

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 E OPERAZIONI
ATTUATE DAL DIPARTIMENTO

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. 23 giugno 2011, n. 118;
- 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 5 aprile 2022 n. 9 - Regolamento di attuazione del Titolo II della L.R. 16 dicembre 2008, n.19. Regolamento di attuazione del titolo II della legge regionale 16

dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali ai sensi del comma 3, articolo 13, 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 giudiziali 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 10/02/2023;
- 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) 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;
- VISTO il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del 18 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell’Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n.1301/2013, (UE) n.1303/2013, (UE) n.1304/2013, (UE) n.1309/2013, (UE) n.1316/2013, (UE) n.223/2014, (UE) n.283/2014 e la decisione n.541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n.966/2012;
- VISTO il Regolamento (UE) 2020/460 del 30 marzo 2020 del Parlamento europeo e del Consiglio che modifica i regolamenti (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013 e (UE) n. 508/2014 per quanto riguarda misure specifiche volte a mobilitare gli investimenti nei sistemi sanitari degli Stati membri e in altri settori delle loro economie in risposta all'epidemia di COVID-19;
- VISTO il Regolamento (UE) 2020/558 del 23 aprile 2020 del Parlamento europeo e del Consiglio che modifica i regolamenti (UE) n. 1301/2013 e (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda misure specifiche volte a fornire flessibilità eccezionale nell'impiego dei fondi strutturali e di investimento europei in risposta all'epidemia di COVID-19;
- VISTA la Decisione C(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(2021) 6566 final del 2 settembre 2021 con la quale la Commissione Europea ha modificato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020;

- VISTA la Decisione C(2023) 8287 final del 27 novembre 2023 con la quale la Commissione Europea ha modificato la decisione di esecuzione C(2015) 5904;
- 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.369 del 12 ottobre 2018 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Modifiche – Approvazione”*;
- VISTA la Deliberazione n. 201 del 14 aprile 2022, con la quale la Giunta regionale ha apprezzato la nuova versione del 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 Aprile 2022- Apprezzamento”*;
- VISTO il Decreto n. 293-A4 DRP del 3 maggio 2023 del Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione che ha approvato 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 (Si.Ge.Co.), versione maggio 2023”*;
- VISTO il Decreto n. 1257 del 20 dicembre 2022 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione ha approvato il *Manuale dei controlli di I° livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 e le allegate check list*, nella versione aggiornata di dicembre 2022;
- VISTA la nota prot. n. 3944 del 01.12.2023 con la quale, l’Autorità di Audit, ha comunicato la conclusione dell’attività di verifica del *“Sistema di Gestione e Controllo”* e ha trasmesso il rapporto provvisorio di audit system segnalando che, *a parere dell’AdA, l’AcAdG dovrebbe revisionare il modello delle verifiche di sistema ad oggi adottato attraverso la messa in atto di un “Piano di rafforzamento dei controlli” da completarsi entro il 30 giugno 2024 sulla spesa controllata dalle UMC ma non ancora inserita in “Dichiarazione”, attraverso verifiche a campione sulle check list di primo livello concentrandosi in particolare sui seguenti aspetti:*
- a) completezza e correttezza delle CL di I livello;
 - b) dimensionamento PMI, requisiti di ammissibilità e assenza di conflitto di interessi, oggetto delle DSAN;
 - c) completezza e correttezza della scheda coerenza dei progetti non nativi;
 - d) utilizzo ARACHNE da parte di UCO e UMC;
 - e) corretta implementazione degli indicatori sul SIL CARONTE;
 - f) rispetto degli adempimenti in tema di informazione e comunicazione.

A tal fine dovranno essere adottate modalità di campionamento (es. stratificazione) che tengano conto dei macroprocessi (SIF, aiuti, appalti, non nativi).

VISTA la nota prot. n. 4262 del 22.12.2023 con la quale l'Autorità di Audit, ha trasmesso il rapporto definitivo dell'attività di verifica del "Sistema di Gestione e Controllo, prendendo atto di quanto comunicato da questa Amministrazione con nota prot. n. 17845 del 14/12/2023, circa l'attuazione del previsto Piano di rafforzamento dei controlli che verrà attuato dall'Area 4.

RAVVISATA, pertanto, la necessità di effettuare le opportune integrazioni al "*Manuale dei controlli di I° livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020*", prevedendo nello specifico:

- Revisione del modello delle verifiche di sistema, paragrafo 3.1, con adozione di un "Piano di rafforzamento dei controlli" come raccomandato dall'Autorità di Audit nell'ambito della sua attività di Verifica del Sistema di Gestione e Controllo.

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

VISTE le modifiche apportate al *Manuale dei controlli di I° livello* e, in particolare: l'implementazione della specifica sezione dedicata alla Revisione del modello delle verifiche di sistema, paragrafo 3.1, con adozione di un "Piano di rafforzamento dei controlli" come raccomandato dall'Autorità di Audit nell'ambito della sua attività di Verifica del Sistema di Gestione e Controllo:

RITENUTO di dover approvare le modifiche ed integrazioni al *Manuale dei controlli di I° livello* sopra descritte.

D E C R E T A

Art. 1

Per le motivazioni di cui in premessa, è approvato il documento "*Manuale dei controlli di I° livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 (versione febbraio 2024)*" unitamente alle allegate check list 7A "*Check list Aiuti _Piano rafforzamento controlli*" -, 7B "*Check list Appalti _Piano rafforzamento controlli*" – 7C "*Check list SIF _Piano rafforzamento controlli*".

Art. 2

Il presente decreto è pubblicato sul sito 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 07/05/2015.

Art. 3

Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e a tutti i competenti Centri di Responsabilità

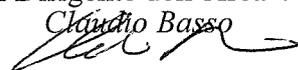
coinvolti nell'attuazione e nel controllo delle operazioni afferenti il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020.

Palermo, 08/02/2024

Il Funzionario direttivo

Placido Galante


Il Dirigente dell' Area 4

Claudio Basso


Il Dirigente Generale
Vincenzo Galgares

