



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO REGIONALE DELL'ECONOMIA
DIPARTIMENTO FINANZE E CREDITO

IL DIRIGENTE GENERALE

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'amministrazione della Regione Siciliana;
- 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" ed il relativo regolamento di attuazione emanato con Decreto Presidenziale del 5 dicembre 2009, n. 12 e ss. mm. ii.
- VISTA il D.P.Reg n. 12 del 27 giugno 2019 "*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 ai sensi dell'art. 13, comma 3, della Legge regionale 17 marzo 2016 n. 3*".
- VISTO il D.P.Reg. n. 1877 del 7 giugno 2021 con il quale il Presidente della Regione, previa deliberazione della Giunta n. 229 del 27 maggio 2021, ha conferito l'incarico di Dirigente Generale *ad interim* del Dipartimento regionale delle Finanze e del Credito al dott. Giovanni Bologna;
- VISTA la Delibera CIPE n. 25 del 10 agosto 2016 con la quale sono state definite le aree tematiche di interesse del Fondo per lo Sviluppo e Coesione ed il riparto tra le stesse delle risorse FSC disponibili;
- VISTA la Delibera CIPE n. 26 del 10 agosto 2016 - "Fondo sviluppo e coesione 2014-2020: Piano per il Mezzogiorno. Assegnazione risorse";
- VISTO il Decreto legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 28 giugno 2019, n. 58 e in particolare, l'articolo 44 recante: "Semplificazione ed efficientamento dei processi di programmazione, vigilanza ed attuazione degli interventi finanziati dal Fondo per lo sviluppo e la coesione;
- VISTO il Decreto legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito con modificazioni dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, e in particolare l'articolo 241 in base al quale le risorse del Fondo Sviluppo e Coesione rinvenienti dai cicli programmatori 2000/2006, 2007/2013 e 2014/2020 possono

essere, in via eccezionale, destinate a fronteggiare l'emergenza sanitaria economica e sociale conseguente alla pandemia da COVID-19, attraverso la relativa programmazione;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 459 del 26 ottobre 2020 recante: "Riprogrammazione delle risorse FSC 2014-2020 assegnate al Patto per lo Sviluppo della Regione Siciliana finalizzata all'attuazione degli articoli della Legge di stabilità regionale 12 maggio 2020, n. 9 e della Legge regionale 12 maggio 2020, n. 10;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 568 del 3 dicembre 2020 recante: "Deliberazione della Giunta n. 459 del 26 ottobre 2020. Riprogrammazione FSC 2014/2020 e riprogrammazione ulteriori iniziative da ricondurre al Piano di Sviluppo e Coesione. Riprogrammazione risorse FSC 2007/2013 e FSC ante 2007 (ex FAS 2000/2006)";

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 570 del 3 dicembre 2020 recante: "Schema di Accordo concernente: 'Riprogrammazione dei Programmi Operativi dei Fondi strutturali 2014/2020 ai sensi del comma 6 dell'articolo 242 del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77"'. "

VISTO l'Accordo "Riprogrammazione dei Programmi Operativi dei Fondi strutturali 2014 - 2020, ai sensi del comma 6 dell'art. 242 del Decreto Legge n. 34/2020" sottoscritto in data 23.12.2020 fra il Ministro per il Sud e la Coesione territoriale ed il Presidente della Regione Siciliana ed il successivo Atto integrativo all'Accordo del 27 aprile 2021 con i quali si concorda di consentire alla Regione Siciliana di destinare al finanziamento di ulteriori urgenti iniziative di contrasto all'emergenza COVID-19 la somma pari a 250 milioni di euro a valere sul Fondo di Sviluppo e Coesione, per "Strumenti di ingegneria finanziaria volti al supporto al credito delle imprese";

VISTA la Deliberazione n. 137 del 31 marzo 2021, con la quale la Giunta regionale prevede, nell'ambito della riprogrammazione delle risorse del patto per la Sicilia (FSC 2014-2020), di destinare la somma di euro 250.000.000,00 per favorire l'accesso al credito alle imprese siciliane gravemente vulnerate dall'emergenza epidemiologica da COVID 19, non in possesso dei requisiti di bancabilità;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 183 del 21 aprile 2021 recante "Piano di Sviluppo e Coesione 2014/2020. Programmazione risorse disponibili. Riallocazione della copertura finanziaria di iniziative ammesse al PO FESR Sicilia 2014/2020 in ritardo di attuazione" mediante la quale è stato deliberato di apprezzare la programmazione delle risorse disponibili per il Piano di Sviluppo e Coesione, a seguito di quanto proposto dal Dipartimento regionale della Programmazione con nota prot.n. 4877 del 12 aprile 2021 e relativi atti;

VISTA la Delibera CIPESS n. 2 del 29 aprile 2021 recante: "Fondo sviluppo e coesione – Disposizioni quadro per il Piano Sviluppo e Coesione pubblicata in G.U.R.I. n. 142 "Serie Generale" in data 16/06/2021

VISTA la Delibera CIPESS n. 32 del 29 aprile 2021 recante: "Fondo sviluppo e coesione - Approvazione del piano sviluppo e coesione della Regione Siciliana" pubblicata in G.U.R.I. n. 189 "Serie Generale" in data 09/08/2021;

VISTA la Deliberazione n. 240 del 10 giugno 2021, con la quale la Giunta regionale, nel condividere la proposta dell'Assessore regionale dell'Economia facente riferimento a due schede-prodotto (allegate alla nota prot. n. 3640 del 7 giugno 2021) relative ad altrettante misure

agevolative in favore delle imprese – e segnatamente, misura “A Finanziamento a tasso zero” e misura “B Contributo a fondo perduto a fronte di finanziamenti erogati da banche/intermediari finanziari alle imprese con sede in Sicilia danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19” - ha stabilito di destinare la somma pari a 250 milioni di euro per l'attuazione degli interventi in favore delle imprese siciliane gravemente colpite dall'emergenza epidemiologica da Covid -19, attribuendo al Dipartimento delle Finanze e del Credito la competenza in ordine alla gestione delle risorse ed individuando quale Soggetto attuatore IRFIS FinSicilia S.p.A.;

VISTO il Patto per lo sviluppo Regione Siciliana sottoscritto il 10.09.2016 dal Presidente del Consiglio dei Ministri e dal Presidente della Regione Siciliana;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 294 del 8 agosto 2019 recante “Fondo Sviluppo e Coesione 2014-2020. Patto per il Sud Regione Siciliana – Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) - versione giugno 2019 – che approva il Si.Ge.Co. nella sua ultima versione e i relativi allegati;

VISTO in particolare, l'Allegato 4 del Si.Ge.Co. contenente gli schemi di Piste di Controllo;

CONSIDERATO che per la tipologia di interventi di competenza del Dipartimento Regionale delle Finanze e del Credito, inerenti ad Accordi di finanziamento per la concessione di finanziamenti a PMI, non sono stati predisposti schemi di piste di controllo per l'individuazione di soggetti attuatori;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 453 del 05 novembre 2021 recante “Misure agevolative a valere sulle risorse del Patto per la Sicilia. Piano Sviluppo e Coesione (Risorse FSC). Accordo di finanziamento tra Regione Siciliana e IRFIS FinSicilia S.p.A.”, mediante la quale viene approvato lo schema di Accordo di finanziamento tra la Regione Siciliana – Dipartimento regionale delle finanze e del credito ed IRFIS FinSicilia S.p.A., finalizzato alla concessione di finanziamenti in favore di PMI, lo schema di decreto di affidamento in house alla predetta IRFIS FinSicilia S.p.A. ai sensi dell'articolo 192 del decreto legislativo n. 50 del 18 aprile 2016 e successive modifiche ed integrazioni, e la proposta di base giuridica riguardante le misure agevolative;

VISTO il D.D.G. n. 874 del 09/11/2021 mediante il quale viene affidata a IRFIS FinSicilia S.p.A., ai sensi dell'art. 192 del Decreto Legislativo n. 50 del 18 aprile 2016 e ss.mm.ii., la gestione delle misure “A – Finanziamenti a tasso zero –”, e “B - Contributo a fondo perduto a fronte di finanziamenti erogati da banche/intermediari finanziari alle imprese con sede in Sicilia danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19 a valere sulle risorse del Piano di Sviluppo e Coesione;

VISTA la Pista di Controllo per Individuazione di Soggetto attuatore ai fini della gestione delle suindicate misure “A – Finanziamenti a tasso zero –”, e “B - Contributo a fondo perduto a fronte di finanziamenti erogati da banche/intermediari finanziari alle imprese con sede in Sicilia danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19” opportunamente predisposta dalla Unità di Monitoraggio e Controllo su indicazione del Servizio 3 “Credito ed Agevolazioni Creditizie” del Dipartimento delle Finanze e del Credito nella qualità di Unità Competente per Operazione;

RITENUTO pertanto di dovere adottare la suddetta Pista di Controllo;

DECRETA

ART. 1. Per quanto in premessa specificato, che qui si intende ripetuto e trascritto, è adottata l'allegata pista di controllo - *versione 1* - (*Allegato A*), che forma parte integrante del presente decreto, inerente all'Individuazione di Soggetto Attuatore ai fini della gestione delle misure "A - Finanziamenti a tasso zero -", e "B - Contributo a fondo perduto a fronte di finanziamenti erogati da banche/intermediari finanziari alle imprese con sede in Sicilia danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19" la cui gestione è stata affidata ad IRFIS FinSicilia S.p.A con D.D.G. n. 874 del 09/11/2021, e per le quali il Centro di Responsabilità è il Dipartimento delle Finanze e del Credito.

ART. 2. Il presente decreto verrà trasmesso al responsabile del procedimento di pubblicazione in applicazione della legge regionale 12 agosto 2014 n. 21, art. 68 comma 5, così modificato dalla legge regionale 7 maggio 2015 n. 9, art. 98, comma 6.

ART. 3. Il presente decreto verrà trasmesso alla Ragioneria Centrale presso l'Assessorato all'Economia per il visto semplice.

ART. 4. Il presente decreto verrà trasmesso altresì all'Organismo di Coordinamento dei Centri di Responsabilità, all'Organismo di Certificazione, al Servizio 3 "Credito ed Agevolazioni Creditizie" del Dipartimento delle Finanze e del Credito.

Allegato A - Pista di Controllo

IL DIRIGENTE GENERALE *ad interim*
Bologna

IL DIRIGENTE DELL'UNITA' DI STAFF 2 *ad interim*
Cono Antonio Catrini



Documento
firmato da:
CONO ANTONIO
CATRINI
19.11.2021 12:
27:56 UTC



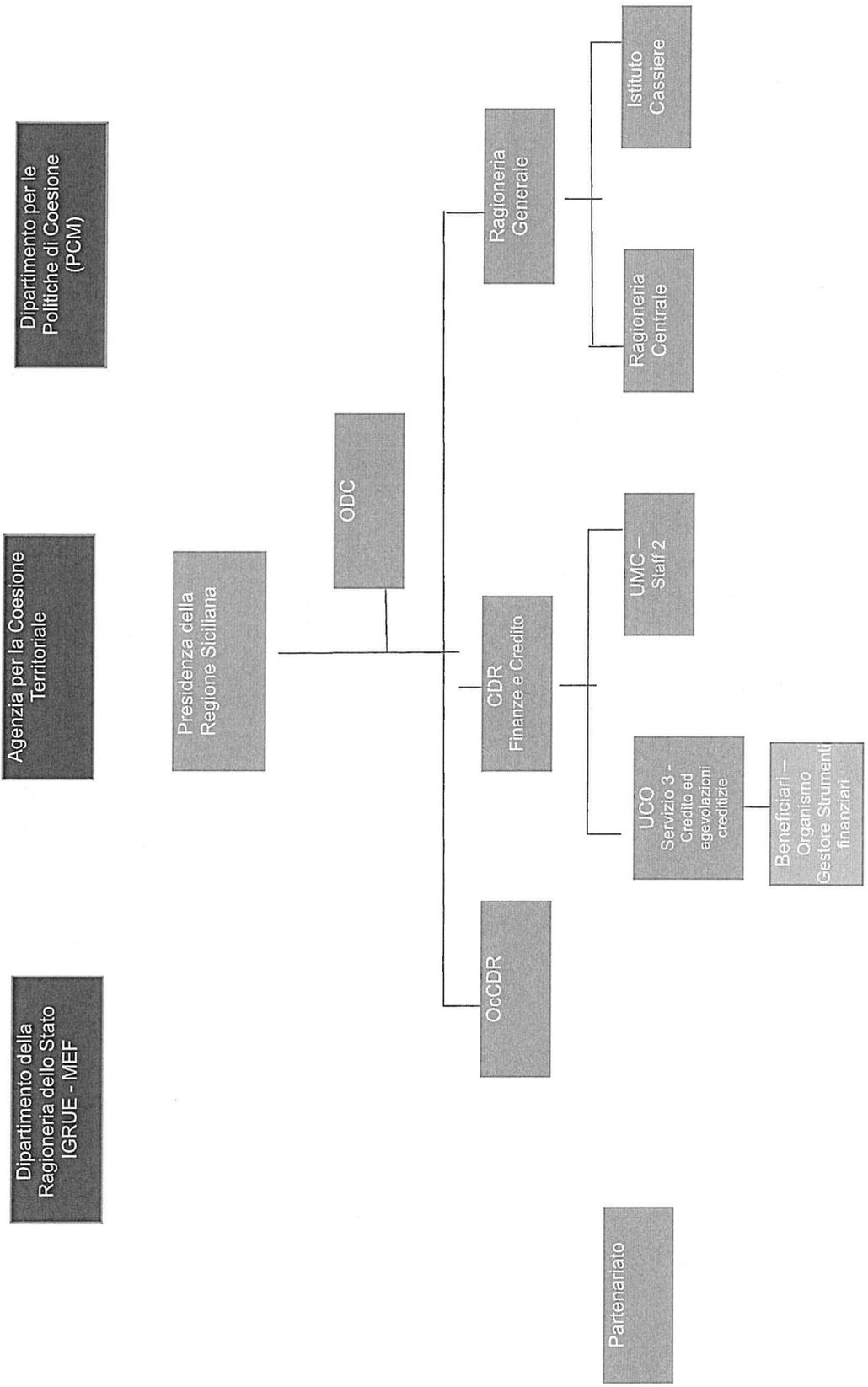
Firmato
digitalmente da
GIOVANNI
BOLOGNA
Data: 2021.11.19
13:49:08 +01'00'

PSC
Piano Sviluppo
e Coesione

Pista di controllo per l'individuazione di Soggetto Attuatore

ai fini della gestione delle misure "A – Finanziamenti a tasso zero –", e "B - Contributo a fondo perduto a fronte di finanziamenti erogati da banche/intermediari finanziari alle imprese con sede in Sicilia danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19"

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



1) PROGRAMMAZIONE (AIUTI)

Atti amministrativi

Delibera CIPE 25/2016 FSC 2014-2020

Delibera CIPE 26/2016 - FSC 2014-2020 – Piano per il Mezzogiorno assegnazione risorse

Delibera CIPESS n. 2/2021

DOCUMENTAZIONE

- DGR n. 137/2021
- DGR n. 183/2021
- DGR n. 240/2021

Delibera CIPESS n. 32/2021 – Approvazione PSC Sicilia

- Atto Integrativo del 27 aprile 2021 dell'Accordo Stato-Regione del 20 dicembre 2020

DGR approvazione SigGeCo

- DGR n. 194/2019 (SigGeCo versione giugno 2019)

DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000

- DGR n. 453/2021 - Scheda base giuridica regime di aiuto

2) PROCEDURA DI INDIVIDUAZIONE SOGGETTO ATTUATORE – PATT (AIUTI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	Cdr	Ragioneria Centrale
<p>Delibera di Giunta di approvazione dello schema di Decreto affidamento al soggetto attuttore e gestore dello strumento finanziario e dello schema di Accordo</p>	<p>DOCUMENTAZIONE</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Delibera di Giunta approvazione delle schede prodotto delle misure A e B 2) Delibera di Giunta di approvazione della base giuridica 3) Avviso consultazione art 66 d.lgs 50/2016 4) Iscrizione Irfis FinSicilia Spa all'Albo delle società in house presso Anac e nell'Albo di vigilanza della Banca d'Italia per gli intermediari finanziari ex art. 106 TUB 5) Offerta tecnico-economica di Irfis FinSicilia Spa. 6) Procedura di verifica requisiti Irfis FinSicilia Spa di cui all'art 192 del D.Lgs 50/2016 	<p>Verifiche preliminari</p>	<p></p>

2) PROCEDURA DI INDIVIDUAZIONE SOGGETTO ATTUATORE – PATT (AIUTI)		
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	CdR
	7) Schema Decreto di affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario 8) Schema di Accordo di finanziamento	
Decreto affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario	1) Delibera di Giunta approvazione schema decreto affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario, e schema accordo 2) Delibera di Giunta approvazione approvazione delle schede prodotto delle misure A e B 3) Delibera di Giunta di approvazione della base giuridica 4) Avviso consultazione art 66 d.lgs 50/2016 5) Iscrizione Irfis FinSicilia Spa all'Albo delle società in house presso Anac e nell'Albo di vigilanza della Banca d'Italia per gli intermediari finanziari ex art. 106 TUB 6) Offerta tecnico-economica di Irfis FinSicilia Spa. 7) Procedura di verifica requisiti Irfis FinSicilia Spa di cui all'art 192 del D.Lgs 50/2016 8) Schema Decreto di affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario 9) Schema Accordo di finanziamento	Verifiche preliminari
		Ragioneria Centrale

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (AIUTI)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	
Decreto accertamento somme in entrata	1) DGR 183 del 21/04/2021 2) DGR 240 del 10/06/2021 3) Atto integrativo del 27/04/2021 dell'Accordo Stato Regione del 23/12/2020	Verifiche preliminari all'emissione del Decreto			Controllo regolarità contabile
Decreto di impegno delle risorse necessarie all'Accordo di finanziamento dello strumento finanziario	1) Decreto di affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario (e pertinente documentazione) 2) Delibera di Giunta di approvazione schema Decreto affidamento al soggetto attuatore e gestore dello strumento finanziario e schema Accordo (e pertinente documentazione) 3) Accordo di finanziamento e relativi allegati, debitamente sottoscritto 4) Codice CUP e Codice Caronte	Verifiche preliminari all'emissione del Decreto	Avvio verifica sulla procedura di selezione del Soggetto attuatore dello strumento e verifica selezione gestore (Check list)	Controllo regolarità contabile	
Decreto di revoca del finanziamento in caso di inottemperanza	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di finanziamento 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca		Controllo regolarità contabile	

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	Odc
Decreto di liquidazione per il trasferimento della	1) Decreto di impegno delle risorse necessarie all'Accordo di	Verifica	Conclusione della verifica sulla procedura di selezione del Soggetto attuatore dello	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Verifiche preliminari alla certificazione

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	OdC
prima tranche al soggetto attuatore dello strumento finanziario/gestore	finanziamento dello strumento finanziario di 2) Accordo di finanziamento	amministrativa preliminare all'erogazione dell'anticipazione	strumento finanziario (check list)			
Decreto di liquidazione e trasferimento delle risorse successive alla prima tranche	1) Decreto di impegno delle risorse necessarie all'Accordo di finanziamento dello strumento finanziario 2) Accordo di finanziamento 3) Avviso per la selezione dei destinatari finali 4) Codice CUP, RNA, DURC 5) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto (verifiche a cura soggetto gestore) 6) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso 7) Codice Sistema Informativo Caronte 8) Disciplinare/convenzione con il destinatario finale	Verifica ammissibilità delle spese	Verifica amministrativa preliminare alla certificazione (check list), Validazione RC tranche precedente e attestazione di spesa per la certificazione	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario	Verifiche preliminari alla certificazione

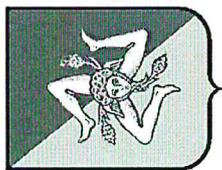
1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	OdC
	<p>9) Dichiarazione di spesa del Soggetto attuatore dello strumento finanziario in conformità con le risultanze dei controlli di primo livello effettuati sugli strumenti finanziari;</p> <p>10) Elaborazioni periodiche e relazioni di spesa del Soggetto gestore dello strumento finanziario;</p> <p>11) Report relativo al monitoraggio e controllo delle operazioni a cura del gestore dello strumento finanziario e la seguente documentazione:</p> <p>i) i documenti relativi all'istituzione dello strumento finanziario (apertura conto dedicato);</p> <p>ii) i documenti che individuano gli importi conferiti nello strumento finanziario;</p> <p>iii) i documenti relativi al funzionamento dello strumento finanziario, compresi quelli riguardanti la sorveglianza, le relazioni e le verifiche;</p> <p>iv) i documenti relativi all'uscita dallo strumento finanziario e alla sua liquidazione;</p>					

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	OdC
	<p>v) i documenti relativi ai costi e alle commissioni di gestione;</p> <p>vi) i moduli di domanda, o documenti equivalenti, presentati dai destinatari finali insieme a documenti giustificativi;</p> <p>vii) le liste di controllo e le relazioni degli organismi che attuano lo strumento finanziario, se disponibili;</p> <p>viii) le dichiarazioni rilasciate in relazione agli eventuali aiuti de minimis;</p> <p>ix) gli accordi sottoscritti attinenti al sostegno fornito dallo strumento finanziario, ai destinatari finali;</p> <p>x) le prove del fatto che il sostegno fornito attraverso lo strumento finanziario è stato utilizzato per la finalità prevista;</p> <p>xi) le registrazioni dei flussi finanziari tra l'autorità di gestione e lo strumento finanziario, all'interno dello strumento finanziario a tutti i suoi livelli e fino ai destinatari finali;</p>					
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	<p>1) Codice CUP e Caronte</p> <p>2) Decreto di finanziamento dell'intervento</p> <p>3) Decreto di quantificazione definitiva del</p>	Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di regolarità contabile		

1) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (AIUTI)						
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Istituto Cassiere	OblC
	finanziamento Decreto di liquidazione dell'ultima tranche 4) 5) Atti previsti dai documenti di chiusura 6) Check list di controllo di primo livello dell'UMC					



Documento firmato da:
 CONO ANTONIO
 CATRINI
 19.11.2021 12:26:55
 UTC



Firmato digitalmente da
 GIOVANNI BOLOGNA
 Data: 2021.11.19
 13:48:12 +01'00'