

**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;
- 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 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 Delibere di Giunta regionale n. 285 del 09 agosto 2016 e n. 70 del 23 febbraio 2017, modificate con la successiva deliberazione n. 404 del 24/10/2018 con cui è stato approvato il Documento *"Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2018"*;
- 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 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 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”*;
- VISTA** la Circolare prot. n.13541 del 10.08.2018 *“PO FESR Sicilia 2014/2020. Procedure per l'imputazione di operazioni coerenti con gli obiettivi e finalità del PO ed originariamente finanziate con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei”*, indirizzata ai Dipartimenti Regionali/CdR, con la quale il Dipartimento Programmazione detta le procedure da seguire per l'imputazione al PO FESR Sicilia 2014/2020 dei *“progetti retrospettivi”*, ovvero delle operazioni coerenti con gli obiettivi e finalità del PO, originariamente finanziate con risorse diverse dai Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE);
- VISTA** la Circolare prot. n.15511 del 3.10.08.2018 *“PO FESR Sicilia 2014/2020. Misure di accelerazione della spesa. Elenco progetti potenzialmente imputabili al Programma”*, con la quale il Dipartimento Programmazione ha trasmesso ai Dipartimenti Regionali un elenco di progetti finanziati con altre fonti, che hanno già prodotto spesa, inviato dall' Agenzia per la Coesione Territoriale, nell' ambito del quale potere rinvenire progetti potenzialmente imputabili alle Azioni del Po 2014/2020 invitando i Dipartimenti ad effettuare una verifica di coerenza con il Programma;
- VISTA** la Circolare prot. n.15712 del 4.10.08.2018 *“PO FESR Sicilia 2014/2020.Piste di controllo”*, con cui il Dipartimento Programmazione fornisce ai Dipartimenti Regionali ulteriori chiarimenti e un modello per la predisposizione delle piste di controllo dei *“Progetti retrospettivi del Po FESR 2014/2020”*;
- 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 le procedure per l' individuazione, l' imputazione al PO 2014/2020 e per l' attuazione delle *“operazioni retrospettive”* riguardanti l' Obiettivo Tematico 7- R.A. (risultato atteso) **7.3 -Azione 7.3.1** *“Potenziare i servizi di trasporto pubblico regionale ed interregionale su tratte dotate di domanda potenziale significativa”*(opere pubbliche a regia regionale) del PO FESR Sicilia 2014-2020, di competenza di questo CdR;
- RITENUTO**, pertanto, di dovere approvare la prima versione della Pista di controllo riguardante l'individuazione, l'imputazione al PO 2014/2020 e l'attuazione delle operazioni, che si configurano quali *“Progetti Retrospettivi”*, relative all' Obiettivo Tematico 7- R.A. (risultato atteso) **7.3-Azione 7.3.1** *“Potenziare i servizi di trasporto pubbliche regionali ed interregionali su tratte dotate di domanda potenziale significativa”* (opere pubbliche a regia regionale) del PO FESR Sicilia 2014-2020, di competenza di questo CdR;

## DECRETA

- Art.1)** Per le motivazioni di cui in premessa è approvata la 1<sup>a</sup> versione della Pista di Controllo relativa all'individuazione, all' imputazione al PO 2014/2020 e all' attuazione delle

operazioni, che si configurano quali “*Progetti Retrospektivi*”, individuate nell’ ambito l’ Obiettivo Tematico Obiettivo Tematico 7- R.A.(risultato atteso) **7.3–Azione 7.3.1** “*Potenziare i servizi di trasporto pubblico regionale ed interregionale su tratte dotate di domanda potenziale significativa*”(opere pubbliche a regia regionale) del PO FESR Sicilia 2014-2020, di competenza di questo CdR, 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 adempimento 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 nell'imputazione dei “*Progetti Retrospektivi*” della suddetta Azione 7.3.1 del PO 2014/2020.

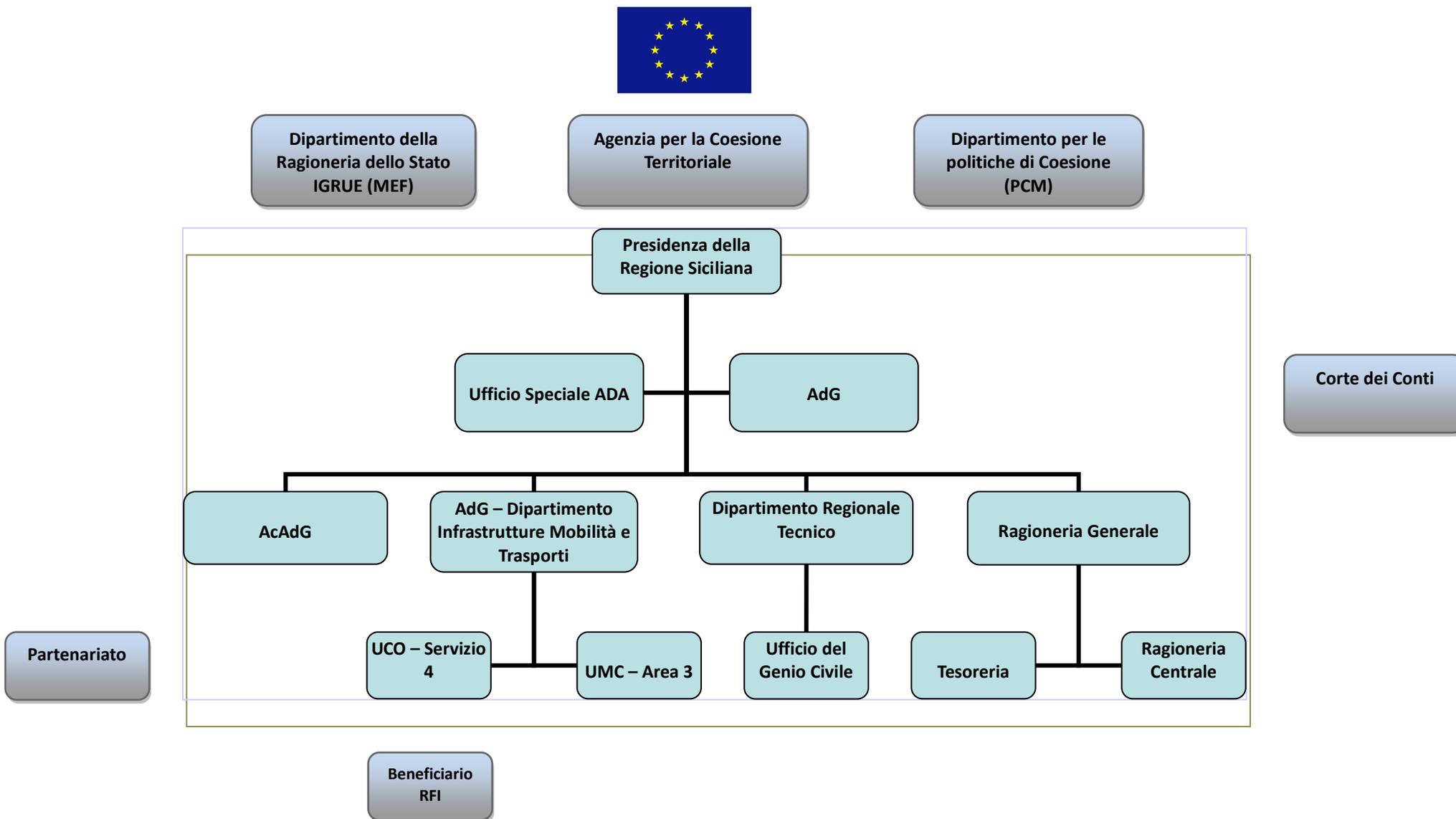
Il Dirigente dell’ Area 3  
(Dott.ssa Rosa Maria Baiamonte)

*firmato*

Il Dirigente Generale  
(Dr. Fulvio Bellomo)

*firmato*

**Soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma**



Allegato al D.D.G. n. 3578 del 29.11.2018

1^ Versione Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'imputazione delle Operazioni Retrospective – O.T. 7 – Azione 7.3.1 – (OO.PP. a regia regionale) - 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 approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tempi e modalità di avvio del Programma</li> </ul>
CONTRATTO DI PROGRAMMA 2017/2021- Parte Investimenti tra Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e Rete Ferroviaria italiana S.p.A.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CONTRATTO DI PROGRAMMA tra Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e Rete Ferroviaria italiana S.p.A.</li> </ul>
DA n. 1395 del 30.6.2017 di adozione Piano Integrato delle Infrastrutture e della Mobilità della Regione Siciliana e DGR n. 247 del 27.9.2017 Aggiornamento PRT e Approvazione Piano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Testo del Piano Integrato delle Infrastrutture e della Mobilità</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>
Circolare prot. n. 13541 del 10.08.2018, integrata dalle successive Circolari n.15511 del 3.10.2018 e n. 15712 del 4.10.2018.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Circolari del Dipartimento Regionale della Programmazione sulle procedure per l'imputazione al PO 2014/20 delle operazioni retrospective originariamente finanziate con risorse diverse dai fondi strutturali e sulla predisposizione delle relative piste di controllo</li> </ul>

2) PROCEDURA DI SELEZIONE						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	DRT Ufficio del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di verifica della coerenza programmatica e di imputazione al PO 2014/2020 delle operazioni retrospettive, di cui alle allegate check list "schede di valutazione dell' ammissibilità". (nell' ambito della programmazione nazionale unitaria di cui al CONTRATTO DI PROGRAMMA tra MIT e RFI 2017/2021 )	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) DGR approvazione del PO FESR Sicilia 2014/2020;</li> <li>2) DGR di apprezzamento dei requisiti di ammissibilità e dei Criteri di Selezione</li> <li>3) DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>4) Documentazione programmatica/di selezione relativa alle Operazioni Retrospettive (CONTRATTO di PROGRAMMA 2017/2021 e Accordi Quadro di RFI ;</li> <li>5) DGR di approvazione Piano Integrato delle Infrastrutture e della Mobilità</li> <li>6) Circolari Dipartimento Programmazione n. 13541 del 10.8.18, n. 15511 del 3.10.10 e n. 15712 del 4.10.18.</li> <li>7) Schede di valutazione ammissibilità del Progetti Retrospettivi</li> <li>8) Elenco progetti selezionati già finanziati con altre risorse nazionali e regionali(ove previsto)</li> <li>9) CUP</li> <li>10) Comunicazione al Beneficiario dell' avvio della procedura di imputazione dell' operazione retrospettiva al PO 2014/2020 (ove pertinente)</li> <li>11) Notifica al BF e alla UMC del</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Verifica di conformità e coerenza al Po 2014/2020 delle operazioni retrospettive finanziate con la programmazione unitaria Nazionale</li> <li>2) Verifica del cronoprogramma di attuazione delle operazioni (art. 65 commi 2 e 6 Reg. UE 1303/2013)</li> <li>3) Verifica della documentazione progettuale e dell' avanzamento procedurale</li> </ol>	Piano dei controlli di 1° livello Area 3	Avvio controllo di 1° livello sulle procedure di selezione delle operazioni e verifiche amministrative e in loco presso il B.F. (Check list art.125.5.a RDC)	Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di verifica coerenza programmatica e di imputazione delle operazioni retrospettive al PO 2014/2020

Allegato al D.D.G. n. 3578 del 29.11.2018

1^ Versione Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'imputazione delle Operazioni Retrospettive – O.T. 7 – **Azione 7.3.1** – (OO.PP. a regia regionale) - Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

2) PROCEDURA DI SELEZIONE						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	DRT Ufficio del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
	decreto di coerenza programmatica e imputazione al PO 2014/2020, registrato dalla CdC					

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE						
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	DRT Ufficio del Genio Civile	Ragioneria Centrale	
Decreto di approvazione della Convenzione	1) Decreto di coerenza/verifica di conformità e di imputazione delle operazioni retrospettive al PO 2014/2020 2) Codice CUP e Codice Caronte 3) Delibera, determina o altro atto di nominaco del RUP 4) Convenzione sottoscritta con il BF	Verifica preliminare alla sottoscrizione della convenzione		Conclusione del controllo di 1° livello sulla procedura di selezione	Controllo di Legalità	
Eventuale Decreto di revoca dell' imputazione	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca			Controllo di Legalità	Registrazione del Decreto di revoca dell' imputazione

Allegato al D.D.G. n. 3578 del 29.11.2018

1^ Versione Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'imputazione delle Operazioni Retrospettive – O.T. 7 – Azione 7.3.1 – (OO.PP. a regia regionale) - Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE										
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	DRT Uffici del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di chiusura dell'operazione e della rendicontazione finale con presa d'atto del quadro economico finale del progetto e del collaudo di RFI	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Delibera o Determina o altro provvedimento del BF di approvazione del quadro economico finale del progetto e degli atti di contabilità finale 4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione 5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione 6) Check list di controllo di 1° livello dell'Ufficio del Genio Civile competente	Verifiche sui presupposti al decreto di chiusura e rendicontazione finale	Piano dei controlli sulla Stabilità	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	-	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	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