

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE



AREA 4 – CONTROLLI - COORDINAMENTO DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONI DELLE FRODI COMUNITARIE PER I PROGRAMMI, PIANI E ALTRI STRUMENTI ATTUATIVI DI COMPETENZA DIPARTIMENTALE – UNITÀ DI MONITORAGGIO E CONTROLLO PER AZIONI ED OPERAZIONI ATTUATE DAL DIPARTIMENTO

IL DIRIGENTE GENERALE

- Visto** lo Statuto della Regione Siciliana e le relative norme di attuazione
- 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 5 aprile 2022, n. 9 "Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi all'articolo 13, comma 3, della legge regionale 17 marzo 2016, n. 3";
- Visto** il D.Lgs 27 dicembre 2019 n. 158, "Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione siciliana in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, dei conti giudiziari e dei controlli", pubblicato sulla G.U.R.I. n.3012 del 27 dicembre 2019;
- Visto** il D.P. Reg n. 437 del 13 febbraio 2023 con il quale è stato conferito al dott. Vincenzo Falgares l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione, in esecuzione della Deliberazione della Giunta Regionale di Governo n. 75 del 10 febbraio 2023;
- Visto** il D.D.G. n. 316/DRP del 16 giugno 2022 con il quale è stato conferito all'Arch. Claudio Basso l'incarico di Dirigente preposto all'Area 4 – Controlli – coordinamento delle attività di controllo e repressioni delle frodi comunitarie per i programmi, piani e altri strumenti attuativi di competenza dipartimentale – unità di monitoraggio e controllo per azioni e operazioni attuate dal dipartimento, con decorrenza 16 giugno 2022;

- Visto** il Regolamento (UE) N. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 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 (UE) N. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- Visto** il Regolamento Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 07/01/2014, recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei;
- Visto** il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 03/03/2014, che integra il regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio;
- 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 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 per quanto riguarda 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** il Regolamento di Esecuzione (UE) n. 821/2014 della Commissione del 28/07/2014, recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le modalità dettagliate per il trasferimento e la gestione dei contributi dei programmi, le relazioni sugli strumenti finanziari, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione per le operazioni e il sistema di registrazione e memorizzazione dei dati;
- Visto** il Regolamento di Esecuzione (UE) n. 1011/2014 della Commissione del 22/09/2014, 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;
- Visto** l'Accordo di Partenariato di cui all'art. 14 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, approvato dalla CE il 29/10/2014 con decisione CCI 2014IT16M8PA001 così come modificato dalla Decisione di Esecuzione della Commissione del 20/01/2020 C(2020) 174 final;
- Visto** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 nella versione n. 10.0, approvato con Decisione C(2021) 6566 final del 02 settembre 2021, come modificato, in ultimo, con la Delibera di Giunta Regionale n. 514 del 2 dicembre 2021, recante "PO FESR Sicilia 2014/2020. Adeguamento del Programma alle risultanze degli avanzamenti attuativi", che ha approvato variazioni del Programma per le quali sussiste il principio di non rilevanza e non assoggettabilità a Decisione da parte della Commissione Europea;
- Vista** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 266 del 27.7.2016, "Programma Operativo FESR Sicilia

2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione – Documento integrato” modificato in ultimo con Deliberazione della Giunta Regionale n. 299 del 13.07.2023;

- Vista** la Delibera 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” autorizzando il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di AdcAdG del PO FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- Visto** il DDG n. 293 del 3 maggio 2023, del Dipartimento della Programmazione – Area 4 Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari con il quale è stato approvato l’allegato 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 (Si.Ge.Co.), versione maggio 2023”;
- Visto** il D.D.G. n 927/A5/DRP del 19/10/2022 con il quale il Dipartimento Regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il “Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione ottobre 2022” completo di allegati;
- 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;
- Visto** il D.D.G. n. 174 del 22/05/2017, con il quale questo Dipartimento ha adottato la Pista di Controllo attinente all’acquisizione di beni e servizi del Dipartimento regionale della Programmazione;
- Vista** la Circolare prot. n. 13541 del 10 agosto 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 regionale della 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 nota ARES (2019) 5420936 del 27.08.2019 con la quale è stato trasmesso il rapporto provvisorio sulle attività di audit condotte nei mesi di aprile e maggio 2019 dai servizi della Commissione Europea – D.G. Regio nei confronti del P.O. FESR Sicilia 2014-2020;
- Considerato** che, nell’ambito dell’appena richiamato rapporto, i servizi di audit della Commissione Europea hanno espressamente richiesto anche una implementazione delle piste di controllo, avuto particolare riguardo alla fase di selezione delle operazioni retrospettive certificate a valere delle corrispondenti Azioni del P.O. FESR Sicilia 2014-2020;
- Visto** il D.D.G. n. 505/A VII del 26/09/2019 del Dipartimento della Programmazione con il quale è stata approvata Pista di Controllo denominata “Integrazione/modifica Pista di controllo per la procedura di selezione e successiva eventuale imputazione di progetti coerenti con gli obiettivi e finalità del P.O., originariamente finanziati con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei (Progetti retrospettivi)”;
- Vista** la Circolare prot. n. 13845 del 22/10/2019 del Dip. Reg. Programmazione recante “PO FESR Sicilia 2014-2020 - Operazioni retrospettive. Indicazioni operative sulle modalità di selezione” e le pertinenti Linee Guida;

Considerato che, sulla base di quanto descritto nel citato Si.Ge.Co., l'Area 4 - Controlli, predispone e adotta i modelli standard di Piste di controllo per le principali tipologie di processi (macroprocessi) rilevanti ai fini dell'attuazione delle operazioni di competenza dei CdR;

Considerato che, come previsto nei documenti "Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)" e "Manuale dei controlli di primo livello", l'Unità di Controllo di ciascun CdR deve verificare ed integrare le piste di controllo caratterizzate dall'UCO per ciascuna Azione della quale è responsabile sulla base dei modelli di piste di controllo fornite dall'Autorità di Coordinamento dell'Autorità di Gestione ad avvio di programmazione";

Ritenuto che l'implementazione delle piste di controllo in tal senso comporta la necessità di rielaborare le fasi prodromiche alla rendicontazione in "overbooking" sul P.O. FESR Sicilia 2014-2020, prevedendo specificamente la tracciabilità della fase di selezione delle operazioni "retrospettive";

Ritenuto pertanto di dover in tal senso provvedere alla modifica e/o all'integrazione delle Piste di Controllo delle Azioni del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 interessate dalla problematica in esame, affinché nel loro ambito sia espressamente previsto e regolamentato il processo di individuazione e selezione dei progetti "retrospettivi";

Considerato che i circuiti di attuazione amministrativa e finanziaria dei progetti "retrospettivi", ripercorrono - mutatis mutandis - le procedure già previste per le operazioni (cd "native") selezionate e finanziate ab origine sul P.O. FESR Sicilia 2014-2020 e che, pertanto, le vigenti piste di controllo non necessitano alcuna specifica modifica e/o integrazione per le corrispondenti fasi;

Ritenuto necessario pertanto approvare la Pista di Controllo denominata "Integrazione/modifica Pista di controllo per la procedura di selezione e successiva eventuale imputazione di progetti coerenti con gli obiettivi e finalità del P.O., originariamente finanziati con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei (Progetti retrospettivi)" del Dipartimento regionale della Programmazione, Obiettivo tematico 11, Azione 11.1.1;

DECRETA

ART. 1

Per le motivazioni di cui in premessa, è approvata la Pista di Controllo "Integrazione/modifica Pista di controllo per la procedura di selezione e successiva eventuale imputazione di progetti coerenti con gli obiettivi e finalità del P.O., originariamente finanziati con risorse diverse dai fondi strutturali e di investimento europei (Progetti retrospettivi)" del Dipartimento regionale della Programmazione, Obiettivo tematico 11.

ART. 2

La Pista di Controllo di cui all'articolo 1 è riferibile al circuito amministrativo di individuazione e selezione dei progetti cosiddetti "retrospettivi" a modifica e/o integrazione della vigente pista di controllo dell'Obiettivo tematico 11, del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ai fini dell'eventuale successiva e definitiva imputazione contabile a valere sul medesimo Obiettivo Tematico del P.O. FESR Sicilia 2014 – 2020.

ART. 3

Fatte salve le modifiche e/o integrazioni di cui al precedente articolo 2, rimangono invariati, per l'Obiettivo Tematico e per l'Azione interessata dai progetti "retrospettivi" da rendicontare in "overbooking" sul P.O. FESR Sicilia 2014-2020, i rimanenti circuiti amministrativo/finanziari già delineati nell'ambito delle vigenti Piste di Controllo, ivi compresi il circuito di attuazione fisica, di rendicontazione, di certificazione, di controllo, e di gestione delle eventuali irregolarità, risultando tali circuiti - mutatis mutandis - analoghi a quelli già previsti per le operazioni (cd "native") selezionate e finanziate ab origine sul predetto PO.

ART. 4

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 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 07/05/2015.

ART. 5

Il presente decreto, unitamente alla Pista di Controllo, sarà notificato al Dirigente Responsabile dell'attuazione dell'O.T.11 del PO FESR 2014/2020, nonché all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, 29.11.2023

F.to
Il Dirigente dell'Area 4
Claudio Basso

F.to
Il Dirigente Generale
Vincenzo Falgares