



Regione Siciliana  
Assessorato dei Beni Culturali  
e dell'identità siciliana



UNIONE EUROPEA

Codice Fiscale 80012000826

Partita Iva 02711070827

Dipartimento dei Beni Culturali e  
dell'identità siciliana

90139 Palermo – via delle Croci, 8  
Tel. 091 7071823 - 824 - 737  
[www.regione.sicilia.it/beniculturali](http://www.regione.sicilia.it/beniculturali)

**SERVIZIO S4 - Monitoraggio e controllo  
del PO FESR**

Tel. 0917071707 – Fax 0917071506

[serv.monitoraggiobci@regione.sicilia.it](mailto:serv.monitoraggiobci@regione.sicilia.it)



Rif. nota: Prot. n.

Palermo Prot. n. **56319** del **04 DIC. 2013**

Allegati n.

**OGGETTO: PO FESR 2007/2013 – CONTROLLO DI I LIVELLO – PER LA VERIFICA DELLA  
QUALITA' DI GESTIONE  
DISPOSIZIONI E ADEMPIMENTI CONNESSI IN MATERIA DI AMMISSIBILITA' E  
RENDICONTAZIONE DELLA SPESA.**

Osservanza disposizioni e riproposizione circolari n. 4 – 8-10-11-12-14-16-17-20-23- 24 del 2013.

CIRCOLARE N. 26 DEL 04.12.2013

A tutti gli UCO /Uffici competenti per l'operazione  
Attuazione e gestione del PO FESR SICILIA 2007/2013  
UCO/RIO - Servizi/ UU OO  
- S3 - Servizio Attuazione programmi nazionali  
e comunitari - ApQ  
- S5 - Servizio Attività e interventi per Musei e  
Biblioteche  
- S6 - Servizio valorizzazione del patrimonio culturale  
pubblico e privato  
- S8 - Servizio pianificazione Paesaggistico

. Agli EE.AA. - REO / RUP

LORO SEDI

Come ben noto a seguito dell'entrata in vigore del nuovo assetto organizzativo del Dipartimento Beni Culturali di cui al DDG 2372 del 26 agosto 2013, così come modificato dal DDG 2890 del 27 settembre 2013, in attuazione del D.P.Reg. 7 agosto 2013, n. 237, le competenze istituzionali dell'U.O II di staff sono transitate al Servizio 4 Monitoraggio e controllo.

Ciò premesso, appare opportuno, preliminarmente, voler richiamare all'attenzione delle SS.LL. le circolari esplicative di cui oggetto emanate e diramate dall'U.O. II di Staff ora Servizio 4 Monitoraggio e controllo, le quali sono state tutte pubblicate sul sito del Dipartimento alla sezione circolari; tali circolari che hanno contrassegnato l'attività propulsiva di questo Ufficio di controllo hanno ampliato e delineato la scrupolosa osservanza degli adempimenti comunitari in materia di verifica e controllo di legittimità degli atti ( controllo ex ante- autocontrollo), degli adempimenti connessi all'ammissibilità della spesa e dell'importanza della gestione documentale sul SI Caronte.

Tutti atti esplicativi e di indirizzo, tra cui la nota /circolare prot. n 54275 del 21/11/2013 recante " adozione bozze di quietanza liberatoria e conferma validità polizza" che si ripropongono e che sono idonei a rimarcare la validità e i contenuti delle prescrizioni comunitarie vigenti e che sono finalizzati al perseguimento degli obiettivi specifici del CdR in un contesto di sana gestione finanziaria e nel rispetto dei principi generali di ( legittimità, di effettività, di prova documentale,

di localizzazione dell'operazione) principi da cui non si può prescindere e che sovrastano l'azione amministrativa della P.A.

Orbene, in questa sede si rammenta l'**obbligo di trasmissione** che incombe sul REO/RUP della **scheda /attestazione** per il monitoraggio ( finanziario, procedurale e fisico) e del **rendiconto dettagliato delle spese, entro le scadenze di monitoraggio stabilite ( 28 febbraio, 30 Aprile, 30 Giugno, 31 Agosto, 31 Ottobre, 31 Dicembre) i cui termini sono da considerare perentori, giusta disposizione del MEF – IGRUE.**

Con le modalità espresse nelle circolari **n. 8/2013 e 12/2013 e secondo quanto stabilito nel quadro normativo di riferimento**, al fine della validazione della spesa, **tale rendiconto spese e relativa attestazione dovrà essere inviato** al RIO/UCO il quale **provvederà ad inviarlo**, dopo aver effettuato i prescritti controlli di propria competenza, pure ai fini di validazione, a questo **Ufficio di controllo di I livello entro e non oltre:**

- **il 03 del mese successivo alla scadenza succitata.**

Nel particolare, lo scrivente Ufficio intende rilevare lo stato di adempimento in materia di obblighi documentali/contabili, in cui si riscontrano significative carenze nella trasmissione di dette schede rendiconto spese e relative attestazioni.

Pertanto, questo Ufficio di controllo di I livello, sulla scorta dei contenuti delle circolari emanate a garanzia dei controlli, al fine di supportare l'azione del REO/RIO UCO e per uniformità di indirizzo, trasmette in allegato, per una adeguata adozione lo schema di:

- **rendiconto spese dettagliato delle spese sostenute del bimestre di riferimento;**
- **attestazione** per il monitoraggio ( finanziario, procedurale e fisico).

Appare di tutta evidenza, stante la ristrettezza delle cesure temporali, che per la tempestività dell'azione amministrativa, la trasmissione debba avvenire nel rispetto di **un congruo termine** rispetto la scadenza prefissata per assicurare adeguati controlli atti a decretare l'ammissibilità e la validazione di competenza. .

Quanto sopra assume maggiore incisività, per evitare che questo Ufficio possa trovarsi nell'impossibilità di non poter procedere con la fase conclusiva della certificazione della spesa.

Tale fase rappresenta, infatti, il momento culmine di un complesso iter di controllo, e che si delimita essenzialmente con la stesura, da parte di questo Servizio scrivente, di apposite Check list sugli appalti pubblici e di check list sulla qualità strumenti indispensabili a garanzia di una adeguata corrispondenza tra gli investimenti approvati e quelli realizzati.

Tanto si rappresenta per il seguito di competenza.

Per una tempestiva azione di pubblicità si trasmette la presente circolare al Responsabile della comunicazione - Area Affari Generali per la pubblicazione sul sito istituzionale:

<http://www.regione.sicilia.it/beniculturali/dirbenicult>

Il Dirigente del Servizio 4  
Monitoraggio e Controllo  
d.ssa Clotilde D'Accardi



Il dirigente generale  
Dott. Sergio Gelardi