

**UNIONE EUROPEA
REPUBBLICA ITALIANA**



**REGIONE SICILIANA
UFFICIO SPECIALE AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE DEI
PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA**

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;

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 Decreto Presidenziale n. 716 del 16/02/2018 con il quale è stato conferito alla D.ssa Patrizia Valenti, l'incarico di Dirigente Generale dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea a decorrere dal 15/02/2018;

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.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;
- 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 della Giunta regionale n.267 del 10 novembre 2015 di adozione definitiva del “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020*” approvato con decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015;
- 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.105 del 6 marzo 2017 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 – Manuale per i beneficiari – Manuale utente REO*” con la quale la Giunta regionale ha preso atto del documento “*Manuale REO*”;
- VISTO il DDG n. 174 del 22/05/2017 del Dipartimento Regionale della Programmazione, registrato alla Corte dei Conti in data 08/06/2017, reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le Piste di controllo per macroprocesso relative al PO FESR Sicilia 2014/2020;
- 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*”;
- RITENUTO necessario adottare, relativamente ai Servizi di Assistenza tecnica rivolti all'Autorità di Certificazione del PO FESR Sicilia 2014/2020, la Pista di Controllo del Dipartimento della Programmazione per la procedura di acquisizione di beni e servizi a titolarità, relativa all'Asse Prioritario 11 “*Assistenza tecnica*”, Obiettivo Specifico 11.1 “*Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del Programma*”, adattandola alle esigenze dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione

Europea nel rispetto del principio della separazione delle funzioni di gestione e controllo, previsto dall'art. 72, lett. b) del Regolamento UE 1303/2013;

DECRETA

- Art 1 - Per le motivazioni di cui in premessa, è adottata l'allegata Pista di Controllo "Servizi di Assistenza tecnica rivolti all'Autorità di Certificazione del PO FESR Sicilia 2014/2020", per la procedura di acquisizione di beni e servizi a titolarità, relativa all'Asse Prioritario 11 "Assistenza tecnica", Obiettivo Specifico 11.1 "Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del Programma", del PO FESR Sicilia 2014/2020;
- Art. 2 - Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della Ragioneria Centrale per la Presidenza e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea 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;

Palermo,

IL DIRIGENTE

Antonino Macaluso

IL DIRIGENTE GENERALE

Patrizia Valentini



Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa alla
all'acquisizione di beni e servizi a titolarità

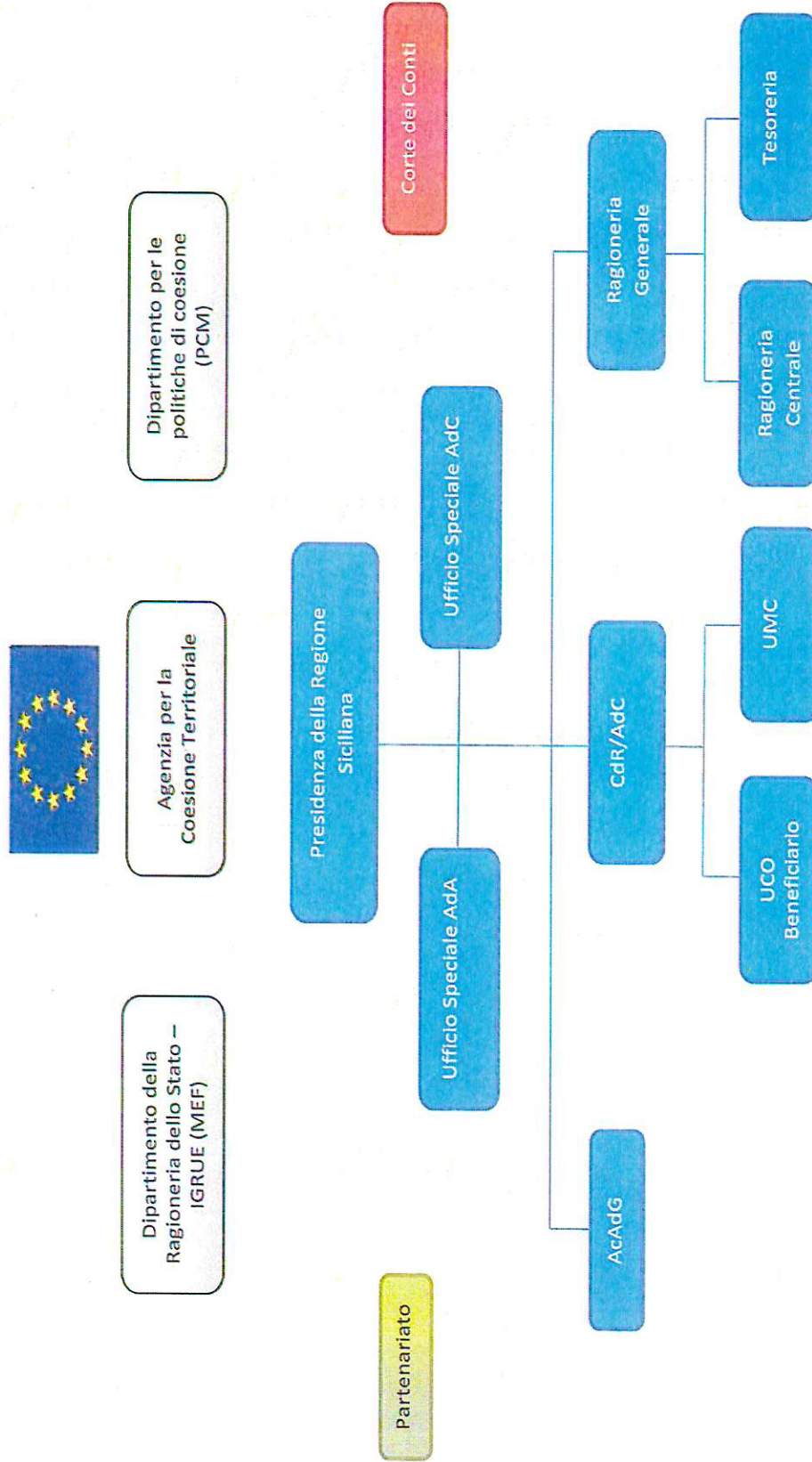
Ufficio Speciale

Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea

ASSE 11 Assistenza tecnica del PO FESR Sicilia 2014/2020

Obiettivo specifico 11.1.1 "Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del Programma"
"Servizi di Assistenza tecnica rivolti all'Autorità di Certificazione del PO FESR Sicilia 2014/2020"

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



1) PROGRAMMAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Decisione della Commissione • Testo del PO
DGR Ripartizione risorse tra CDR/UCO	<ul style="list-style-type: none"> • Piano finanziario per Azione CDR
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> • Verbalii/procedure scritte Cds
DGR approvazione SIGeCo	<ul style="list-style-type: none"> • Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI – PATT (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Dereto di approvazione del progetto esecutivo e di imputazione al PO	<ul style="list-style-type: none"> • Progetto esecutivo

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e impegno da parte dell'UCO con allegati i documenti progettuali quali schemi di Time-sheets e schema di ordine di servizio	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto
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 legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei conti	AcAdG	CdR/AdC	AdC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme dovute a titolo di compenso per l'attività pomeridiana dei dipendenti operanti sul progetto. Decreto di liquidazione delle somme dovute all'amministrazione regionale a titolo di rimborso per "Spese generali"	<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 4) Relazioni mensili dei dirigenti delle strutture interessate riportanti le attività eseguite e le ore 5) Time-sheets dei singoli dipendenti impegnati nel progetto 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica delle relazioni mensili dei dirigenti e dei Time-sheets 	<p>Controllo di primo livello sulla procedura di individuazione dei destinatari del progetto prima della liquidazione (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appaltatore	-	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Attestazione di spesa	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Documentazione attestante il completamento e la funzionalità/obiettivi del progetto 3) Decreto di approvazione del progetto 4) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 5) Check list di controllo di primo livello dell'UMC 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e e rendicontazione finale				<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>	

