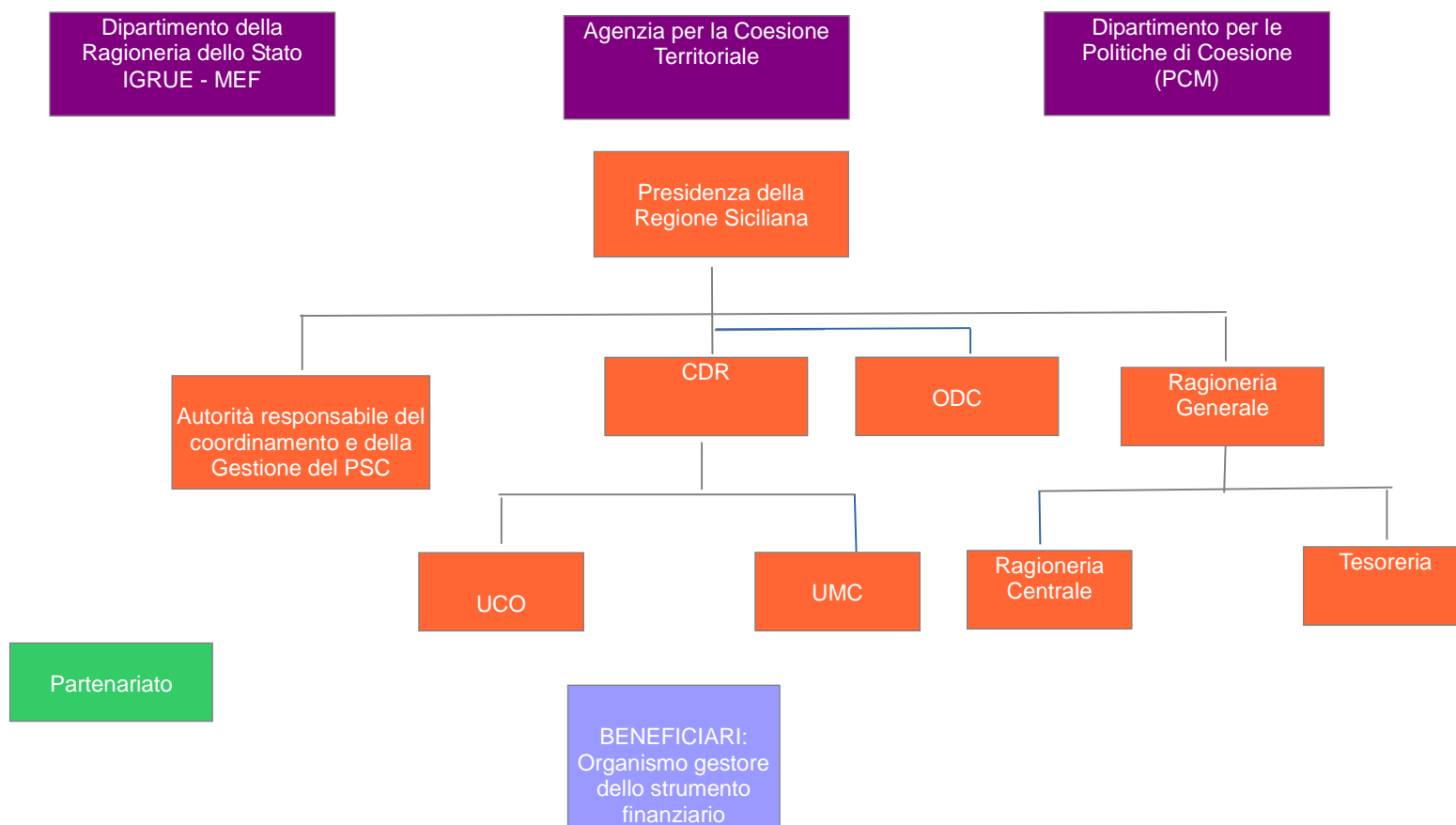




***Pista di controllo per la procedura di attuazione di Aiuti  
FSC 2021/2027 - "RIPRESA SICILIA"  
Strumento finanziario oggetto dell'Accordo tra Regione Siciliana e IRFIS FINSICILIA SPA***

***DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE***

***I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma***



1) PROGRAMMAZIONE (AIUTI)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Delibera CIPESS n. 32/2021 “Fondo Sviluppo e Coesione – Approvazione del Piano Sviluppo e Coesione della Regione Sicilia” Delibera CIPESS n. 41/2024 “Regione Siciliana - Assegnazione risorse FSC 2021-2027 ai sensi dell’articolo 1, comma 178, lettera e), della legge n. 178/2020 e successive modificazioni ed integrazioni, ai sensi del punto 1.3 della delibera CIPESS n. 16/2023 e ai sensi dell’articolo 53 del decreto-legge n. 13/2023”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> <li>• Piano Sviluppo e Coesione</li> </ul>
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DGR n. 68 del 12/02/2022 - DGR n. 85 del 24/02/2022</li> </ul>
DGR n. 205 del 14/04/2022 “Piano Sviluppo e Coesione (PSC) Regione Sicilia. Chiusura procedura scritta n.1/2022. Presa d’atto”.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Delibera CIPESS n. 79, del 22/12/2021 “Fondo Sviluppo e Coesione 2014-2020 e 2021-2027- assegnazione risorse per interventi COVID 19 (FSC 2014-2020) e anticipazioni alle regioni e province autonome per interventi di immediato avvio dei lavori o di completamento di interventi in corso (FSC 2021-2027)”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Delibera della Giunta regionale n. 129 del 23 marzo 2022 “Iniziativa 'Competitività Sicilia' – FSC 2021/2027 e POC 2014/2020 – Proposta di Disposizioni attuative e di Base giuridica – Approvazione.” Individuazione di IRFIS FinSicilia S.p.A. quale soggetto in house per l’attuazione degli interventi	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Deliberazione n. 407 del 04/08/2022 “Iniziativa 'Competitività Sicilia' – FSC 2021/2027 e POC 2014/2020 – Modifica Base giuridica - Approvazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Delibera della Giunta regionale n. 610 del 29 dicembre 2022 relativa a “Programmazione FSC 2021/2027 e POC 2014/2020 – Iniziative “Competitività Sicilia.” Modifica delle basi giuridiche del regime di aiuti relative agli avvisi “Fare impresa” e “Ripresa Sicilia”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Delibera della Giunta regionale n. 101 del 15.02.2023, relativa a “Programmazione FSC 2021-2027 e POC 2014/2020. Iniziative 'Competitività Sicilia'. Proposta di revisione delle basi giuridiche del regime di aiuti relative agli avvisi 'Fare impresa in Sicilia' e 'Ripresa Sicilia' - Modifica delle basi giuridiche – Approvazione”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Delibera</li> </ul>
Accordo di Finanziamento tra il Dipartimento regionale delle Attività Produttive – Regione Siciliana ed IRFIS FinSicilia S.p.A. soggetto in house per l’attuazione dello strumento finanziario	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Accordo ed allegati</li> </ul>
Accordo di Finanziamento Aggiuntivo tra il Dipartimento regionale delle Attività Produttive – Regione Siciliana ed IRFIS FinSicilia S.p.A. soggetto in house per l’attuazione dello strumento finanziario	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo Accordo ed allegati</li> </ul>

2) PROCEDURA DI INDIVIDUAZIONE DELL'ORGANISMO ATTUATORE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO					
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	IRFIS	UMC	Ragioneria Centrale
Decreto di approvazione dell'Accordo di finanziamento	1) Accordo Aggiuntivo di finanziamento tra il Dipartimento regionale delle Attività Produttive – Regione Siciliana ed IRFIS FinSicilia S.p.A. soggetto in house per l'attuazione degli interventi; 2) Strategia d'investimento; 3) Offerta tecnica ed economica.	Verifica regolarità amministrativa	Sottoscrizione Accordo di finanziamento	-	
Decreto di impegno delle risorse necessarie all'accordo di finanziamento dello strumento finanziario	1) Decreto approvazione Accordo di finanziamento; 2) Accertamento in entrata della somma;	Verifica regolarità amministrativa			Controllo di regolarità contabile

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti
Provvedimento di Proposta Avviso pubblico ed allegati	Avviso Pubblico e allegati	Condivisione Avviso pubblico e allegati	Predisposizione Avviso Pubblico e allegati	
Decreto di approvazione Avviso e allegati	1) Avviso ed allegati predisposti da IRFIS e condivisi.	Verifica preliminare per la predisposizione del decreto di approvazione dell'Avviso e allegati		
Decreto di nomina della Commissione di esperti	Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità dei membri della Commissione di esperti	Verifica assenza cause di inconferibilità incompatibilità Verifica preliminare per la predisposizione del decreto di nomina della commissione		Dichiarazioni di incompatibilità/inconferibilità
Provvedimento di trasmissione esiti istruttoria effettuati da IRFIS alla Commissione di esperti	1) Istanze complete di allegati e documentazione a supporto; 2) Esiti dell'istruttoria effettuata da IRFIS.		Esame istanze e predisposizione atti istruttori  Trasmissione degli esiti di istruttoria, con la proposta di concessione o rigetto delle agevolazioni  Comunicazione ai richiedenti di non ricevibilità/ammissibilità	

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti
Provvedimento di trasmissione esiti approvazione o rigetto dell'agevolazione della Commissione di esperti ad IRFIS	1) Esiti dell'istruttoria; 2) Esiti approvazione o rigetto dell'agevolazione.			Verifica documentazione per approvazione o rigetto dell'agevolazione e trasmissione ad IRFIS
Decreto di approvazione o rigetto delle agevolazioni (anche massiva)	1) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, (Avviso pubblicato sulla GURS per estratto); 2) Comunicazione SANI e Registrazione aiuto al RNA entro i termini dalla normativa vigente; 3) Decreto di nomina della Commissione di esperti; 4) Nomina del Responsabile del Procedimento; 5) Trasmissione esiti dell'istruttoria da parte di IRFIS alla Commissione di esperti, contenenti la proposta di concessione o rigetto delle agevolazioni, corredata dei relativi atti e con evidenza degli eventuali elementi condizionanti; 6) Provvedimento di trasmissione esiti approvazione o rigetto dell'agevolazione della Commissione di esperti ad IRFIS; 7) Esiti di approvazione o rigetto dell'agevolazione da parte della Commissione di esperti (Verballi della Commissione di esperti); 8) Nota ai richiedenti di comunicazione di non ricevibilità/ammissibilità (da parte di IRFIS); 9) Elenco delle imprese oggetto di approvazione o rigetto dell'agevolazione.	Acquisizione esiti istruttoria effettuati da IRFIS  Acquisizione esiti di approvazione o rigetto dell'agevolazione effettuati dalla Commissione di esperti	Trasferimento esiti di approvazione e rigetto delle agevolazioni al CdR  Comunicazione ai richiedenti di approvazione o rigetto dell'agevolazione	

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti
Decreto di concessione provvisoria delle agevolazioni (anche massiva)	Decreto di approvazione o rigetto delle agevolazioni (anche massiva)	Verifiche sulla sussistenza dei presupposti per l'adozione del Decreto di concessione provvisoria (anche massiva)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Codici CUP;</li> <li>2) Codice CAR, Codice COR e visure;</li> <li>3) DURC, verifica antimafia;</li> <li>4) Visura camerale;</li> <li>5) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie;</li> <li>6) Pubblicazione artt 26 e 27 D.Lgs. 33/2013 e art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 e smi;</li> <li>7) Eventuale richiesta a campione (ex art. 74 del D.P.R. 445/2000 di documentazione comprovante il contenuto delle dichiarazioni sostitutive prodotte), ai sensi dell'art. 71 del D.P.R 445/2000, modificato dell'art. 264, comma 2, lettera a), legge n. 77 del 2020;</li> <li>8) Ogni altra documentazione prevista dall'Avviso.</li> </ol>	
Provvedimento di pagamento effettuato da IRFIS	Decreto di concessione provvisoria delle agevolazioni (anche massiva)		<ol style="list-style-type: none"> <li>1) verifica della regolarità contributiva (DURC);</li> <li>2) verifica ex articolo 48-bis D.P.R. n. 602/73;</li> <li>3) acquisizione della certificazione antimafia ove prevista;</li> <li>4) verifica titoli di spesa non quietanzati attraverso c/c vincolato o di titoli di spesa quietanzati su c/c ordinario;</li> <li>5) verifica asseverazione del SAL da parte di un tecnico abilitato;</li> <li>6) polizza fideiussoria per eventuale richiesta di anticipazione;</li> <li>7) ogni ulteriore verifica</li> </ol>	

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti
			eventualmente prevista nel provvedimento di concessione delle agevolazioni o che si renda comunque necessaria per procedere all'erogazione delle somme; 8) Ogni altra documentazione prevista dall'Avviso; 9) Eventuale richiesta a campione (ex art. 74 del D.P.R. 445/2000 di documentazione comprovante il contenuto delle dichiarazioni sostitutive prodotte), ai sensi dell'art. 71 del D.P.R 445/2000, modificato dell'art. 264, comma 2, lettera a), legge n. 77 del 2020; 10) Verifica in loco per erogazione saldo.	
Comunicazione di chiusura operazione da parte di IRFIS al CdR	1) Relazione finale di chiusura operazione; 2) Mandati di pagamento in favore dei beneficiari; 3) Atti previsti dai documenti di chiusura; 4) Check list di controllo di primo livello.		Verifica sulla sussistenza dei presupposti per la chiusura dell'operazione e trasmissione della documentazione al CdR	
Decreto di concessione definitiva delle agevolazioni (anche massiva), rendicontazione finale ed eventuale disimpegno delle economie di progetto	1) Decreto di concessione provvisoria delle agevolazioni (anche massiva); 2) Report di rendicontazione finale, monitoraggio e controllo da parte di IRFIS; 3) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione; 4) Decreto di liquidazione del saldo da parte di IRFIS.	Verifiche sulla sussistenza dei presupposti per l'adozione del Decreto di concessione definitiva e rendicontazione finale (anche massiva)		

3) PROCEDURA DI SELEZIONE E ATTUAZIONE DELLO STRUMENTO FINANZIARIO A CURA DEL CDR E DI IRFIS – PATT (AIUTI)				
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	IRFIS/UCO	Commissione Esperti
Eventuale Decreto di Revoca delle agevolazioni e conseguente disimpegno delle relative somme	Notifica avvio del procedimento di revoca - esame delle eventuali controdeduzioni	Adozione degli eventuali decreti di revoca a seguito della constatazione della mancata osservanza di uno o più obblighi in capo al Beneficiario - Contestuale disimpegno delle eventuali economie di progetto - Pubblicazione sul sito dipartimentale del decreto di revoca		

4) CIRCUITO FINANZIARIO TRASFERIMENTO IRFIS						
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoriere	OdC
Decreto di liquidazione dell'anticipazione pari al 25 % dell'importo dell'impegno per lo strumento finanziario a IRFIS FINSICILIA (1ª tranche)	1) Decreto approvazione Accordo di finanziamento; 2) Comunicazione c/c dedicato di IRFIS; 3) Decreto di impegno 4) Richiesta scritta di IRFIS (1° tranche); 5) Codice CUP e codice Caronte	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione dell'anticipazione	Avvio del controllo di primo livello sulla procedura di selezione, da concludersi prima dell'erogazione del contributo al beneficiario da parte dell'UCO	Controllo contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse	Verifiche preliminari alla certificazione
Decreto di liquidazione intermedio (2ª e 3ª tranche pari al 25% ciascuna)	1) Decreto di liquidazione dell'anticipazione pari al 25 %; 2) Richiesta scritta di IRFIS di ulteriore 25% dell'importo complessivo, qualora almeno il 60 % dell'importo indicato nella anticipazione sia stato speso (2ª tranche); 3) Richiesta scritta di IRFIS di ulteriore 25% dell'importo complessivo, qualora almeno l'85 % dell'importo della anticipazione e della 1ª	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione della tranche intermedia  Verifica stato di attuazione e raggiungimento dei target di spesa previsti nell'accordo di finanziamento  Verifica della corretta	Controllo di I livello sul pagamento prima della certificazione e Validazione RC sul sistema Caronte  Verifica in loco	Controllo contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse	Verifiche preliminari alla certificazione



4) CIRCUITO FINANZIARIO TRASFERIMENTO IRFIS						
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoriere	OdC
	tranches sia stato speso (3° <i>tranche</i> ); 4) Documentazione di spesa (costi previsti dall'accordo e valorizzati nell'Offerta Tecnica ed Economica); 5) Report di rendicontazione, monitoraggio e controllo;	implementazione del SI Caronte				
Decreto di liquidazione a saldo del 25% ( 4ª <i>tranche</i> )	1) Decreto di liquidazione dell'anticipazione pari al 25 %; 2) Decreto di liquidazione intermedio (2° e 3° <i>tranche</i> pari al 25% ciascuna); 3) Richiesta scritta di IRFIS di ulteriore 25% dell'importo complessivo, qualora sia stato speso il 100 % dell'importo della anticipazione e delle liquidazioni intermedie; 4) Documentazione di spesa (costi previsti dall'accordo e valorizzati nell'Offerta Tecnica ed Economica); 5) Report di rendicontazione, monitoraggio e controllo.	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo  Verifica stato di attuazione e raggiungimento dei target di spesa previsti nell'accordo di finanziamento  Verifica della corretta implementazione del SI Caronte	Controllo di I livello sul pagamento prima della certificazione e Validazione RC sul sistema Caronte  Verifica in loco	Controllo contabile	Verifica trasferimento risorse	Verifiche preliminari alla certificazione
Decreto di chiusura dell'operazione, rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Decreto di liquidazione dell'anticipazione; 2) Decreto di liquidazione intermedio (2 <i>tranche</i> pari al 25% ciascuna); 3) Decreto di liquidazione a saldo del 25%; 4) Eventuale restituzione del dotazione non utilizzata da IRFIS; 5) Decreto di nomina della Commissione di esperti; 6) Documentazione di spesa	Verifiche sui presupposti del Decreto di chiusura definitiva e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo contabile		

4) CIRCUITO FINANZIARIO TRASFERIMENTO IRFIS						
Atti amministrativi	Documentazione	CdR/UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoriere	OdC
	(costi previsti dall'accordo e valorizzati nell'Offerta Tecnica ed Economica); 7) Report di rendicontazione, monitoraggio e controllo; 8) Check list di controllo di primo livello dell'UMC.					

Allegato : DDG 2224 DEL 11/08/2025

Il Dirigente Generale  
Dario Cartabellotta