

**UNIONE EUROPEA  
REPUBBLICA ITALIANA**



Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità  
Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità  
e dei Trasporti

—◆—  
**IL DIRIGENTE GENERALE**

**VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;

**VISTO** il Trattato istitutivo della Comunità Europea;

**VISTA** la legge n° 20 del 14.01.1994, il D. lgs. n° 200 del 18/06/1999;

**VISTA** la Legge Regionale n. 10 del 15 Maggio 2000;

**VISTO** il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e successive modifiche ed integrazioni sull'armonizzazione dei sistemi contabili;

**VISTA** il comma 6 dell'art. 98 della Legge Regionale n. 9 del 07 maggio 2015, che ha sostituito l'art. 68 "norme in materia di trasparenza" della l.r. n.21/2014;

**VISTO** il D.P. Reg. 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 del 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni";

**VISTO** il D.P. Reg. n. 1067 del 12.03.2015 con il quale al Dr. Fulvio Bellomo è stato conferito l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti;

**VISTO** il Regolamento (UE) 17 Dicembre 2013 n. 1303 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 generali 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 che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006;

- VISTO** l'art. 65 del succitato Reg. (UE) n. 1303/2013 in tema di ammissibilità e coerenza al Programma;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 480 del 3 marzo 2014 che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;
- VISTO** il Regolamento di esecuzione (UE) n. 215/2014 della Commissione del 07/03/2014, che stabilisce norme di attuazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, recante disposizioni riguardanti le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- VISTO** l'art. 125 *"Funzioni dell'autorità di gestione"* comma 4 lettera d) del Regolamento (CE) n. 1303/2013 che prevede *"Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo l'autorità di gestione: lettera 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'art. 72 lettera g)";*
- VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvato dalla Commissione Europea con Decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 ed adottato dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015, modificato con successiva deliberazione n. 404 del 06 dicembre 2016;
- VISTI** i requisiti di ammissibilità e di selezione del PO FESR Sicilia 2014/2020 apprezzati dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 177 dell'11 maggio 2016 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA** la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 della Corte dei conti - Sezione di controllo per la Regione Siciliana, 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. 285 del 09 agosto 2016, modificata con successiva deliberazione n. 70 del 23 febbraio 2017 *"Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2018"* con la quale è stato approvato il *"Documento di Programmazione Attuativa (2016-2018) - P.O. FESR 2014-2020"*;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 103 del 06 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 06 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 versione 1 Marzo 2017"*, modificato e approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione nella *versione Giugno 2018*, unitamente alle allegate check list, con D.D.G. n. 386 del 3.8.2018;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 226 del 28 giugno 2018 *"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 Maggio 2018*, approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con il già citato D.D.G. n. 386 del 3.8.2018 *versione Maggio 2018\_ integrata”*;

**VISTO** il documento *“Strumento di autovalutazione rs\_fraud\_risk\_assessment\_AcAdG\_v-02 (Settembre 2018)”* approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con DDG n. 445 / A7 del 13/09/2018;

**VISTO** il D.D.G. n. 174 A7/DRP del 22/5/2017, registrato dalla Corte dei Conti in data 8/6/2017 reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, sulla base di quanto descritto nel SI.GE.CO., ha approvato alcune Piste di controllo predisposte per singola tipologia di intervento per macro-processo, alcune di carattere generale, altre afferenti a specifiche competenze di alcuni Dipartimenti regionali;

**VISTA** la nota prot.n. 13391 del 13/7/2017 con la quale il Dipartimento Regionale Programmazione ha invitato le Autorità di Gestione a *“caratterizzare”* le piste di controllo per macro-processo già notificate, adattandole e contestualizzandole alle diverse specificità delle Azioni degli OO.TT. del PO FESR Sicilia 2014-2020;

**VISTO** l'art. 25, paragrafo 1, del Regolamento (UE) 480/2014, che definisce i requisiti minimi dettagliati della pista di controllo per quanto riguarda i documenti contabili da mantenere e la documentazione di supporto da conservare;

**VISTO** l'art. 25, paragrafo 2, del Regolamento (UE) 480/2014, che prevede che *“L'autorità di gestione assicura che siano disponibili i dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a garantire un'adeguata pista di controllo conforme ai requisiti minimi di cui al paragrafo 1”*;

**VISTO** il D.D.G. n. 114 del 5.4.2018 reg. dalla Corte dei conti in data 2.5.2018 reg. 1 foglio 51 con cui il Dipartimento della Programmazione ha adottato la pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all' acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata *“Progetto capacitazione del personale interno”* dell' OT 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTA** la Circolare prot. n. 12524 del 26.07.2018 del Dipartimento Programmazione *“Progetto Easy Go” Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 (Asse 11 “Assistenza Tecnica”- Azione 11.1.1)*, con la quale i Dipartimenti Regionali/CdR vengono invitati ad adottare apposite piste di controllo per l' utilizzo di tali risorse sulla scorta della succitata pista di controllo già approvata dal medesimo Dipartimento quale ACAdG (Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione);

**CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale - alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del P.O. FESR Sicilia 2014/2020, in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione, che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione ed i documenti contabili dettagliati, nonché i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazione;

**CONSIDERATO** che, ai sensi della Circolare succitata, una volta accertata la sussistenza di operazioni retrospettive da imputare al PO 2014/2020, i CdR (Centri di responsabilità) dell' Autorità di Gestione provvedono preliminarmente a predisporre una pista di controllo, ai sensi del suddetto art. 25 del Reg. (UE) 480/2014, da approvare con apposito Decreto;

**CONSIDERATO** che questo CdR ha la necessità di predisporre e approvare una pista di controllo che specifichi a livello Dipartimentale la procedura di attuazione relativa all' acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020" (*Progetto Easy Go*);

**RITENUTO**, pertanto, di dovere approvare a livello Dipartimentale la Pista di controllo della procedura di attuazione relativa all' Acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020" (*Progetto denominato Easy Go*);

DECRETA

**Art.1)** Per le motivazioni di cui in premessa è approvata a livello Dipartimentale la Pista di controllo della procedura di attuazione relativa all' acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020" (*Progetto denominato Easy Go*), che si allega al presente decreto e che forma parte integrante dello stesso;

**Art. 2)** Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di Controllo, sarà trasmesso, per il tramite della competente Ragioneria, alla Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei conti per la registrazione e sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it). Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana-Dipartimento delle Infrastrutture, della Mobilità e dei Trasporti, esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6 della L.R. n. 9 del 7/5/2015.

**Art.3)** Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e al Dipartimento Regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione, nonché a tutti i soggetti coinvolti a vario titolo "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020" (*Progetto Easy Go*).

Il Dirigente dell' Area 3

(Dott.ssa Rosa Maria Baiamonte )

*firmato*

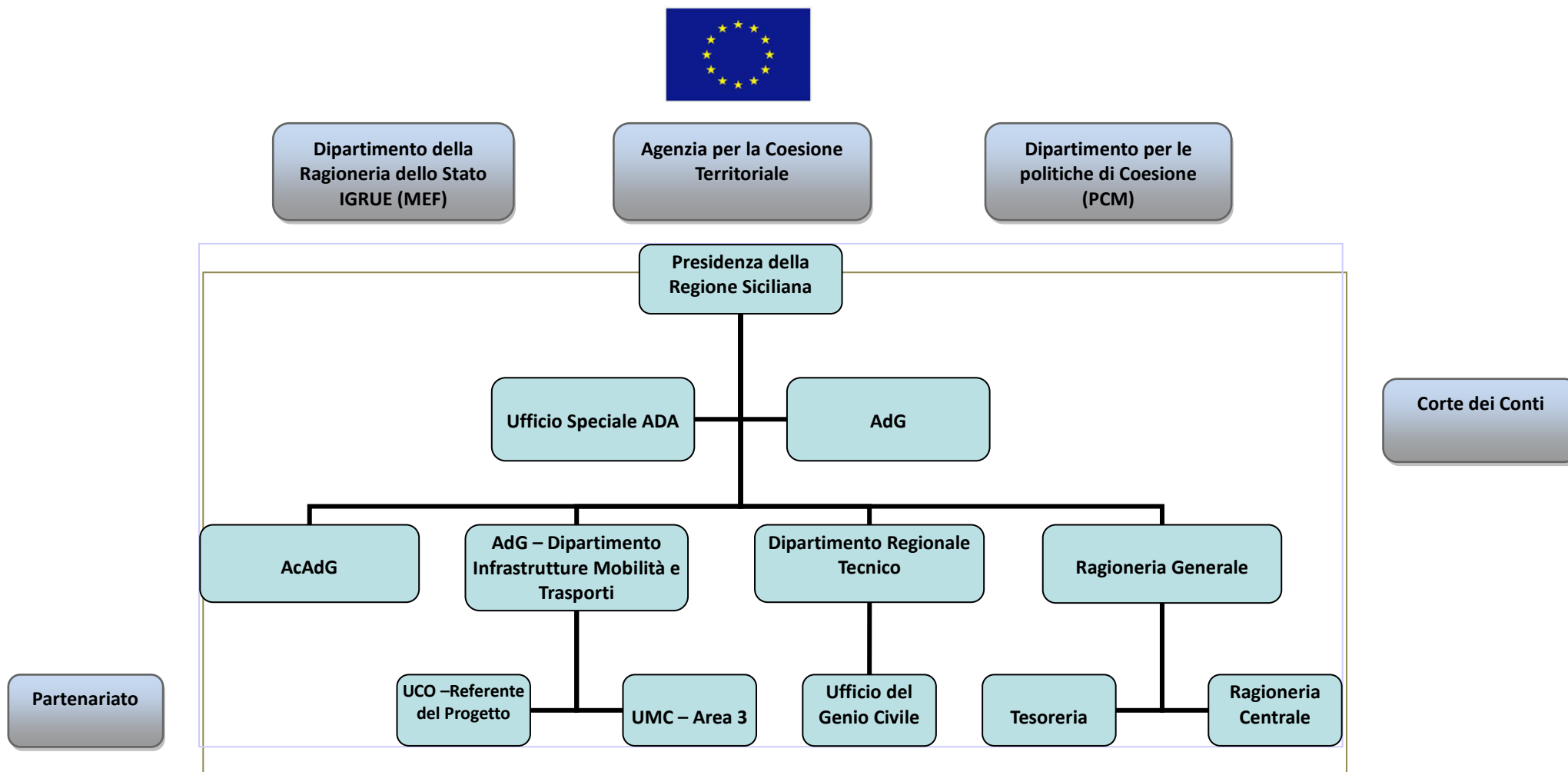
Il Dirigente Generale

(Dr. Fulvio Bellomo)

*firmato*

Pista di controllo afferente all' **O.T. 11** Assistenza Tecnica del PO 2014/2020 –**Obiettivo Specifico 11.1- Azione 11.1.1** – (Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità) “Assistenza Tecnica per la programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma”- Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

### Soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Pista di controllo afferente all' **O.T. 11** Assistenza Tecnica del PO 2014/2020 –**Obiettivo Specifico 11.1- Azione 11.1.1** – (Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità) “Assistenza Tecnica per la programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma”- Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

1) PROGRAMMAZIONE	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR di adozione del PO FESR Sicilia 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decisione della Commissione</li> <li>• Testo del PO</li> </ul>
DGR di approvazione ripartizione risorse tra Centro di Responsabilità (CdR)/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Piano finanziario per Azione CdR</li> </ul>
DGR di apprezzamento dei “Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DGR di apprezzamento del SI.GE.CO.(sistema di gestione e controllo)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR di approvazione del Manuale di attuazione del PO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
DGR apprezzamento del Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
Circolari del Dipartimento Programmazione e del Dipartimento IMT “Progetto Easy go”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Circolare Dipartimento Programmazione <b>prot. n. 12524 del 26.07.2018</b> “Progetto Easy go - Rafforzamento dell'attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo validazione e chiusura PO 2014/2020” e Circolare D.G. Dipartimento IMT <b>prot. n. 43602 del 06.09.2018</b> “Disposizioni operative e richiesta dati”</li> </ul>

Pista di controllo afferente all' **O.T. 11** Assistenza Tecnica del PO 2014/2020 –**Obiettivo Specifico 11.1- Azione 11.1.1** – (Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità) “Assistenza Tecnica per la programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma”- Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE					
Decreto di approvazione del progetto esecutivo e di imputazione al PO	<ul style="list-style-type: none"> <li>Progetto esecutivo</li> </ul>					

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO-Referente Progetto	UMC	DRT Ufficio del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e impegno da parte dell'UCO con allegati i documenti progettuali quali schemi di Timesheets e schema di ordine di servizio	1)DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Decreto di approvazione del progetto esecutivo	-	-		Controllo di Legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto

Pista di controllo afferente all' **O.T. 11** Assistenza Tecnica del PO 2014/2020 – **Obiettivo Specifico 11.1- Azione 11.1.1** – (Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità) “Assistenza Tecnica per la programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma”- Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE					
Eventuale Decreto di disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 1) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 2) Decreto di approvazione amministrativa e impegno				Controllo di Legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di revoca e disimpegno

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE										
Atti amministrativi	Documentazione	UCO-Referente Progetto	UMC	DRT Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme dovute a titolo di compenso per l'attività pomeridiana dei dipendenti operanti sul progetto dell'importo. Decreto di liquidazione delle somme dovute all'amministrazione regionale a titolo di rimborso per "Spese Generali".	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 4) Relazioni mensili dei dirigenti delle strutture interessate riportanti le attività eseguite e le ore 5) Time-sheets dei singoli dipendenti impegnati nel progetto	Verifica delle relazioni mensili dei dirigenti e dei Time Sheet	Piano dei Controlli Area 3  Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di primo livello sulla procedura di individuazione dei destinatari del progetto prima della liquidazione (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	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di 2° livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



Pista di controllo afferente all' **O.T. 11** Assistenza Tecnica del PO 2014/2020 –**Obiettivo Specifico 11.1- Azione 11.1.1** – (Acquisizione di Beni e Servizi a titolarità) “Assistenza Tecnica per la programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma”- Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE										
Atti amministrativi	Documentazione	UCO-Referente Progetto	UMC	DRT Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Documentazione attestante il completamento e la funzionalità/obiettivo del progetto 3) Decreto di approvazione del progetto 4) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 5) Check list di controllo di primo livello dell' Ufficio del Genio Civile				Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	-	-	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di 2° livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit