

REG. TO ALLA CORTE DEI CONTI - UFFICIO II  
 CONTROLLO DI LEGITTIMITÀ SUGLI ATTI DELLA  
 REGIONE SICILIANA

28 FEB. 2019

Reg. N° 1 Foglio N° 1  
 Il Direttore

PO FESR  
 SICILIA 2014-2020

D.D.G n. 102/2019

Corte dei Conti - Ufficio II  
 Controllo di legittimità sugli atti  
 della Regione Siciliana

13 FEB. 2019

N. 1

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA

ASSESSORATO REGIONALE DELLA SALUTE  
 Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica

IL DIRIGENTE GENERALE

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO il Trattato dell'Unione Europea;
- VISTO il D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33;
- VISTO l'art. 68, comma 5, della legge regionale 12/08/2014 n.21, come modificato dall'art.98 comma 6 della legge regionale 7/05/2015 n.9, inerente la pubblicazione dei decreti dirigenziali sul sito internet della Regione Siciliana;
- VISTA la L.R. 28 dicembre 2018 n. 27 di autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio della Regione Siciliana per l'esercizio finanziario 2019;
- VISTO il regolamento UE 1303/2013 e i successivi regolamenti di esecuzione della Commissione Europea;
- VISTO il Piano Operativo FESR 2014/2020 per la Sicilia, approvato con Decisione della Commissione Europea C(2015)5904 del 17 agosto 2015;
- VISTO il documento "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione del PO FESR Sicilia 2014/2020 approvato dalla Giunta Regionale di Governo con delibera n. 266 del 27/07/2016 e s.m.i.;
- VISTA la delibera di Giunta Regionale n. 70 del 23/02/2017; con la quale è stata approvata la programmazione attuativa del P.O. FESR 2014/2020;
- VISTA la delibera di Giunta Regionale n. 103 del 06/03/2017, con la quale è stata approvato il manuale d'attuazione del P.O. FESR 2014/2020
- VISTA la delibera di Giunta Regionale n. 195 del 19/05/2017, con la quale è stato apprezzato il manuale relativo al sistemi di controllo e gestione (SIGECO) del P.O. FESR 2014/2020;
- VISTO D. P. Reg. n. 12 del 14 giugno 2016 con quale sono stati determinati i nuovi assetti dei dipartimenti regionali della Regione Siciliana, individuando, tra l'altro, all'interno del Dipartimento Pianificazione Strategica, Il Servizio 3, con mandato su "Attività e compiti correlati alla Strategia regionale dell'Innovazione per la Specializzazione Intelligente per il periodo 2014-2020 - RIS 3 - Sicilia (deliberazione della Giunta regionale n.18 del 18/02/2015) - Attività e compiti relativi al Piano di rafforzamento amministrativo (PRA) per la programmazione 2014-2020 (deliberazione della Giunta regionale n.105 ,del 28/04/2015", nonché l'Unità di Staff - Unità di Controllo, quale struttura intermedia con mandato per i "Controlli di

MINISTERO REGIONALE DELL'ECONOMIA

25

5 FEB. 2019

Il Direttore Capo della Ragioneria Centrale





*primo livello per le azioni di competenza del corrispondente Centro di Responsabilità per il PO FESR 2014-2020*;

- VISTO Il DDG n. 1411 del 04/08/2016 con il quale l'Arch. Salvatore Testa è stato nominato Dirigente dell'Unità di Staff - Unità di controllo per le operazioni del PO FESR 2014/20 di competenza del Dipartimento Pianificazione Strategica;
- VISTA D.P.Reg. n.711 del 16/02/2018 con il quale l'Ing. Mario La Rocca è stato nominato Dirigente Generale del Dipartimento regionale Pianificazione Strategica;
- CONSIDERATO che il PO FESR 2014/2020 , nell'ambito dell'Obiettivo tematico OT 11, Azione 11.1.1 "Assistenza tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo del programma", prevede la realizzazione di "Progetti di capacitazione del personale interno" (acquisizione di beni e servizi a titolarità);
- VISTO il Progetto EASY GO – Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR Sicilia 2014 – 2020, così come allegato al DDG Dipartimento Regionale della Programmazione n. 265 del 01.06.2018, redatto nell'ambito del sopramenzionato Obiettivo Tematico OT 11, Azione 11.1.1;
- CONSIDERATO che i Regolamenti comunitari dispongono, in applicazione dei sopra menzionati Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.), la redazione di adeguate piste di controllo;
- VISTO il DDG n.174 A7DRP del 22/05/2017 con il quale l'autorità di Gestione del PO FESR 2014/20 (Dipartimento Regionale della Programmazione) ha approvato le Piste di controllo per macro-processo;
- VISTA la nota prot.n. 13391 del 13/7/2017 con la quale il Dipartimento Regionale 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 il D.D.G. n. 114 del 5.4.2018 reg. dalla Corte dei conti in data 2.5.2018 reg. 1 foglio 51 con cui il Dipartimento della Programmazione ha adottato la pista di controllo per 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;
- VISTA la Circolare prot. n. 12524 del 26.07.2018 del Dipartimento Programmazione, con la quale si definisce l'articolazione del progetto generale in appositi sotto-progetti da curare presso i centri di responsabilità coinvolti, ivi compreso questo Dipartimento Pianificazione Strategica che, alla pare di tutti CCdRRR coinvolti, è stato invitato ad adottare un'apposita pista di controllo per l' utilizzo di tali risorse in coerenza con quella già approvata dal medesimo Dipartimento quale ACAdG (Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione);
- CONSIDERATO, pertanto che tali modelli di Pista di Controllo costituiscono riferimento procedurale per l'attuazione delle operazioni relative all'attuazione del Progetto EASY GO nella parte attribuita a questo Dipartimento e nell'ambito della succitata Azione 11.1.1 (OT11), mediante la redazione e l'approvazione di 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' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020" (*Progetto Easy Go*);
- RITENUTO, pertanto, di dovere approvare a livello Dipartimentale la Pista di controllo della procedura di attuazione relativa all' Acquisizione di beni e servizi a titolarità





denominata "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020 " (Progetto denominato Easy Go);

## DECRETA

Art. Unico Per i motivi di cui in premessa, che qui s'intendono integralmente riportati e trascritti, è approvata l'allegata Pista di Controllo del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/20 – relativa all' acquisizione di beni e servizi a titolarità – Dipartimento Regionale Pianificazione Strategica - denominata "Progetto capacitazione del personale interno" dell' O.T. 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020 " (Progetto Easy Go);

\*\*\*\*\*

*Il presente provvedimento, unitamente all'allegato tecnico, è trasmesso al Responsabile del procedimento di pubblicazione dei contenuti sul sito istituzionale della Regione Siciliana, nella parte di competenza del Dipartimento Regionale Pianificazione Strategica, in adempimento degli obblighi di cui all'Art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, come modificato dall'Art. 98, comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015 e, successivamente, trasmesso alla sezione di controllo della Corte dei Conti per la registrazione – per il tramite della Ragioneria Centrale dell'Assessorato Regionale della Salute; in seguito sarà inoltrato alla GURS per la pubblicazione per estratto, e notificato a tutti i soggetti interessati all'attuazione delle Linee di Intervento, nonché all'Autorità di Gestione, all'Autorità di Audit ed all'Autorità di Certificazione.*

*Copie del decreto e della Pista di controllo saranno inoltre pubblicate sul sito dedicato del Dipartimento Regionale della Programmazione [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it), e saranno inserite nel Sistema Informativo Caronte.*

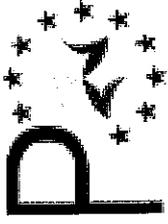
Palermo, li 28/01/2019

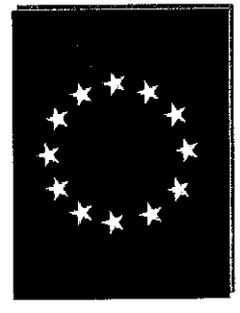
Il Dirigente Unità di Staff "UMC"  
Arch. Salvatore Testa



IL DIRIGENTE GENERALE  
Ing. Mario La Rocca



**P**  **FESR**  
SICILIA 2014-2020

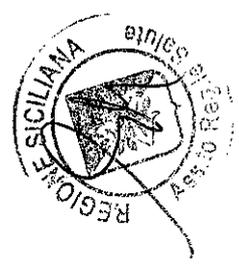


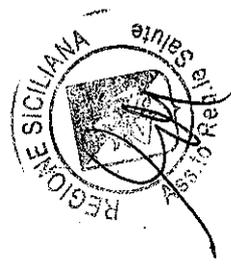
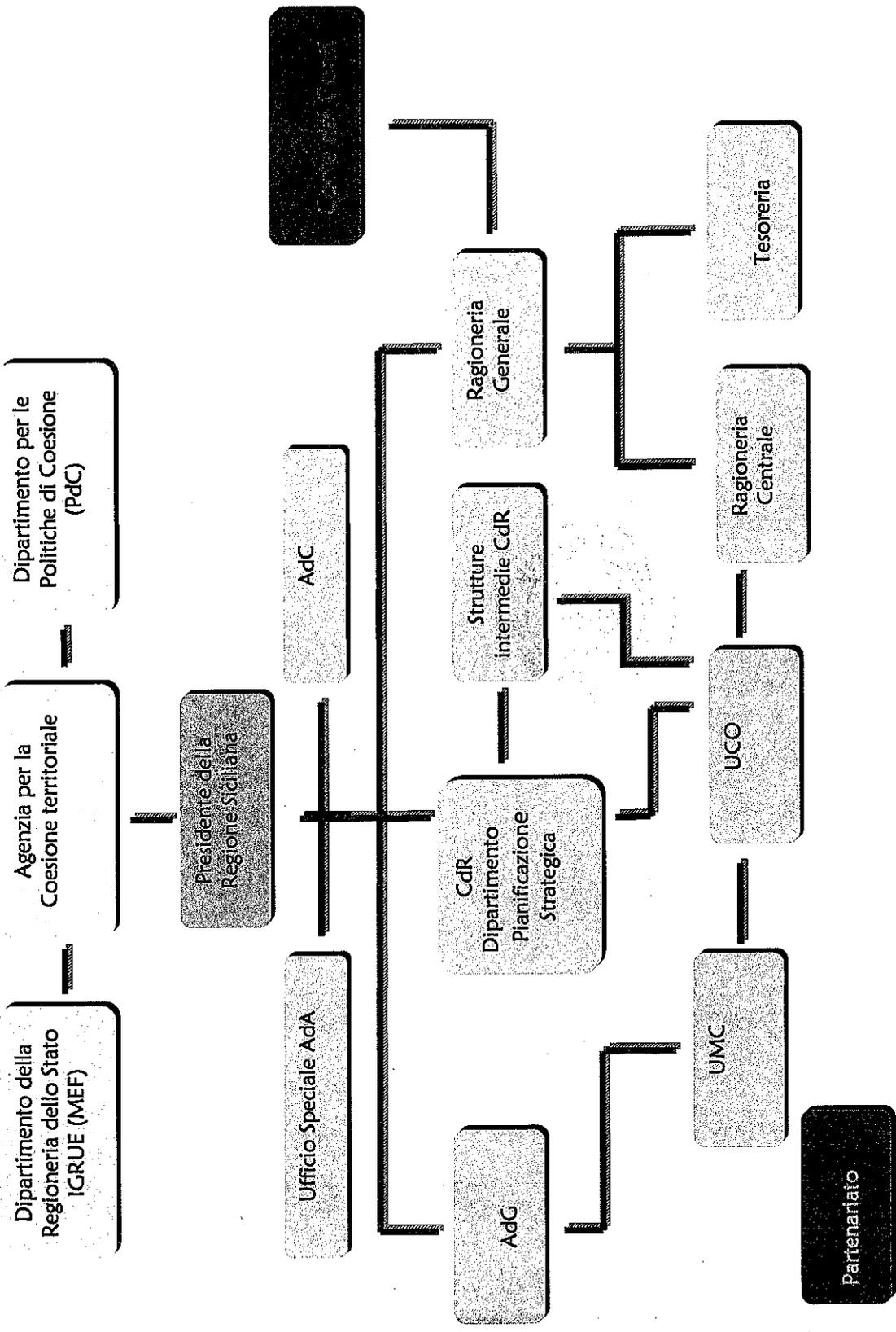
Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa  
all'acquisizione di Beni e servizi a titolarità

**Dipartimento Pianificazione Strategica**

A.T. 11 Assistenza Tecnica del PO FESR Sicilia 2014/2020

Obiettivo specifico 11.1 "garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del Programma" -  
Azione 11.1.1 "assistenza tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio ed il controllo del programma"





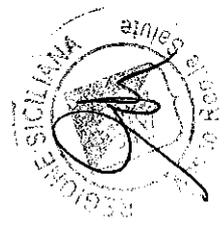
1) PROGRAMMAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')



Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>Decisione della Commissione</li> <li>Testo del PO</li> </ul>
DGR Ripartizione risorse tra Cdr/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>Piano finanziario per Azione Cdr</li> </ul>
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tempi e modalità di avvio del Programma</li> </ul>
DGR approvazione SiGeCo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manuale e allegati</li> </ul>
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manuale e allegati</li> </ul>

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

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	Cdr	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa	<ol style="list-style-type: none"> <li>DGR approvazione Criteri di selezione</li> <li>DGR approvazione Programmazione Attuativa</li> <li>Progetto Easygo e relativo DDG Dip Programmazione di approvazione CUP e Codice Caronte</li> <li>Allegati al decreto: <ul style="list-style-type: none"> <li>progetto (esecutivo)</li> <li>schemi timesheet</li> <li>elenco funzionale del personale impegnato</li> <li>schema Ordine di Servizio</li> </ul> </li> </ol>	Predisposizione dell'atto	Approvazione/Sottoscrizione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del Decreto



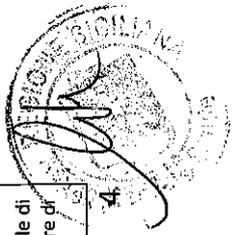
3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	CdR	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Ordine di Servizio	1) Decreto di approvazione amministrativa	Predisposizione dell'atto	Emanazione		
Decreto d'impegno	1) Decreto di approvazione amministrativa 2) Ordine di servizio 3) Elenco nominativo del personale	Predisposizione e sottoscrizione dell'atto		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto
Eventuale Decreto di disimpegno	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione amministrativa 3) Atti presupposti alla revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca – sottoscrizione dell'atto		Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UCC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	AdC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme al personale per attività extra-time	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione amministrativa 3) Decreto d'impegno 4) Relazioni mensili dei dirigenti delle strutture 5) Timesheet	Verifica delle relazioni mensili dei dirigenti e dei timesheet	Controllo di primo livello sulla procedura di individuazione dei destinatari del progetto. Validazione RC e attestazione di spesa.	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento delle risorse.		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione delle somme dovute al personale per rimborso spese di missione	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione amministrativa 3) Decreto d'impegno 4) Note di autorizzazione alle missioni 5) Richieste di rimborso	Verifica documentale	Controllo di primo livello sulla procedura Validazione RC e attestazione di spesa.	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento delle risorse.		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit



4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (OOPP/BENI/SERVIZI A TITOLARITA')

Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UIMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei Conti	AcAdG	ADC	ADA
Decreti di liquidazione delle somme dovute all'amministrazione regionale a titolo di rimborso per spese generali.	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto 3) Decreto di impegno	Verifica amministrativa	Controllo di primo livello sulla procedura Validazione RC e attestazione di spesa.	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo finale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di liquidazione delle somme per acquisto di attrezzature	1) Codice CUP e Codice Caronte 2) Decreto di approvazione amministrativa 3) Decreto di impegno 4) Capitolato tecnico delle apparecchiature da acquistare 5) Procedure d'acquisto (disciplinate dalla normativa di riferimento) condotte tramite la CUCRS 6) Fattura elettronica 7) Atti previsti dalla normativa vigente per la liquidazione.	Verifica amministrativa emissione dell'atto	Controllo di primo livello sulla procedura Validazione RC e attestazione di spesa.	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Codice CUP 2) Decreto di approvazione amministrativa 3) Decreto di impegno 4) Documentazione attestante il completamento e la funzionalità del progetto realizzato 5) Check list di controllo	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione Redazione della check list finale	Controllo di legalità e di regolarità contabile -	Verifiche e trasferimento risorse	Registrazione del decreto	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

