

UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo Sviluppo Regionale



REPUBBLICA ITALIANA

REGIONE SICILIANA



Assessorato Regionale delle Attività Produttive

Dipartimento Regionale delle Attività Produttive

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;

VISTO il D. Lgs.30 marzo 2001, n. 165, art.7, c.6 quater;

VISTO il D. Lgs. n.118 del 23/06/2011;

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. 694 del 24 febbraio 2015 con il quale il Presidente della Regione, previa deliberazione della Giunta n. 36 del 18/02/2015, ha conferito, senza soluzione di continuità, l'incarico di Dirigente Generale del dipartimento Regionale delle Attività Produttive all'arch. Alessandro Ferrara, Dirigente di III Fascia dell'Amministrazione;

- VISTO il D.A. n. 1083 del 13/3/2015 con il quale è stato approvato il contratto individuale stipulato in data 04/3/2015 tra l'Assessore regionale delle attività Produttive e l'arch. Alessandro Ferrara;
- 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 l'art. 125, comma 4, lettera d) del Regolamento 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 sì che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'articolo 72, lettera g)*";
- 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 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. 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";
- VISTA la Delibera della Giunta Regionale n. 290 del 09 agosto.2016, che ha approvato il Programma regionale per l'Internazionalizzazione (PRINT) e il correlato Piano di azione 2016-2018, in cui vengono enunciate le strategie, gli orientamenti e i piani programmatici in materia di internazionalizzazione;
- CONSIDERATO che sulla base di quanto descritto nel Si.Ge.Co., l'Area 7 "Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari" del Dipartimento Regionale della Programmazione deve procedere alla predisposizione dei modelli di pista di controllo per singola tipologia di intervento implementate (macroprocesso) per la Realizzazione di opere pubbliche a titolarità, la Realizzazione di opere pubbliche a regia, l'Acquisizione di beni e servizi a titolarità, l'Acquisizione di beni e servizi a regia, l'Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a titolarità, l'Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a regia, Strumenti finanziari;
- CONSIDERATO che tali modelli di Pista di Controllo costituiscono il riferimento procedurale per l'attuazione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità di tutti gli interventi finanziati dal POR;

VISTO l'art.25, paragrafo 1, del regolamento delegato (UE) 480/2014 che definisce i requisiti minimi della pista di controllo;

VISTO l'art.25 paragrafo 2 del regolamento delegato (UE) 480/2014 che prevede che l'AdG assicuri che siano disponibili i 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;

CONSIDERATO che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale che è alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del PO in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione, consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazione;

VISTE le Piste di Controllo redatte dall'Area 7 del Dipartimento regionale Programmazione, riguardanti le procedure di erogazione di aiuti alle Imprese, le procedure di realizzazione di OO.PP., Beni e Servizi a regia, le procedure di realizzazione a titolarità, le Piste di Controllo dell'Asse Assistenza Tecnica di competenza del Dipartimento Regionale della Programmazione riguardo le Operazioni mediante gare di appalto, le Operazioni per la selezione di esperti, le Operazioni in *house*;

CONSIDERATO che le Piste di controllo predisposte dall'Area 7 del Dipartimento regionale Programmazione per macroprocesso, pienamente integrate col sistema informativo Caronte, rispondono pertanto ai requisiti minimi previsti dall'art.25 del regolamento delegato (UE) 480/2014;

VISTO il D.D.G. n. 174 A7/DRP del 22 maggio 2017 Registrato dalla Corte dei Conti il 08 giugno 2017, reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le suddette piste di controllo;

RITENUTO pertanto, di dovere adottare la Pista di Controllo riguardante le procedure per l'acquisizione di Beni e Servizi a titolarità di cui all'azione 3.4.1 del P.O. F.E.S.R. Sicilia 2014-2020;

DECRETA

ART.1 E' adottata la pista di controllo: acquisizione di beni e servizi azione 3.4.1 del P.O. F.E.S.R. Sicilia 2014-2020.

ART.2 Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale del Dipartimento delle Attività Produttive e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del dipartimento Regionale delle Attività Produttive, 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.3 Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo 08 AGO 2017

F.to

Il Dirigente Generale
arch. Alessandro Ferrara

Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla
Acquisizione di beni e servizi a titolarità azione 3.4.1
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Dipartimento della
Regioneria dello Stato
(CRUE (MEE))

Regeneria per la Coesione
territoriale

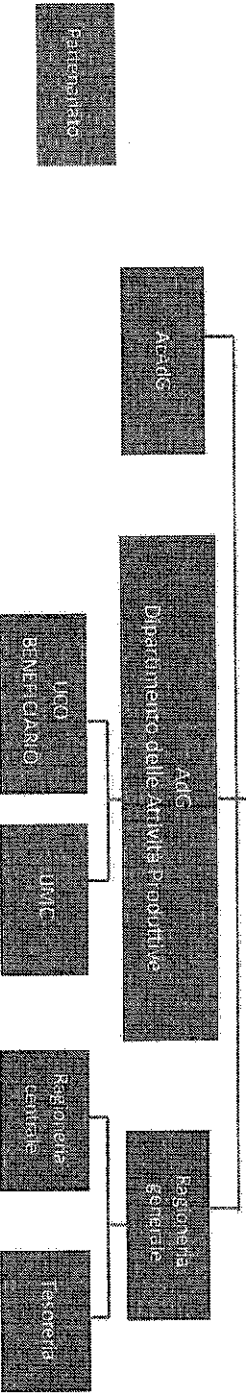
Dipartimento per le
politiche di coesione
(PCM)

Presidenza della
Regione Siciliana

Ufficio
Speciale ADA

AdIC

Corte dei Conti



1) PROGRAMMAZIONE - Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità azione 3.4.1

Atti amministrativi

DOCUMENTAZIONE

- DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020
- Decisione della Commissione
 - Testo del PO
- DGR Ripartizione risorse tra Cdr/UCCO
- Piano finanziario per Azione Cdr
- DGR Approvazione criteri di selezione
- Verbali/procedure scritte Cds
- DGR n. 290 del 09 agosto.2016 di approvazione del Programma regionale per l'Internazionalizzazione (PRINT) e il correlato Piano di azione 2016-2018
- Programma regionale per l'Internazionalizzazione (PRINT) e correlato Piano di azione 2016-2018
- DGR approvazione SIGeCo
- Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014
- DGR approvazione Manuale di attuazione
- Manuale e allegati
- DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello
- Manuale e allegati

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI - Acquisizione di beni e Servizi a titolarità azione 3.4.1

Atti amministrativi

DOCUMENTAZIONE

- Direttiva Assessoriale -Programma delle attività riguardanti: scouting, missioni esplorative, missioni di outgoinng e Incoming, servizi di orientamento, partecipazione a manifestazioni fieristiche, cicli di seminari e workshops, azioni di visibilità su media/reti commerciali estere ed eventi di partenariato Internazionali.
- Programma regionale per l'Internazionalizzazione (PRINT) e correlato Piano di azione 2016-2018

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità azione 3.4.1

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione e finanziamento da parte dell'UCCO (con prenotazione delle	1) DGR approvazione Programmazione Attuativa 2) Atto di individuazione interventi	Emissione Decreto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme,	-	Controllo di regolarità contabile	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile

3) ATTIVAZIONE DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di Serie Servizi a titolarità azione 3.4.1					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
<p>somme), del piano delle attività di cui alla direttiva assessoriale, individuazione delle procedure di gara per tipologia di acquisizione di bene/servizio</p> <p>Decreto di approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e relativo impegno contabile e disimpegno economie da ribasso d'asta</p>	<p>1) DGR approvazione Programmazione Attuativa</p> <p>2) Atto di individuazione interventi</p> <p>3) Decreto di finanziamento e prenotazione impegno contabile con obblighi del beneficiario dell'UCO</p> <p>4) 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)</p> <p>5) Codice CUP e CARONTE</p> <p>6) Determina di approvazione degli atti di gara da parte del RUP</p> <p>7) Proposta aggiudicazione del RUP al Dirigente Responsabile Stazione appaltante</p> <p>8) Determina aggiudicazione del Dirigente Responsabile Stazione appaltante</p> <p>9) Accertamento dei requisiti morali, di capacità tecnica ed economica in capo all'aggiudicatario del RUP</p> <p>10) Stipula Contratto d'appalto con il soggetto attuatore con allegata</p>	<p>Individuazione delle procedure di gara</p> <p>● Emissione Decreto approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara e relativo impegno dell'UCO</p>	<p>Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento adottata dal beneficiario (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile</p>	

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di beni e Servizi a regolarità azione 3.4.1						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO - BENEFICIARIO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti	
	documentazione prevista dalle norme					
Eventuale Decreto di approvazione variante al programma di cui alla direttiva assessoriale. Prenotazione eventuali somme aggiuntive	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento dell'UCO 3) Decreto approvazione degli atti di gara, del Contratto di appalto e del QTE rimodulato post gara 4) 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) 5) Determina di approvazione delle varianti del RUP 6) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, etc.) 7) Atto di sottomissione 	Emissione Decreto di approvazione e finanziamento con prenotazione delle somme, individuazione delle procedure di gara		Controllo di regolarità contabile	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di beni e Servizi a regolarità azione 3.4.1									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcadG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione anticipazione all'appaltatore	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento del Contratto di appalto 3) Decreto di approvazione 4) Richiesta anticipazione 5) Fidejussione 6) Fattura 7) Certificazione Antirmafia per importi > €150.000,00; se < €150.000,00; se < autocertificazione 8) DURC 9) Equitalia per pagamenti > €10.000,00 	<ul style="list-style-type: none"> • Emissione decreto di liquidazione dell'UCO 	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione della anticipazione da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Procedura di designazione prima della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere Monitoraggio annuale procedura di designazione

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di beni e Servizi a titolo di azione 3.4.1

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcadG	AdC	ADA
	10) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 11) Tracciabilità flussi finanziari 12) Determina di liquidazione del RUP 13) Mandato di pagamento		certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepiogo annuale						
Decreto di liquidazione dei SAL all'appaltatore	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e atto di sottomissione 4) Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente 5) SAL 6) Certificati di pagamento 7) Mandati di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione (o a SAL precedenti) 8) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione 9) DURC 10) Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00 11) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio 12) Tracciabilità flussi finanziari 13) Determina di liquidazione del RUP 14) Mandato di pagamento	<ul style="list-style-type: none"> Emissione decreto di liquidazione dell'UCO 	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del SAL in oggetto (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepiogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione della rata di saldo	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e	<ul style="list-style-type: none"> Emissione decreto di approvazione degli atti di contabilità finale, del 	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepiogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità art. 3.4.1

Atti amministrativi	Documentazione	Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corre dei Conti	ACADG	ADC	ADA
	<p>atto di sottomissione</p> <p>4) SAL</p> <p>5) Mandanti di pagamento quietanzati relativi all'anticipazione e ai SAL precedenti</p> <p>6) Stato finale con individuazione del credito netto all'impresa</p> <p>7) Relazione sul conto finale</p> <p>8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione</p> <p>9) Determina del RUP di approvazione atti di contabilità finale</p> <p>10) Fattura o altri documenti contabili avente forza probatoria equivalente</p> <p>11) Certificato di pagamento della rata di saldo</p> <p>12) Certificazione Antimafia per importi > €150.000,00; se < autocertificazione</p> <p>13) DURC</p> <p>14) Equitalia per pagamenti maggiori di €10.000,00</p> <p>15) Certificato di iscrizione alla Camera di Commercio</p> <p>16) Tracciabilità flussi finanziari</p> <p>17) Fidejussione</p> <p>18) Determina di liquidazione della rata di saldo del RUP</p> <p>19) Mandato di pagamento</p>	<p>UCO - Beneficiario</p> <p>collaudo o del certificato di regolare esecuzione, svincolo della cauzione, accertamento e liquidazione della rata di saldo dell'UCO</p>	<p>successivamente all'erogazione da parte della tesoreria del saldo (Check list art.125.5.a)</p> <p>Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	<p>Verifica sulla stabilità dell'operazione</p>	<p>Controllo di legalità e di regolarità contabile</p>	<p>Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale</p>			<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle</p>
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<p>1) Decreto di finanziamento</p> <p>2) Decreto di approvazione del Contratto di appalto e di eventuale perizia e</p>	<p>• Emissione decreto chiusura con cui si attesta la funzionalità e la stabilità</p>							

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE - Acquisizione di beni e Servizi a titolarità azione 3.4.1

Atti amministrativi	Documentazione	Beneficiario	UMC	Regioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
	atto di sottomissione	UCO - Beneficiario							
	<p>3) decreto 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</p> <p>4) Relazione conclusiva sulle attività di progetto del RUP</p> <p>5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione</p> <p>6) determina chiusura del RUP</p> <p>7) Check list di controllo di primo livello dell' UMC</p>	<p>dell'operazione, l'adempimento in materia di informazione e pubblicità, l'implementazione dei dati sul S.I. Caronte, si approva il QEF e la definitiva ammissione al finanziamento a valere sul PO FESR 2014-2020 e/o ad altre fonti finanziarie dell'UCO</p>							<p>operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>