

REPUBBLICA ITALIANA



UNIONE EUROPEA



Regione Siciliana

DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE

Area 7 - Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari

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. 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 5 febbraio 2018, n.22 "*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;
- VISTO il D.P. Reg. del 19 giugno 2018, n. 4132, con il quale è stato approvato il contratto individuale stipulato in data 19 giugno 2018 tra il Presidente della Regione Siciliana, On.le Musumeci Sebastiano e l'arch. Tornabene Dario;
- VISTO il D.P. Reg. 27 giugno 2019, n.12 "*Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi dell'articolo 13, comma 3, della legge regionale 17 marzo 2016, n.3. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni*";

- 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 il Regolamento di esecuzione (UE) 1011/2014 recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n.1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;
- 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 Decisione C(2019) 5045 del 28 giugno 2019 con la quale la Commissione Europea ha adottato la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 13 maggio 2014 *“Programmazione 2014/2020. Designazione delle Autorità del PO FESR: Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione e Autorità di Audit”*;
- 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 della Giunta regionale n.433 del 27 dicembre 2016 *“PO FESR Sicilia 2014/2020 – Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione - Approvazione”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale dei controlli di primo livello”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 302 del 4 settembre 2019 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – ‘Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’Autorità di Gestione e per l’Autorità di Certificazione (SiGeCo). Versione Luglio 2019’ - Apprezzamento”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.358 del 10 ottobre 2019 *“P.O. FESR Sicilia 2014/2020 – Decisioni della Commissione Europea C(2018) 8989 del 18 dicembre 2018 e C(2019) 5045 final del 28 giugno 2019. Adozione definitiva”*;
- VISTO il Decreto n.386/A7 DRP del 3 agosto 2018 del Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione che approva, tra gli altri documenti, il *“Manuale dei controlli di primo livello, versione Giugno 2018”*;
- VISTO il Decreto n.85/A7 DRP del 15 marzo 2019 del Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione che approva le check list integrate con riguardo agli indicatori di output, allegate al *“Manuale dei controlli di primo livello del PO FESR 2014/2020 (ver. Giugno 2018)”, versione Giugno 2018”*;
- VISTO il Decreto n.484/A7 del 17 settembre 2019 del Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione che approva il documento *“Programma Operativo FESR*

Sicilia 2014/2020 - Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione (SiGeCo), versione luglio 2019”;

PRESO ATTO delle osservazioni/raccomandazioni avanzate dalla Commissione Europea con nota Ares(2019)6191486 del 07/10/2019 a seguito della Missione di Audit effettuata dagli auditors della Commissione Europea nei mesi di aprile/maggio 2019;

CONSIDERATO che, al fine di dare puntuale riscontro alle criticità e alle osservazioni rilevate dalla Commissione, è stato avviato un processo di revisione degli strumenti di controllo attinenti alle check list allegate al “*Manuale di controllo di primo livello del PO FESR 2014/2020 (ver. Giugno 2018)*”;

VISTA la nota prot. n.13706 del 18 ottobre 2019 dell'Area 7 del Dipartimento regionale della Programmazione con cui sono state trasmesse ai CdR/Dipartimenti le nuove check list revisionate, per la condivisione delle stesse e per formulare, entro e non oltre 5 giorni, eventuali richieste di modifica e/o integrazioni alle check list redatte secondo le indicazioni contenute nei rapporti di Audit sulle operazioni espletate dall'Autorità di Audit e in ottemperanza alle osservazioni/raccomandazioni manifestate dagli auditors dalla Commissione Europea con la citata nota Ares(2019)6191486 del 07/10/2019;

CONSIDERATO che non sono pervenute, entro i termini previsti, richieste di modifica e/o integrazione alle check list revisionate da parte dei CdR/Dipartimenti coinvolti;

VISTA la nota dell'Agazia per la Coesione Territoriale prot. n. 16797 del 23 ottobre 2019, con la quale viene trasmessa la check list da utilizzare per la verifica amministrativa dei controlli di I° livello riguardante il “credito d'imposta”, inserita tra le check list revisionate (Allegato 10);

CONSIDERATO che la citata DGR n.104/2017 autorizza il Dipartimento regionale della Programmazione a provvedere, in qualità di Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione del PO FESR Sicilia 2014/2020, ad apportare al Manuale dei controlli di I° livello gli eventuali aggiornamenti necessari;

VISTO il “*Manuale dei controlli di primo livello, (ver. Ottobre 2019)*” con i relativi allegati così distinti:

Allegato 1	Verifica della selezione delle operazioni 1A_Selezione_OpBeSe_titolarietà_regia 1B_Selezione_Aiuti
Allegato 2	Verifica delle procedure di affidamento 2A_Affidamenti Dlgs 50 2B_Affidamenti Dlgs 163
Allegato 3	Verifica delle domande di rimborso 3A_Domande di Rimborso_OpBeSe 3B_Domande di Rimborso_Aiuti
Allegato 4	Personale e missioni 4A_Missioni 4B_Personale esterno 4C_Personale interno
Allegato 5	Verifiche sul posto

	5A_Verifiche sul posto_OpBeSe 5B_Verifiche sul posto_Aiuti
Allegato 6	Controlli ex post
Allegato 7	Verifica di sistema
Allegato 8	Controlli di qualità
Allegato 9	Strumenti finanziari
Allegato 10	Credito d'imposta
Vademecum	

RITENUTO di dover approvare il “*Manuale dei controlli di primo livello, (ver. Ottobre 2019)*” con i citati allegati;

D E C R E T A

ART. 1

E' approvato l'allegato “*Manuale dei controlli di primo livello, (ver. Ottobre 2019)*”, parte integrante del presente Decreto, con i relativi allegati così distinti:

Allegato 1	Verifica della selezione delle operazioni 1A_Selezione_OpBeSe_titolarità_regia 1B_Selezione_Aiuti
Allegato 2	Verifica delle procedure di affidamento 2A_Affidamenti Dlgs 50 2B_Affidamenti Dlgs 163
Allegato 3	Verifica delle domande di rimborso 3A_Domande di Rimborso_OpBeSe 3B_Domande di Rimborso_Aiuti
Allegato 4	Personale e missioni 4A_Missioni 4B_Personale esterno 4C_Personale interno
Allegato 5	Verifiche sul posto 5A_Verifiche sul posto_OpBeSe 5B_Verifiche sul posto_Aiuti
Allegato 6	Controlli ex post
Allegato 7	Verifica di sistema
Allegato 8	Controlli di qualità
Allegato 9	Strumenti finanziari

Allegato 10	Credito d'imposta
Vademecum	

ART. 2

Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it e sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del Dipartimento Regionale della Programmazione 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 7 maggio 2015.

ART. 3

Il presente decreto sarà notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e a tutti i competenti CdR/Dipartimenti coinvolti nell'attuazione e nel controllo del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020.

PALERMO, 28 OTT 2019



IL DIRIGENTE GENERALE

Dario Tornabene