

**UNIONE EUROPEA
REPUBBLICA ITALIANA**



**REGIONE SICILIANA
UFFICIO SPECIALE AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE DEI
PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA**

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;
- 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 n. 12 del 14 giugno 2016, "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 del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni";
- 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.P. Reg.le del 9 agosto 2023 n. 3471 con il quale, in esecuzione della Deliberazione della Giunta regionale di Governo n. 341 dell'8 agosto 2023, è stato conferito al dott. Cono Antonio Catrini l'incarico di Dirigente Generale dell'Ufficio Speciale "Autorità di certificazione dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea" della Presidenza della Regione;
- VISTO il Regolamento (UE) 24 giugno 2021 n. 1060/2021, recante disposizioni comuni applicabili al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e alla Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti;

- VISTA la Decisione della Commissione Europea C(2022)9366 dell'8 dicembre 2022 con la quale è stato approvato Programma Regionale FESR Sicilia 2021/2027;
- VISTA la deliberazione n. 102 del 15 febbraio 2023 con la quale la Giunta regionale ha adottato il Programma Regionale FESR Sicilia 2021/2027, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2022)9366 dell'8 dicembre 2022, ed il relativo Decreto Presidenziale n. 01/Segreteria di Giunta del 16 febbraio 2023, registrato alla Corte dei Conti in data 6 aprile 2023 al numero 1;
- VISTA la deliberazione n. 171 del 26 aprile 2023 con la quale la Giunta regionale ha apprezzato il Documento "*Metodologia e criteri di selezione delle operazioni*" del PR FESR Sicilia 2021/2027 da sottoporre, ai sensi dell'articolo 40 del Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021, all'esame e approvazione del Comitato di Sorveglianza del Programma;
- VISTA la Deliberazione n. 195 del 18 maggio 2023 con la quale la Giunta regionale ha preso atto della versione del Documento "*Metodologia e criteri di selezione delle operazioni*" del PR FESR Sicilia 2021/2027, recante le modifiche apportate in sede di Comitato di Sorveglianza al testo già apprezzato con la predetta Deliberazione n. 171/2023;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 3 del 16 gennaio 2024 con la quale viene approvato il Documento "*Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione (Si.Ge.Co.)*" del PR FESR Sicilia 2021/2027;
- VISTO il DDG n. 7 del 19/01/2024 del Dipartimento Regionale della Programmazione che approva il Documento "*Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione (Si.Ge.Co.)*";
- VISTA la nota prot. n. 3800 del 28/11/2023 con la quale il Dirigente Generale dell'Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea ha comunicato l'ammontare complessivo delle risorse umane da impiegare nelle attività progettuali, ivi comprese quelle impegnate in azioni trasversali, manifestando il proprio interesse ad aderire al Progetto *Easy Go 2* da rendicontare sul PR FESR Sicilia 2021/2027;
- VISTA la nota prot. n. 1814 del 09/02/2024 con la quale il Servizio 2 del Dipartimento della Programmazione ha comunicato ai vari CdR del PR FESR Sicilia 21/27, che ne hanno fatto richiesta, l'ammontare delle risorse attribuite in relazione ai vari Progetti *Easy Go 2*, per l'esecuzione della prima annualità del progetto "*Easy Go 2 – Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PR FESR Sicilia 2021/2027*", approvato con DDG n. 1083 del 01/12/2023 del Servizio 2 del DRP, successivamente integrata con nota prot. 3090 del 6 marzo 2024;
- VISTA la nota prot. n. 629 del 14/02/2024 con la quale l'Autorità di Certificazione ha trasmesso il proprio progetto *Easy Go 2*, articolato in sei esercizi finanziari, rimodulato secondo l'importo massimo assegnato dal Dip.to della Programmazione;
- VISTO il DRA n. 83/AII-DRP del 07/03/2024 del Dipartimento della Programmazione, con il quale sono state accertate le seguenti somme per l'esercizio finanziario 2024, afferenti alla PRATT 37711 del PR FESR Sicilia 2021-2027:
- capo 12, capitolo in entrata 8234, importo di € 36.619,68
 - capo 12, capitolo in entrata 8235, importo di € 10.985,90

VISTA la nota prot. n. 1252 del 10/04/2024 con la quale è stato conferito all'Ing. Maria Concetta Di Bartolo l'incarico di Dirigente responsabile dell'attestazione di spesa delle operazioni a titolarità dell'ADC da rendicontare sul PR FESR Sicilia 2021-2027;

VISTA la nota prot. n. 1253 del 10/04/2024 con la quale è stato conferito al Dott. Antonino Macaluso l'incarico di Dirigente responsabile UMC dell'ADC, con l'incarico di assicurare le attività di Monitoraggio e Controllo, provvedendo alle verifiche gestionali ed al monitoraggio delle operazioni di competenza dell'ufficio, da rendicontare sul PR FESR Sicilia 2021-2027;

VISTA la nota prot. n. 1254 del 10/04/2024 con la quale è stato conferito all'Ing. Lia Costa l'incarico di Dirigente responsabile UCO/RIO delle operazioni a titolarità ADC da rendicontare sul PR FESR Sicilia 2021-2027;

CONSIDERATO che con DDG n. 17/AdC del 10 aprile 2024 è stato approvato il progetto *Easy Go 2/AdC - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione chiusura del PR Sicilia FESR 2021-2027 – periodo 1 marzo 2024 - 30 novembre 2029*. L'operazione è stata individuata con il codice CUP G71C24000050009;

CONSIDERATO che, nelle more dell'adozione della nuova Pista di Controllo *Easy Go 2* per il periodo di programmazione 2021/2027, il Dip.to della Programmazione utilizza la pista di controllo approvata con DDG n. 114 del 06/04/2018, così come riportato nell'allegato al DDG n. 1083 del 01/12/2023 del Dip.to della Programmazione;

RITENUTO necessario adottare la Pista di Controllo del Dipartimento della Programmazione, di cui al citato DDG n. 114 del 06/04/2018, per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata *Progetto Easy Go 2 - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PR FESR Sicilia 2021-2027* della Priorità 7 Azione 7.AT.1 del PR FESR Sicilia 2021/2027, adattandola alle esigenze dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea, nel rispetto del principio della separazione delle funzioni di gestione e controllo, previsto dall'art. 72, del Regolamento UE 1060/2021;

D E C R E T A

Art 1 - Per le motivazioni di cui in premessa, è adottata l'allegata Pista di Controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata *"Progetto Easy Go 2 - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PR FESR Sicilia 2021-2027"* della Priorità 7, Azione 7.AT.1 del PR FESR Sicilia 2021/2027;

Art. 2 - Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea, 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.

Palermo, 12/04/2024

IL DIRIGENTE UMC
Antonino Macaluso

IL DIRIGENTE GENERALE
Coro Antonio Catrini

Ufficio Speciale dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea

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

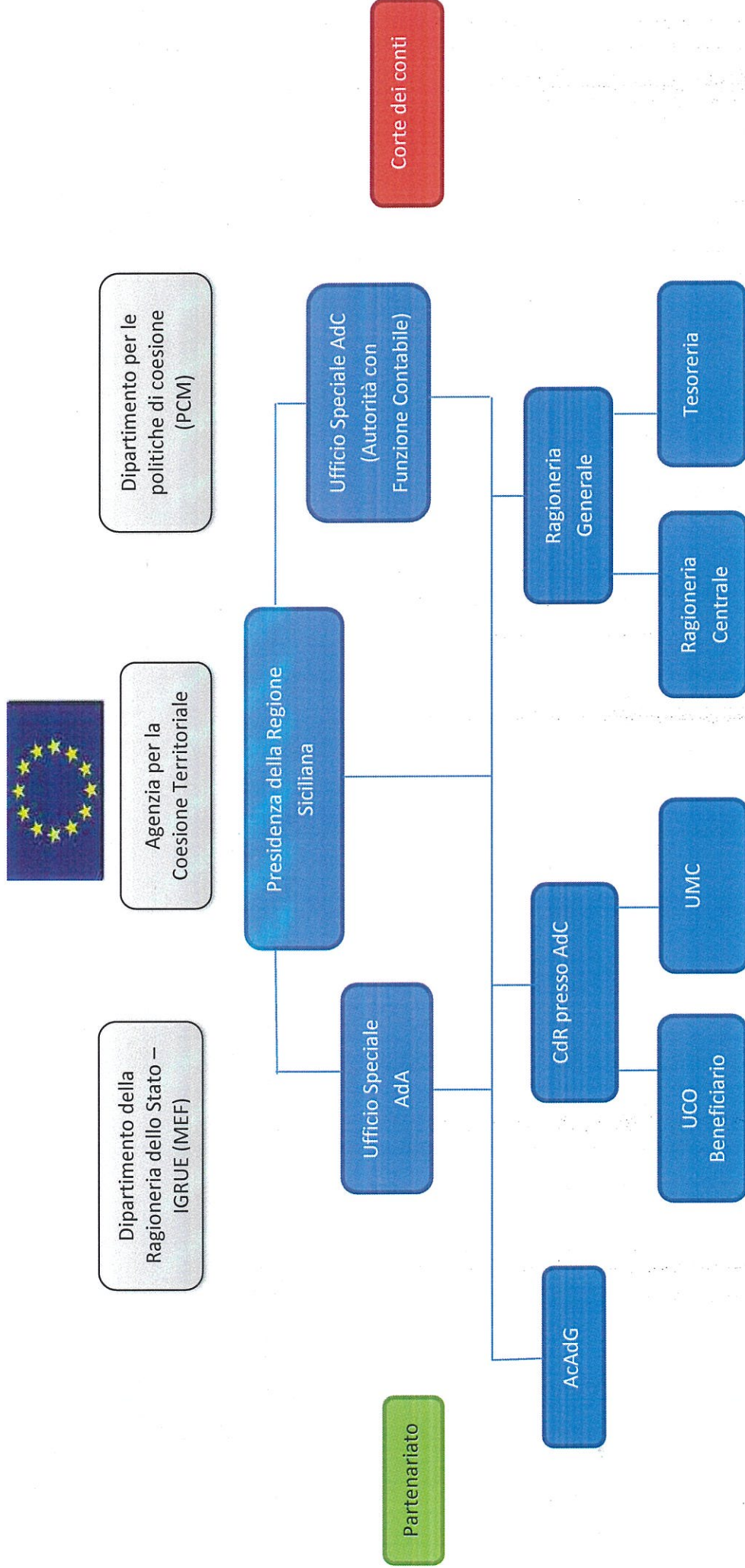
ASSE 7 Assistenza tecnica

Azione 7.AT.1 del PR FESR Sicilia 2021/2027 - PRATT 37711

PROGETTO "EASY GO 2" - "Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PR FESR Sicilia 2021-2027"

Beneficiario: Autorità di Certificazione

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



1) PROGRAMMAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2021/2027	<ul style="list-style-type: none"> • Decisione della Commissione • Testo del PO
DGR Ripartizione risorse tra Cdr/UCO	<ul style="list-style-type: none"> • Piano finanziario per Azione Cdr
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> • Verbali/procedure scritte Cds
DGR approvazione SIGeCo	<ul style="list-style-type: none"> • DGR
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati

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

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Decreto di approvazione del progetto esecutivo e di imputazione al PO	<ul style="list-style-type: none"> • Progetto esecutivo

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e impegno da parte dell'UCO con allegati i documenti progettuali quali schemi di Time-sheets e schema di ordine di servizio	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Eventuale decreto di disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	Documentazione	UCO -Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei conti	AcAdG	Struttura dell'AdC	AdC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme dovute a titolo di compenso per l'attività pomeridiana dei dipendenti operanti sul progetto.	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 	<ul style="list-style-type: none"> • Verifica delle relazioni mensili dei dirigenti e dei Time-sheets 	<p>Controllo di primo livello sulla procedura di individuazione dei destinatari del progetto prima della liquidazione (Check list)</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse all'appalto		Dichiarazione affidabilità di gestione		<p>Verifiche preliminari alla certificazione e chiusura annuale dei conti</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p>	<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>
Decreto di liquidazione delle somme dovute all'amministrazione regionale a titolo di rimborso per "Spese generali"	<ol style="list-style-type: none"> 4) Relazioni mensili dei dirigenti delle strutture interessate riportanti le attività eseguite e le ore 5) Time-sheets dei singoli dipendenti impegnati nel progetto 						Riepilogo annuale	Attestazione di spesa		

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE

Atti amministrativi	Documentazione	UCO - Beneficiario	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei conti	AcAdg	Struttura dell'AdC	AdC	ADA
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Documentazione attestante il completamento e la funzionalità/obiettivo del progetto 3) Decreto di approvazione del progetto 4) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 5) Check list di controllo di primo livello dell'UMC 			Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale				<p>Verifiche di sistema</p> <p>Campionamento</p> <p>Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate</p> <p>Audit sui conti</p> <p>Relazione annuale di controllo e parere di audit</p>