

D.D.G. n. 1381/u.m.e.

del 13 SET. 2018



UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo Sviluppo Regionale

PA FESR
SICILIA 2014-2020



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. 695 del 16 febbraio 2018 con il quale il Presidente della Regione, previa deliberazione della Giunta n. 46 del 13/02/2018, ha conferito, senza soluzione di continuità, l'incarico di Dirigente Generale del dipartimento Regionale delle Attività Produttive al Dott. Rosolino Greco;
- 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. 111 del 15 marzo 2017, che ha approvato le modifiche alle schede "base giuridica" degli obiettivi tematici 1 e 3, e relative linee di azioni, tra cui anche quella relativa alla azione 3.4.2, "incentivi all'acquisto di servizi di supporto all'internazionalizzazione in favore delle PMI" del P.O. F.E.S.R. SICILIA 2014/2020;
- CONSIDERATA la Deliberazione della Giunta Regionale n.177 del 11 maggio 2016 "Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione – Apprezzamento.";
- CONSIDERATA la Deliberazione della Giunta Regionale n.177 del 27 aprile 2017 "Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 – Modifica azioni 1.2.1, 1.3.2, 1.4.1, 3.1.1, 3.3.2, 3.3.4 e 3.4.2";
- CONSIDERATA la Deliberazione della Giunta Regionale n.382 del 12 settembre 2017 "Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 – Modifica Azioni 3.4.1 e 3.4.2";
- 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;

VISTO il D. Lgs. n.123 del 2011 concernente la riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile e potenziamento dell'attività di analisi e valutazione della spesa, come recepito nell'ordinamento regionale dall'art.6 comma 1, della L.R. 16/2017;

VISTO il D.D.G. n.1214/UMC del 06.08.2018, con il quale è stata approvata la pista di controllo dell'azione 3.4.2 "incentivi all'acquisto di servizi di supporto all'internazionalizzazione in favore delle PMI" del PO FESR Sicilia 2014-2020;

VISTO il rilievo n.119 del 08.08.2018, con il quale la Ragioneria Centrale ha restituito il suddetto provvedimento con alcune precisazioni;

RITENUTO di dover apportare le dovute correzioni al D.D.G. n.1214/UMC del 06.08.2018 con le quali è stata approvata la pista di controllo dell'azione 3.4.2 così come indicato dalla Ragioneria Centrale;

TENUTO CONTO che ai sensi dell'art. 68, comma5, della L.R. 21 del 12/08/2014, così come modificato dall'art.18 della Legge n. 9 del 7/05/2015, il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito di questi Dipartimento entro sette giorni dalla data di emissione;

RITENUTO pertanto, di dovere adottare la Pista di Controllo riguardante l'attuazione regime di aiuti, di cui alla Azione 3.4.2, "incentivi all'acquisto di servizi di supporto all'internazionalizzazione in favore delle PMI" del P.O. F.E.S.R. SICILIA 2014/2020;

DECRETA

ART.1

E' annullato il D.D.G. n. 1214/UMC del 6/08/2018.

ART.2

È adottata la pista di controllo: riguardante l'attuazione regime di aiuti, di cui alla Azione 3.4.2, "incentivi all'acquisto di servizi di supporto all'internazionalizzazione in favore delle PMI" del P.O. F.E.S.R. SICILIA 2014/2020.

ART.3

Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della 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.4

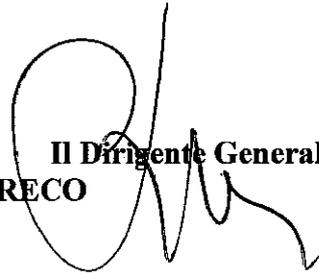
Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo

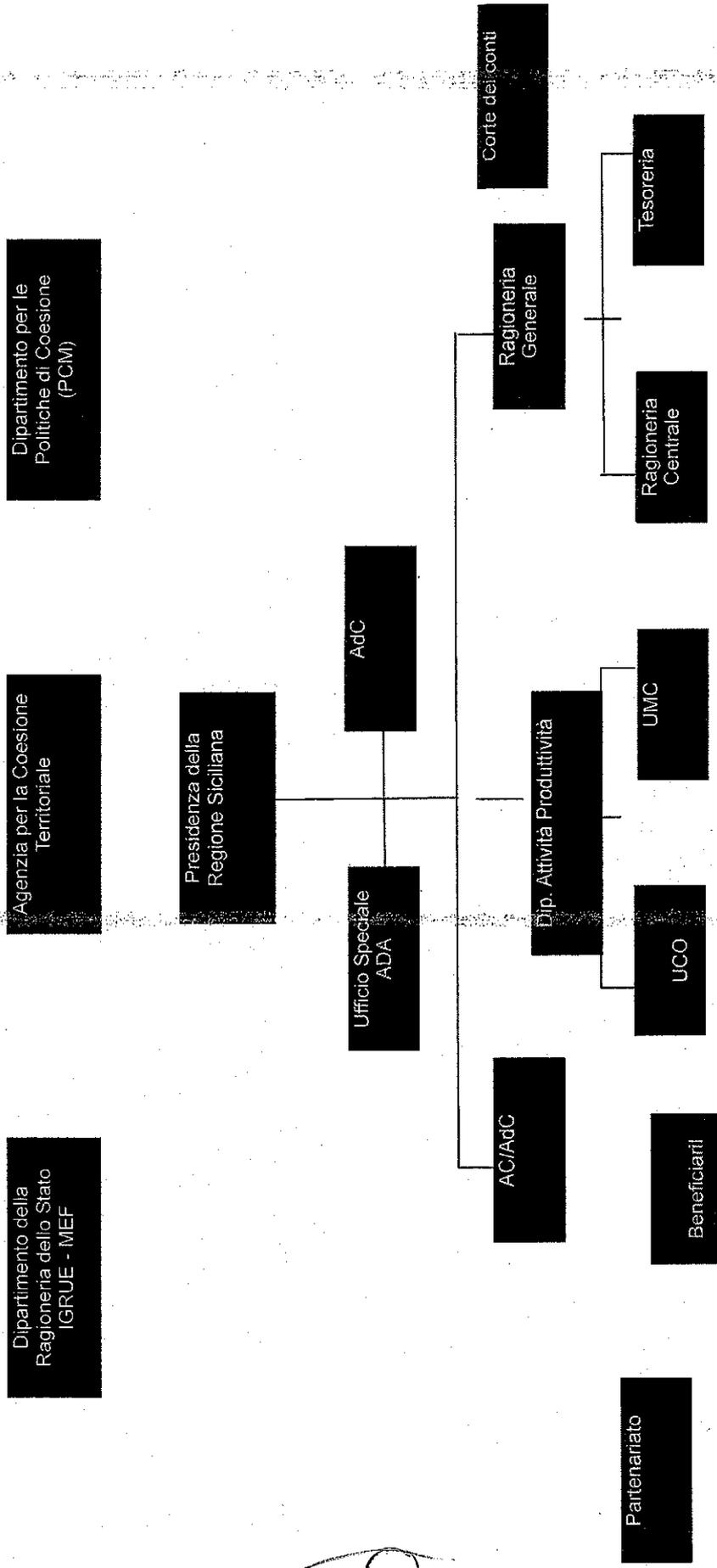
Il Dirigente Unità di Staff 2
Arch. Antonino Di Franco



Il Dirigente Generale
GRECO



Schema Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa - regimi di Aiuti - azione 3.4.2
DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE



[Handwritten signature]

Atti amministrativi		DOCUMENTAZIONE	
DGR Approvazione del PO FESR 2014-2020		Decisione della Commissione	
DGR Approvazione ripartizione CdR/UCO		Testo del PO	
DGR Approvazione Criteri di Selezione		Piano finanziario per azioni CdR	
DGR approvazione SGeCo		Verbali/Procedure scritte Cds	
DGR Approvazione Manuale di Attuazione		Tempi e modalità di avvio del Programma	
DGR Approvazione Manuale di controllo di primo livello		Manuali e allegati	
DGR Approvazione Programmazione Attuativa		Scheda base giuridica di aiuto	
DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 e decreto di esternazione			

Atti amministrativi		DOCUMENTAZIONE		Ragioneria Capirale	
Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto (già soggetto a registrazione della Corte dei Conti nell'ambito delle procedure del P.O. FESR Sicilia 2014-2020)		DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000		CdR	
Decreto di approvazione Avviso e prenotazione di impegno		1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) DGR approvazione Programmazione Attuativa 3) Decreto di esternazione base giuridica regime di aiuto		Verifica disponibilità risorse	Controllo di regolarità amministrativa e contabile
Decreto di nomina commissione		1) Procedura di verifica assenza professionalità interne in caso di Commissioni esterne 2) Dichiarazioni di incompatibilità inconferibilità dei membri della Commissione		Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità	Controllo di regolarità amministrativa e in caso di Commissioni esterne
Decreto di approvazione elenchi istanze ammissibili, non ricevibili non ammissibili		Elenchi istanze ammesse, non ammesse, non ricevibili		Verifica requisiti di ricevibilità; verifica requisiti di ammissibilità	

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Conte dei Conti
Decreto di finanziamento e relativo impegno contabile)	1) Codice CUP, codice CARONTE, Codici CAR e COR (RNA) 2) DURC, Antimafia 3) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni ("de minimis") 4) DGR Approvazione dei Criteri di Selezione 5) DGR approvazione Programma Attuativo 6) Decreto estensione della base giuridica regime di aiuto 7) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, pubblicati sulla GURS 8) Decreto nomina commissione di valutazione 9) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili e non ammissibili 10) Verbali della Commissione di valutazione 11) Elenco provvisorio 12) Scheda progettuale 13) Business plan	Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione (eventuale) da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO - avvio controllo di primo livello circa l'ammissibilità dell'operazione al Programma	controllo di regolarità contabile	Controllo preventivo di legittimità
Decreto di approvazione della Convenzione (obblighi del beneficiario)	1) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile 2) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (progetto, documentazione economica, business plan, attestazione bancaria o auto-dichiarazione sui fatturati degli ultimi 2 anni, etc.) 3) Codice CUP e codice Caronte 4) Convenzione sottoscritta 5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso	Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione	Avvio controllo di primo livello sulla procedura di selezione dell'operazione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta approvazione varianti	Verifiche commesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti	Controllo di primo livello sulle varianti	Controllo di regolarità amministrativa ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno	Controllo preventivo di legittimità

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Conte dei Conti	AccidC	AdC	AdA
	4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca						
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno		Verifiche presupposti al Decreto di revoca			Controllo di regolarità amministrativa e contabile		Controllo preventivo di legittimità

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Conte dei Conti	AccidC	AdC	AdA
	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Fideiussione 4) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia e autocertificazioni varie 5) Visure camerali	Verifica amministrativa preliminarmente all'erogazione della anticipazione	Conclusione controllo di primo livello sulla procedura di selezione del beneficiario prima della erogazione da parte dell'UCO e prima della certificazione Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione di Affidabilità della Gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Procedura di designazione della presentazione della prima domanda di rimborso: relazione e parere Monitoraggio annuale procedura di designazione
Decreto di liquidazione anticipazione (max 40%)		Verifica amministrativa preliminarmente all'erogazione del SAL	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione di affidabilità e di Gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni
Decreto di liquidazione dei SAL (Pagamenti Intermedi a rimborso)	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge	Verifica in loco entro la metà del periodo	Validazione RC e						

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Conte dei Conti	AcAdC	AdC	AdA
	13/6/2010, certificazione antimafia e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori 7) Visure camerali	di realizzazione previsto dal cronogramma e comunque non oltre i 12 mesi successivi all'erogazione dell'anticipazione	attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riplotto annuale	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Conte dei Conti	AcAdC	AdC	campionate Audit dei controlli Relazione annuale di controllo e parere audit
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 13/6/2010, certificazione antimafia e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione Verifica in loco su base campionaria Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riplotto annuale	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Verifiche e trasferimento risorse		Dichiarazione di affidabilità di Gestione	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit dei controlli Relazione annuale di controllo e parere audit	

Att. amministrativi	Documentazione	JUCO	UMC	Ragioneria Centrale	Ispeperia	Corte dei Conti	Ac/AdC	AdC	ADA
	del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto)								
	6) Liberatorie dei fornitori finali								
	7) Rendicontazione finale								
	8) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione								
	9) Visura camerale								
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Rendicontazione finale 4) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 5) Decreto di liquidazione del saldo 6) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità contabile		Controllo preventivo di legittimità: Decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale			Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit dei controlli Relazione annuale di controllo e parere audit

Il Dirigente/Unità di Staff 2
Arch. Antonio Di Franco

