liquidazione della 		riepilogo annuale						<p>Checklist di controllo - Verifiche in loco</p>

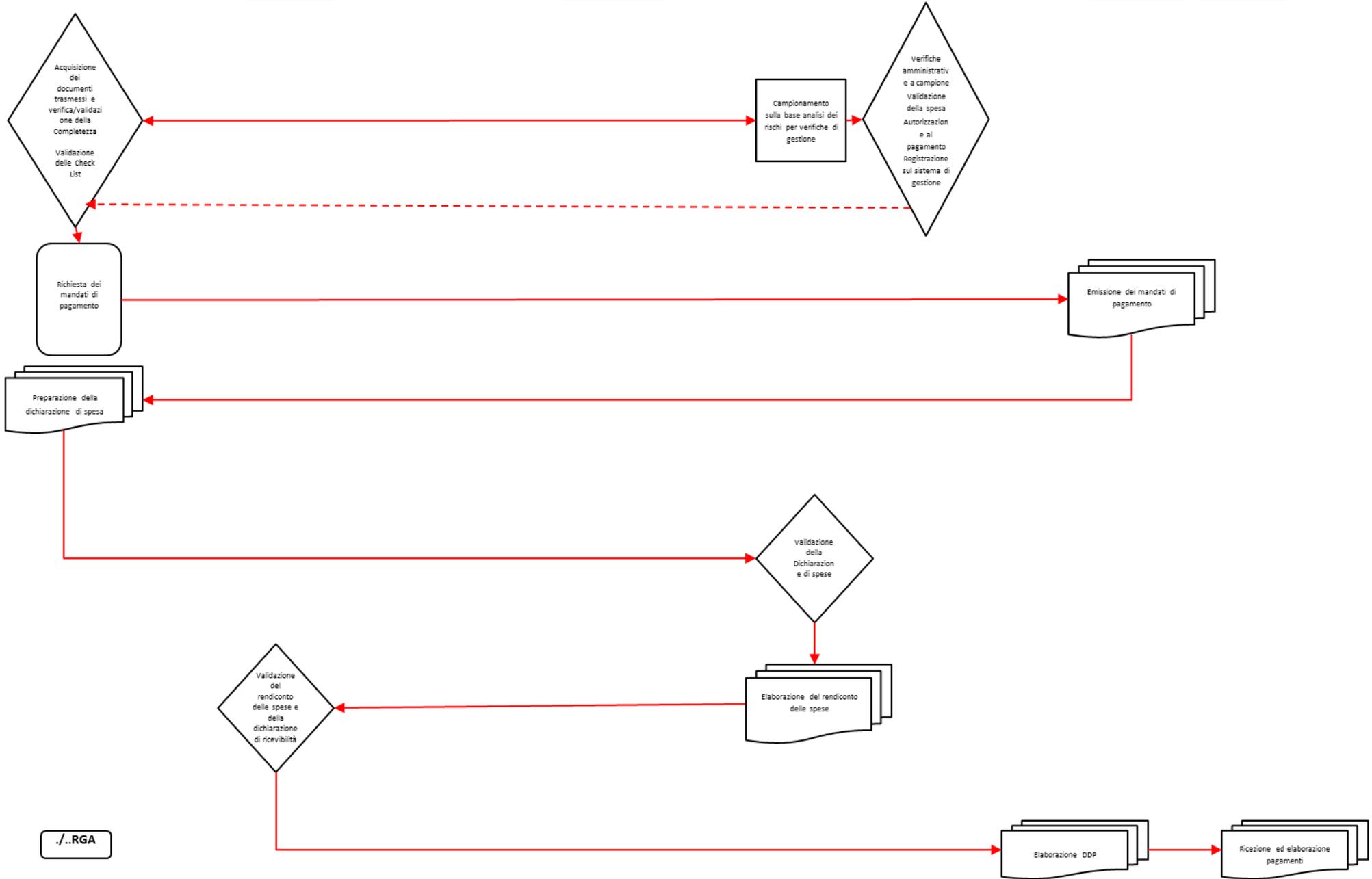
4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OO.PP. – BB.SS. A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	RGA-BENEFICIARIO	RC	Ragioneria	Tesoreria	ASC	AdG	AC	Riferimento Check list
	rata di saldo del RUP • Mandato di pagamento								
DE di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<ul style="list-style-type: none"> • 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 determinati alla chiusura del RUP • Check list di VdG dell'UC 	Verifiche preliminari all'emissione DE di chiusura con cui si attesta la funzionalità e la stabilità dell'operazione, l'adempimento in materia di informazione pubblicità, l'implementazione dei dati sul S.I. 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 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

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

RGABEN	RA	ADG	BENEFICIARIO	SOGG. REAL.	DESTINATARIO	CdV	RC	ASC	AC	TESORERIA	CE
--------	----	-----	--------------	-------------	--------------	-----	----	-----	----	-----------	----





./..RGA

