



UNIONE EUROPEA
Fondo Europeo Sviluppo Regionale

P 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)";

- VISTO l'art. 65, del succitato Regolamento n. 1303/2013 in tema di ammissibilità e coerenza al programma;
- VISTA il Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020, approvato dalla commissione Europea con decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015, ed adattato dalla Giunta Regionale con la Deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015, modificato con successiva deliberazione n. 404 del 6 dicembre 2016;
- 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 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 3/08/2018;
- 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. 386 del 3/08/2018 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 D.D.G. 445/A7 del 13/09/2018;
- 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.";
- 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 il Dipartimento Regionale alla Programmazione, sulla base di quanto descritto nel SI.-GE.CO., ha approvato le suddette piste di controllo;

VISTO la nota prot. n. 13391 del 13/07/2017, con la quale il Dipartimento Regionale della 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 P.O. FESR SICILIA 2014/2020;

VISTO il D.D.G. n. 114 del 5/04/2018, registrato dalla Corte dei Conti in data 2/05/2018, reg.1 fogl. 51 con cui il Dipartimento Regionale della Programmazione ha adottato la pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata "Progetto capacità del personale interno" dell'OT 11 Azione 11.1.1 del P.O. FESR SICILIA 2014/2020;

VISTA la circolare prot. n. 12524 del 27/07/2018 del Dipartimento Regionale della Programmazione " progetto EASY GO" Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, 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 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'OT 11 azione 11.1.1 del PO FESR SICILIA 2014/2020 (progetto denominato EASY-GO);

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;

TENUTO CONTO che ai sensi dell'art. 68, comma 5, 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 questo Dipartimento entro sette giorni dalla data di emissione;

RITENUTO pertanto, di dovere adottare a livello Dipartimentale la Pista di Controllo riguardante 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 (progetto denominato EASY-GO);



DECRETA

ART.1

Per le motivazioni di cui in premessa è adottata a livello Dipartimentale la pista di controllo: riguardante 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 (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. 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.

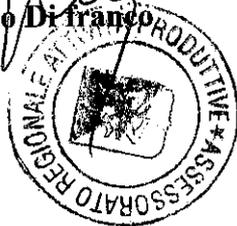
ART.3

Il presente decreto in itinere 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'OT 11 azione 11.1.1 del PO FESR SICILIA 2014/2020 (progetto denominato EASY-GO)

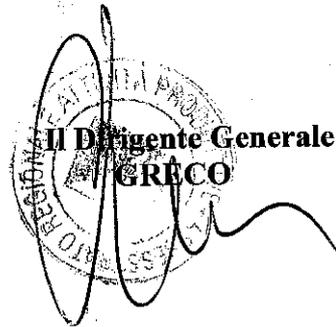
Palermo

08 OTT. 2018

Il Dirigente Unità di Staff 2
Arch. Antonino Di Franco



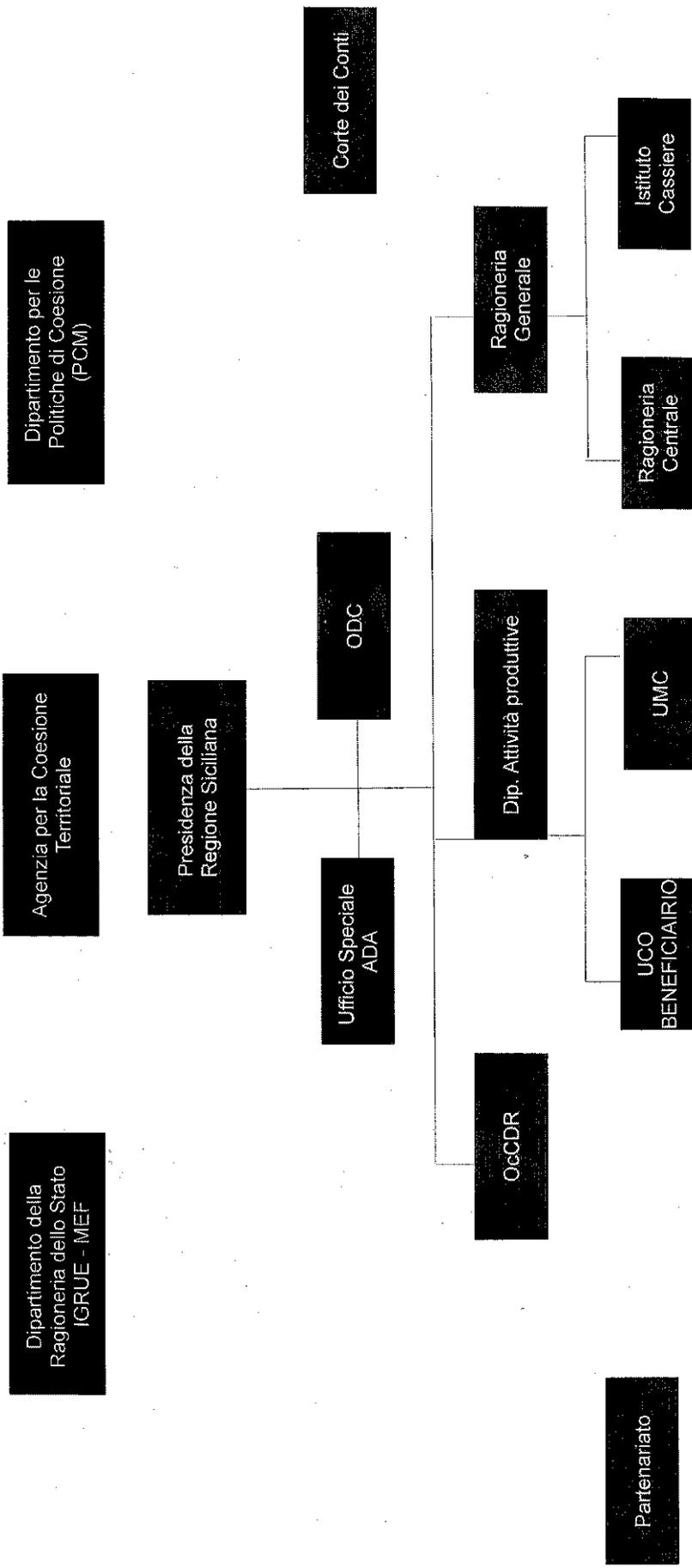
Il Dirigente Generale
GRECO



Allegato al D.D.G. n. 1719 del 8-10-2018

Pista di controllo afferente all'O.T.11 Assistenza Tecnica del P.O. 2014/2020 – Obiettivo specifico 11.1.1.1 – (acquisizione di beni e servizi a titolarità) “ Assistenza Tecnica per la Programmazione, gestione, sorveglianza, monitoraggio e il controllo del Programma” - Dipartimento Attività Produttive

Passaggio di controllo nell'organizzazione del Dipartimento



1) PROGRAMMAZIONE

Atti amministrativi

DOCUMENTAZIONE

- D.G.R. di adozione del P.O. F.E.S.R. SICILIA 2014/2020	- Decisione della Commissione – testo del P.O.
- D.G.R. di approvazione ripartizione risorse tra Centro di Responsabilità (C.d.R./U.C.O.)	- Piano finanziario per azione C.d.R.
- D.G.R. di apprezzamento dei "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione"	- Verbali/procedure scritte C.d.S.
- D.G.R. di apprezzamento del SI.GE.CO. (Sistema di Gestione e Controllo)	- Relazioni ex III reg. (UE) 1011/2014
- D.G.R. di approvazione del Manuale di Attuazione	- Manuali e allegati
- D.G.R. apprezzamento del manuale di Controllo di primo livello	- Manuali e allegati
- Circolari del Dipartimento Programmazione e del Dipartimento AA.PP. "progetto EASY GO"	- Circolare Dipartimento Programmazione prot. n. 12524 del 26/07/2018 "progetto – EASY GO – Rafforzamento dell'attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, validazione e chiusura P.O. 2014/2020"

2) PROGETTAZIONE

Atti amministrativi

DOCUMENTAZIONE

Decreto di approvazione del progetto esecutivo e di imputazione al P.O.	Progetto esecutivo
---	--------------------



3) VERBAZIONE DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e impegno da parte dell'U.C.O con allegati i documenti progettuali quali schemi di Time-Sheets e schema di ordine di servizio	<ol style="list-style-type: none"> 1) D.G.R. approvazione dei criteri di selezione 2) Codice CUP e Codice Caronte 3) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 	-----	-----	Controllo di regolarità amministrativa e contabile	Controllo preventivo di legittimità
Eventuale decreto di disimpegno)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 	-----	-----	Controllo di regolarità contabile	Controllo preventivo di legittimità

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE

Atti ammi.vi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	Corte dei conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme dovute a titolo di compenso per	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 		Controllo di primo livello sulla procedura di						Verifica di sistema Campionamento



Atti amm.vi	Documentazione	UCO	UMC	Ragione ria Centrale	Istituto Cassiere	Corte dei conti	AcAdG	AdC	ADA
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"	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 del Time Sheets	individuazione del destinatari del progetto prima della liquidazione (Check list art.125-S.5.a RDC) 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 all'appaltatore	-----	Dichiarazione affidabilità di gestione riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Controllo di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere Audit
Decreto di chiusura dell'operazione e e rendicontazione finale	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto 3) Documentazione e attestante il completamento e la funzionalità /obiettivo del progetto 4) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 5) Check list di controllo di primo livello dell'UMC	-----	-----	Controllo di regolarità contabile	-----	Controllo preventivo di legittimità decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	-----	-----	Verifica di sistema Campionamento Controllo di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere Audit

