

UNIONE EUROPEA  
REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA  
DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE

Area Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie  
e Chiusura Programmi Comunitari

IL DIRIGENTE GENERALE

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la L.r. n.28 del 29 dicembre 1962;

VISTA la L.r. n.2 del 10 aprile 1978;

VISTA la L.r. n.10 del 15 maggio 2000;

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 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 Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n 12 "*Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'articolo 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n 9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n 6 e successive modifiche ed integrazioni*";

VISTO il D.P. n. 300/2017/869 del 28 febbraio 2017 di approvazione del contratto individuale di lavoro stipulato in data 27 febbraio 2017, registrato alla Ragioneria Centrale della Presidenza al n. 102 del 16 marzo 2017, tra il Presidente della Regione Siciliana ed il dott. Vincenzo Falgares Dirigente generale del Dipartimento regionale della Programmazione;

- VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 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 di esecuzione (UE) 1011/2014 recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;
- VISTO l'Allegato III, Punto 2.2.3.6 del Regolamento di esecuzione (UE) 1011/2014 che indica in particolare la necessità di illustrare le *“procedure per le verifiche delle operazioni (...), anche per garantire la conformità delle operazioni alle politiche dell'Unione (...), e indicazione delle autorità o degli organismi che effettuano tali verifiche”*;
- VISTA la decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.267 del 10 novembre 2015 di adozione definitiva del *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020”* approvato con decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015;
- VISTA la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 del collegio riunito presso la Sezione della Corte dei conti che individua i provvedimenti di attuazione dei programmi finanziati da risorse comunitarie da sottoporre al controllo preventivo di legittimità;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.103 del 6 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Manuale per l’attuazione”* con la quale è stato approvato il documento *“Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione 1 marzo 2017”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Manuale dei controlli di primo livello”* con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento *“Manuale dei controlli di primo livello v.1 marzo 2017”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.105 del 6 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Manuale per i beneficiari – Manuale utente REO”* con la quale la Giunta regionale ha preso atto del documento *“Manuale REO”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 195 del 15 maggio 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)”* con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento *“Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo), versione 3.0 di aprile 2017”*;
- VISTO il Decreto n.183 del 29.5.2017 del Dirigente Generale del Dipartimento generale della programmazione che adotta il *“Manuale per l’attuazione”* approvato con la citata DGR 104/2017, il *“Manuale dei controlli di primo livello v.1 marzo 2017”* apprezzato con la citata DGR 104/2017, il *“Manuale REO”* di cui alla citata DGR 105/2017 e il documento *“Sistemi*

di Gestione e Controllo (SiGeCo) versione 3.0 di aprile 2017" apprezzato con la citata DGR 195/2017;

CONSIDERATO che la citata DGR 103/2017, la DGR 104/2017 e la DGR 195/2017 autorizzano il Dipartimento regionale della programmazione di provvedere, in qualità di Autorità di coordinamento dell'Autorità di Gestione del PO FESR Sicilia 2014/2020, ad apportare al Manuale di Attuazione, al Manuale dei controlli di primo livello e al SiGeCo gli aggiornamenti necessari;

PRESO ATTO delle osservazioni dell'AdA previste nel Piano di azione allegato al parere sulla designazione dell'AdG e dell'AdC approvato con DGR n. 433 del 27 dicembre 2016;

PRESO ATTO delle osservazioni della Commissione Europea avanzate con nota Ares(2017)2174233 del 27/04/2017 e del riscontro trasmesso dall'AdA con nota prot. n.2268/0-6 del 31 maggio 2017;

PRESO ATTO delle raccomandazioni dell'AdA fornite a seguito dell'audit di sistema per il periodo 01.07.2016 – 30.06.2017 e trasmesse con nota prot. n.3036/0-6 del 27 luglio 2017;

CONSIDERATO che è in corso un generale processo di aggiornamento e allineamento del SiGeCo e della relativa Manualistica, sia alla luce delle osservazioni dell'AdA e della CE, che alle modifiche resesi necessarie nel corso di attuazione del Programma;

VISTO il *Manuale dei controlli di primo livello (Ver\_28nov2017)*, parte integrante del presente Decreto, con i relativi allegati così distinti:

- **Allegato 1:** Verifica della selezione dei progetti  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi a regia;  
Parte B – Opere pubbliche, beni e servizi a titolarità;  
Parte C – Aiuti.
- **Allegato 2:** Verifica delle procedure di affidamento  
Parte A – Verifiche ex Dlgs. 50/2016;  
Parte B – Verifiche ex Dlgs. 163/2006.
- **Allegato 3:** Verifica delle domande di rimborso  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi;  
Parte B – Aiuti.
- **Allegato 4:** Personale e missioni  
Parte A – Missioni;  
Parte B – Personale esterno;  
Parte C – Personale interno.
- **Allegato 5:** Verifiche sul posto  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi;  
Parte B – Aiuti.
- **Allegato 6:** Controlli «ex post»  
Parte A – Stabilità;  
Parte B – Verifica Entrate Nette
- **Allegato 7:** Check list per i controlli di sistema
- **Allegato 8:** Verifica della qualità dei controlli delle UMC/UC
- **Allegato 9:** Check list di verifica strumenti finanziari

VISTA la nota prot.n. 21522 del 29 novembre 2017, con cui *il Manuale dei controlli di primo livello (Ver\_28nov2017)* e i suoi allegati sono stati trasmessi all'AdA;

RITENUTO di dovere approvare il *Manuale per i controlli di primo livello (Ver\_28nov2017)*, parte integrante del presente Decreto, con i citati allegati

## DECRETA

### ART.1

Il DDG n. 183 del 29 maggio 2017 è annullato esclusivamente nella parte riguardante il *Manuale dei controlli di primo livello (v. 1 marzo 2017)*.

### ART.2

E' approvato il *Manuale dei controlli di primo livello (Ver\_28nov2017)*, con i relativi allegati così distinti:

- **Allegato 1:** Verifica della selezione dei progetti  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi a regia;  
Parte B – Opere pubbliche, beni e servizi a titolarità;  
Parte C – Aiuti.
- **Allegato 2:** Verifica delle procedure di affidamento  
Parte A – Verifiche ex Dlgs. 50/2016;  
Parte B – Verifiche ex Dlgs. 163/2006.
- **Allegato 3:** Verifica delle domande di rimborso  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi;  
Parte B – Aiuti.
- **Allegato 4:** Personale e missioni  
Parte A – Missioni;  
Parte B – Personale esterno;  
Parte C – Personale interno.
- **Allegato 5:** Verifiche sul posto  
Parte A – Opere pubbliche, beni e servizi;  
Parte B – Aiuti.
- **Allegato 6:** Controlli «ex post»  
Parte A – Stabilità;  
Parte B – Verifica Entrate Nette
- **Allegato 7:** Check list per i controlli di sistema
- **Allegato 8:** Verifica della qualità dei controlli delle UMC/UC
- **Allegato 9:** Check list di verifica strumenti finanziari

### ART. 3

Con successivi decreti saranno adottati gli aggiornamenti del “*Manuale per l’attuazione*” e del documento “*Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo) versione 3.0 di aprile 2017*” per allineare il quadro complessivo degli strumenti operativi attuativi del PO FESR 2014/2020 alle osservazioni dell’AdA, della Commissione Europea nonché alle modifiche rese necessarie nel corso di attuazione del Programma.

### ART. 4

Le disposizioni di cui al presente decreto entrano in vigore dalla data di pubblicazione sul sito istituzionale del Dipartimento reg.le della Programmazione.

### ART. 5

Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it) e sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del Dipartimento Regionale della Programmazione

esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'articolo 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art.98 comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015.

ART. 6

Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e a tutti i competenti Centri di Responsabilità coinvolti nell'attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020.

PALERMO, 19 GEN 2018,



Il Dirigente Generale  
*Vincenzo Falgares*

Il Dirigente dell' Area 7  
*Giuseppe A. Indorante*