

Repubblica Italiana
Regione Siciliana



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;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 158 del 27.12.2019 “Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana, che modifica il D.lgs. 6.5.1948 n. 655, come modificato dal 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. 27 Giugno 2019 n. 12 “Regolamento di attuazione del titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali ai sensi dell'art. 13 comma 3 della legge regionale 17 marzo 2016 n. 3- Modifica del decreto del Presidente della Regione del 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni”;
- VISTO** il D.P. Reg. n. 2759 del 18.06.2020 con il quale il Presidente della Regione ha conferito al Dr. Fulvio Bellomo l’incarico di Dirigente Generale del Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti;
- VISTO** il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1301 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo “Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione”;
- VISTO** il Regolamento (UE) 17 Dicembre 2013 n. 1303, integrato dal Reg. 480 del 3.3.2014, 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;
- VISTO** il Regolamento (UE) 18 Dicembre 2013 n. 1407, recante disposizioni sull’ applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato sul funzionamento nell’ Unione Europea degli aiuti “de minimis”;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 480 del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;

- VISTO** il Regolamento (UE) n. 651 del 17.06.2014 che definisce le microimprese, le piccole e le medie imprese e, in particolare, l'All. 1, che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato;
- 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)";*
- VISTE** le Comunicazioni della Commissione dell'Unione Europea C(2020)1863 del 19.03.2020 *"Quadro temporaneo per le misure di Aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid19"*; C(2020) 2215 del 03.04.2020 *"Modifica del quadro temporaneo per le misure di Aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid19"*; C(2020) 3156 del 08.05.2020 *"Seconda modifica del quadro temporaneo per le misure di Aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid19"*; C(2020) 4509 del 29.06.2020 *"Terza modifica del quadro temporaneo per le misure di Aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid19"*;
- VISTA** la Decisione della Commissione CE C (2020) 3482 del 21.05.2020 *"State Aid SA.57021 (2020/N, ex 2020/PN) – Italy – Covid19 Regime Quadro"*;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 123 del 31.03.1998 che reca disposizioni per la razionalizzazione degli interventi di sostegno pubblico alle imprese;
- VISTA** la Legge Regionale n. 32 del 23.12.2000 relativa all'attuazione del POR 2000/2006 e di riordino dei regimi di aiuto alle imprese;
- 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 successive Decisioni della Commissione Europea C(2017) 8672 dell'11 dicembre 2017, (C) 8989 del 18.12.2018, C(2019) 5045 final del 28.06.2019, C(2020) 5951 final del 27.08.2020 e da ultimo con Decisione di Esecuzione della Commissione C (2020) 6942 final del 18.09.2020;
- 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 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"*, modificato ed approvato da ultimo dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 684 del 30.10.2020 nella *versione Ottobre 2020* completo di allegati;
- 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 Ottobre 2019*, unitamente alle allegate check list, con D.D.G. n. 572 del 28.10.2019;

- VISTO** il D.P.R. n. 22 del 5.2.2018 “Regolamento recante i criteri sull’ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020”, pubblicato sulla G.U.R.I. n. 71 del 26 marzo 2018;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 443 del 13 Dicembre 2019 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’ Autorità di Gestione e per l’ Autorità di Certificazione (SiGeCo)-versione Novembre 2019*”, con la quale è stato espresso apprezzamento sul documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’ Autorità di Gestione e per l’ Autorità di Certificazione (SiGeCo), *versione Novembre 2019*, approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 01 del 14.01.2020;
- VISTO** il documento “*Linee guida per la gestione e la correzione delle irregolarità riscontrate nell’ambito dell’attuazione del Programma Operativo*” approvato con D.D.G. n. 451/AVII del Dipartimento Regionale della Programmazione del 27/09/2017;
- VISTO** il documento “*Strumento di autovalutazione rs_fraud_risk_assessment_AcAdG_v-03 (Giugno 2020)*” approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione nella versione ultima con D.D.G. n. 312/A7 del 15/06/2020;
- VISTA** la Legge regionale n. 9 del 12 Maggio 2020 recante “Legge di stabilità regionale 2020-2022”;
- VISTA** la Delibera di Giunta Regionale n. 310 del 23.07.2020 che, al fine di contrastare gli effetti economici della pandemia da Covid19, ha approvato la proposta di riprogrammazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 e del POC 2014/2020, ai sensi della succitata L.R. 12 Maggio 2020 n. 9 art. 5 comma 2;
- VISTA** la successiva Deliberazione di Giunta Regionale n. 325 del 06.08.2020 con la quale viene apprezzata la proposta di riprogrammazione del PO FESR Sicilia 2014/2020, propedeutica all’ avvio della procedura di consultazione scritta del Comitato di Sorveglianza per l’esame e la successiva approvazione, con la modifica al punto 2.A.6.2 “Principi guida per la selezione delle operazioni”, in conformità alla nota del Dipartimento Programmazione n. 9445 del 5.8.2020;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 367 del 03/09/2020 con la quale, oltre all’ approvazione dei “Requisiti di ammissibilità e dei criteri di selezione” nella versione ultima, è stato approvato il Documento “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2020-2022*”, che individua, tra le nuove Azioni del PO 2014/2020 la nuova Azione a titolarità 3.1.1.05 “*Concessione contributi a fondo perduto una tantum per il sostegno delle attività dei soggetti titolari di attività di servizio pubblico da trasporto NON DI LINEA in servizio di piazza, di servizio ncc, di noleggio natanti e di trasporti marittimi di passeggeri*” dell’ OT 3- obiettivo specifico 3.1, indicando nel Dipartimento Infrastrutture, Mobilità e Trasporti il Centro di Responsabilità (CdR) che costituisce un Aiuto, assegnandone la competenza a questo Dipartimento;
- VISTA** la Delibera di Giunta Regionale n. 393 del 10.09.2020 con cui è stata approvata, ai sensi dell’art. 185 L.R. 32/2000 e della normativa Comunitaria, la scheda per la base giuridica della succitata Azione 3.1.1.5 del PO FESR Sicilia 2014/2020 a seguito della riprogrammazione per effetto della pandemia da COVID-19, ex L.R. n. 9 del 12.5.2020, che costituisce un Aiuto a titolarità;
- 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”*;

VISTA la nota n. 3240 del 12.3.2020 *“PO FESR 2014/2020. PO Sicilia 2014/2020. DLgs. 27.12.2019 n. 158. Indicazioni Piste di Controllo”* con cui il D.R.P., facendo seguito alle precedenti note n. 11531 del 20.6.2017, n. 13391 del 13.7.2017, n. 15712 del 4.10.2018, fornisce ai Dipartimenti Regionali chiarimenti nonché nuove indicazioni per la predisposizione delle Piste di controllo, per effetto del D.Lgs. n.158 del 27.12.2019 e, in conformità alla procedura di cui alla Circolare n. 10 del 12.5.2020 del Dipartimento Bilancio e Tesoro, fornisce altresì le indicazioni per la trasmissione al medesimo Dipartimento della Programmazione dei decreti di approvazione, ad avvenuta registrazione da parte delle Ragionerie centrali;

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, le procedure e le operazioni, 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;

RITENUTO che questo CdR ha la necessità di predisporre e approvare una Pista di controllo per la nuova procedura di attuazione scaturente dalla riprogrammazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 a seguito della pandemia da COVID19, afferente alla già citata Azione a titolarità 3.1.1.05 volta alla *“Concessione contributi a fondo perduto una tantum per il sostegno delle attività dei soggetti titolari di attività di servizio pubblico da trasporto NON DI LINEA in servizio di piazza, di servizio ncc, di noleggio natanti e di trasporti marittimi di passeggeri”* del PO FESR Sicilia 2014/2020;

CONSIDERATO che, ai sensi del già citato Decreto Legislativo n. 158 del 27.12.2019 (art. 6), non sono più sottoposti al controllo preventivo di legittimità da parte della Corte dei conti tutti gli atti amministrativi a carattere generale, adottati dal Governo Regionale e dall'Amministrazione Regionale in adempimento agli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea, tra i quali rientrano anche i decreti approvativi delle piste di controllo, in quanto non rientranti tra *“gli atti normativi a rilevanza esterna, gli atti di programmazione comportanti spese e gli atti generali attuativi di norme comunitarie”*;

DECRETA

Art.1) Per le motivazioni di cui in premessa, è approvata la 1^a versione della Pista di controllo per la procedura di attuazione di sostegno al Capitale Circolante (quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid19), afferente all' Azione a titolarità 3.1.1.05, volta alla *“Concessione contributi a fondo perduto una tantum per il sostegno delle attività dei soggetti titolari di attività di servizio pubblico da trasporto NON DI LINEA in servizio di piazza, di servizio ncc, di noleggio natanti e di trasporti marittimi di passeggeri”* dell' O.T. 3 del PO FESR Sicilia 2014/2020, allegata al presente decreto e che forma parte integrante dello stesso.

Art. 2) Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per il visto di competenza;

Art. 3) Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà pubblicato sul sito del Dipartimento Regionale della Programmazione www.euroinfosicilia.it. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana, nella parte di competenza del 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.4) 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 nell'attuazione dell'Azione 3.1.1.05 del PO FESR Sicilia 2014/2020.

IL DIRIGENTE DELL'AREA 3
(D.ssa Rosa Maria Baiamonte)
firmato

IL DIRIGENTE GENERALE
(Dott. Fulvio Bellomo)

FULVIO
BELLOMO

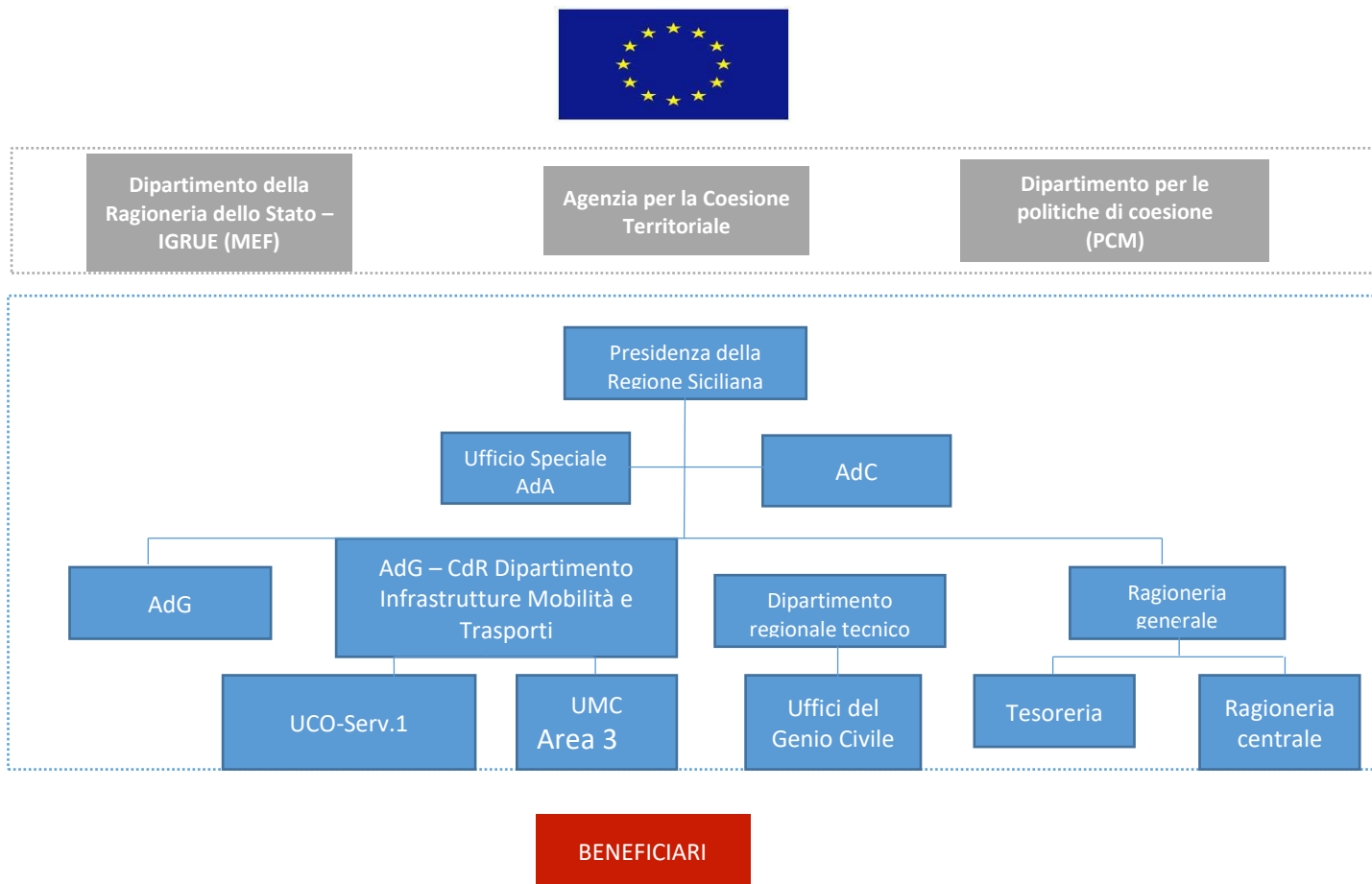
Firmato digitalmente
da FULVIO BELLOMO
Data: 2020.11.05
11:15:53 +01'00'



Allegato al D.D.G. n..... del

Approvazione 1^ versione della Pista di controllo afferente alla procedura di attuazione di sostegno al Capitale Circolante (quadro temporaneo per le misure di aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza del Covid-19), afferente all'Azione a titolarità 3.1.1_05 "Concessione contributi a fondo perduto una tantum per il sostegno delle attività dei soggetti titolari di attività di servizio pubblico da trasporto NON DI LINEA in servizio di piazza, di servizio ncc, di noleggio natanti e di trasporti marittimi di passeggeri".

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma





1) PROGRAMMAZIONE (AIUTI)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none">• Decisione della Commissione• Testo del PO
DGR di approvazione ripartizione risorse tra CdR/UCO	<ul style="list-style-type: none">• Piano finanziario per Azione CdR
DGR di apprezzamento dei "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione" del PO FESR Sicilia 2014/2020	<ul style="list-style-type: none">• Verbali/procedure scritte CdS
DGR di approvazione del documento di Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none">• Tempi e modalità di avvio del Programma
DGR di approvazione del Si.Ge.Co.	<ul style="list-style-type: none">• Relazione ex III Reg.(UE) 1011/2014
DGR di approvazione del Manuale di attuazione del Po 2014/2020	<ul style="list-style-type: none">• Manuale e allegati
DGR di approvazione del Manuale dei controlli di primo livello	<ul style="list-style-type: none">• Manuale e allegati
DGR di approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000	<ul style="list-style-type: none">• Scheda base giuridica regime di Aiuto



2) PROCEDURA DI SELEZIONE – PATT (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	AdG	CdR (UCO)	Ragioneria Centrale	UMC – Area 3
Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno	1) DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 2) DGR approvazione dei Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione” 3) DGR approvazione Programmazione Attuativa	Verifica di conformità dell’Avviso	Verifica diponibilità risorse	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Apertura Patt sul SI Caronte
Decreto/i di impegno e approvazione graduatoria con indicazione delle istanze non ricevibili, non ammissibili e ricevibili/ammissibili, pervenute in ordine cronologico	1) Decreto di approvazione dell’avviso compresi gli allegati, pubblicato sulla GURS 2) Registrazione aiuto nel Registro nazionale degli Aiuti e generazione codice RNA-CAR 3) Valutazione istanze – Schede Istruttorie 4) Elenco/Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili		Verifica regolarità delle istanze e degli allegati. Pubblicazione Elenco/Elenchi	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	

3) ATTUAZIONE DELL’OPERAZIONE (AIUTI) e CIRCUITO FINANZIARIO (AIUTI)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO-Servizio1	UMC-Area 3	DRT- Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
Decreto/i di finanziamento e liquidazione del contributo	1) Decreto di approvazione dell’avviso compresi gli allegati, pubblicato sulla GURS 2) Decreto/i di approvazione elenchi istanze, ricevibili, ammissibili, non ricevibili non ammissibili (anche a blocchi) 3) Pubblicazione Decreto/i di approvazione elenchi istanze, ricevibili, ammissibili, non ricevibili non ammissibili sul sito istituzionale del Dipartimento Infrastrutture	Applicazione art. 264 Decreto legge 19 maggio 2020 Verifica amministrativa preliminare all’erogazione del contributo Verifica sulle autocertificazioni	Piano dei Controlli di 1° livello	Avvio del controllo di primo livello sulla procedura di selezione, da concludersi prima dell’erogazione del contributo ai beneficiari da	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo 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



3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI) e CIRCUITO FINANZIARIO (AIUTI)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO-Servizio1	UMC-Area 3	DRT- Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
	Mobilità e Trasporti 4) DURC 5) Generazione Codice CUP 6) Registrazione aiuti nel Registro nazionale degli Aiuti e generazione codice RNA-COR 7) Consultazione sistema Arachne (valutazione rischio frode) per contributi superiori a € 19.999,99 8) Codice CUP e codice Caronte 9) DURC, 10) Domanda in autodichiarazione ai sensi del D.P.R. n. 445/2000 e dichiarazione del revisore contabile 11) Comunicazione ai sensi della Legge 136/2010 12) Visura Deggendorf	rilasciate dai Beneficiari in sede di presentazione delle istanze, anche a campione, in numero non inferiore al 5% delle domande di contributo ammesse a finanziamento		parte dell'UCO (Check list procedura art. 125. 5 a RDC)					Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di liquidazione del contributo 3) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Piano dei controlli di 1° livello Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a) Controllo, a campione, in merito alla permanenza dei requisiti di ammissibilità dichiarati dai Beneficiari in sede di presentazione delle istanze.	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	-	-	-	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI) e CIRCUITO FINANZIARIO (AIUTI)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO-Servizio1	UMC-Area 3	DRT- Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	AdG	AdC	ADA
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca			Controllo di regolarità amministrativa e contabile				

Il Dirigente dell'Area 3

R.M. Baiamonte

firmato

IL DIRIGENTE GENERALE

(Fulvio Bellomo)

**FULVIO
BELLOMO**

Firmato digitalmente
da FULVIO BELLOMO
Data: 2020.11.05
11:08:45 +01'00'