

D.D.G. n. 476



Corte dei Conti - Ufficio II Controllo di legittimità sugli atti della Regione Siciliana	
17 LUG. 2014	
N.	203



RAGIONERIA CENTRALE PER L'ASSESSORATO
REGIONALE DELL'ENERGIA

Preso nota al n° 251
Palermo, li 08 LUG. 2014
Il Direttore Capo della Ragioneria Centrale

Dott.ssa Maria N. Asaro


PO FESR
Sicilia 2007/2013

Regione Siciliana

Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità
Dipartimento Regionale dell'Energia

Il Dirigente Generale

REG. TO ALLA CORTE DEI CONTI - UFFICIO II CONTROLLO DI LEGITTIMITÀ SUGLI ATTI DELLA REGIONE SICILIANA	
- 4 AGO. 2014	
Reg. N° 1	Foglio N° 91 Direttore




- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 5 luglio 2006 relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e recante abrogazione del Regolamento (CE) n. 1783/1999;
- VISTO** il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio dell'11 luglio 2006 recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione e che abroga il Regolamento (CE) n. 1260/1999, come modificato con il Regolamento (UE) n. 539/2010 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 giugno 2010;
- VISTO** il Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione dell'8 dicembre 2006 e successive rettifiche, che stabilisce le modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio e del Regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio;
- VISTO** il Regolamento (CE) n. 846/2009 della Commissione, del 1° settembre 2009, che modifica il Regolamento (CE) n. 1828/2006 che stabilisce modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio e del Regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio;
- VISTO** il P.O. FESR Sicilia 2007-2013, approvato con decisione della Commissione europea n. C/ (2007) 4249 del 7 settembre 2007;
- VISTA** la legge regionale del 6 agosto 2009 n. 9, "Norme in materia di aiuto alle imprese" recante al titolo VIII norme per l'attuazione della programmazione regionale unitaria e Fondi relativi ad assegnazioni dell'Unione Europea, dello Stato e di altri Enti;
- VISTO** l'art. 52 della predetta legge regionale del 6 agosto 2009 n. 9, che detta la disciplina di iscrizione dei fondi del P.O. FESR 2007-2013;
- VISTO** il P.O. FESR Sicilia 2007-2013, adottato con decisione della Commissione del 03/05/2010 C (2010) 2454, con decisione del 06/12/2011 C (2011) 9028, decisione del 15/11/2012 C (2012) 8405 ed in ultimo la decisione del 05/07/2013 C (2013) 4224 recanti modifiche della decisione C (2007) 4249 nella quale viene approvata la richiesta di revisione;
- VISTO** il documento "Linee guida per l'attuazione del Programma Operativo Regionale FESR 2007-2013", adottato con deliberazione della Giunta Regionale n. 439/2010;
- VISTO** il documento "Descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo" predisposto ai sensi dell'art. 21 del Regolamento (CE) n. 1828/2006 versione 5.0 dicembre 2013;



- CONSIDERATO** che, con deliberazione di Giunta di Governo n. 275 del 30/07/2013, sono stati modificati i “Requisiti di ammissibilità e Criteri di selezione del P.O. FESR 2007/2013” per l'accesso ai benefici di cui alle varie Linee di intervento;
- VISTO** il D.D.G. n. 403 del 26/09/2013 con il quale è stato approvato il nuovo funzionigramma del Dipartimento Regionale dell'Energia comprensivo delle Unità di Staff e delle Unità Operative;
- VISTO** il D.P.Reg. n. 003070 del 14/05/2014 con il quale il Presidente della Regione Siciliana ha conferito la nomina a Dirigente Generale del Dipartimento dell'Energia all'Ing. Pietro Lo Monaco;
- VISTO** l'art. 15 del regolamento CE n. 1828/2006 che stabilisce i criteri per la definizione delle piste di controllo;
- CONSIDERATO** che rientra tra i compiti dell'UMC l'elaborazione delle piste di controllo secondo gli schemi allegati alle “Linee guida sui sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2007/2013” redatte dalla Ragioneria Generale dello Stato-IGRUE, notificati all'AdG e approvati dalla Commissione Europea in data 06/07/2009;
- VISTO** il D.D.G. n. 69 del 26/02/2013, registrato alla Corte dei Conti il 29/03/2013 Rg.1 Fgl. 42 e il D.D.G. n. 391 del 18/09/2013, registrato alla Corte dei Conti il 22/10/2013 Rg.1 Fgl. 82, con i quali sono state approvate le Piste di Controllo dell'Asse VII “Governance, capacità istituzionali e assistenza tecnica” del PO FESR Sicilia 2007-2013;
- VISTA** la nota prot. n. 3310 del 26/02/2014 del Dipartimento Programmazione – Area Coordinamento Uffici Controllo Primo Livello nella quale è stato evidenziato che nell'ambito delle attività di controllo di II Livello, svolta nell'anno 2013 dall'Autorità di Audit, si è in più circostanze rilevato che le Piste di controllo degli Obiettivi Operativi/Linee di Intervento del P.O. FESR 2007-2013 non indicano espressamente il dettaglio amministrativo/finanziario delle procedure della Gestione delle eventuali irregolarità e dei consequenziali recuperi;
- RITENUTO** di dovere predisporre la Pista di Controllo di cui sopra anche per l'Asse VII “Governance, capacità istituzionali e assistenza tecnica” del PO FESR Sicilia 2007/2013 – Irregolarità e Recuperi che prevedono il dettaglio amministrativo/finanziario, valevole per tutte le piste di controllo approvate e collegate all'Obiettivo Specifico 7.1 Obiettivo Operativo 7.1.1 e 7.1.2 finalizzati alla realizzazione di azioni che si declinano nelle Linee di Intervento di pertinenza del Dipartimento dell'Energia perché possa essere previsti espressamente il dettaglio amministrativo/finanziario delle procedure per la gestione delle eventuali irregolarità e dei consequenziali recuperi;

DECRETA

- Art. 1)** E' approvata l'allegata Pista di Controllo dell'Asse VII “Governance, capacità istituzionali e assistenza tecnica” del PO FESR Sicilia 2007/2013 – Irregolarità e Recuperi che prevedono il dettaglio amministrativo/finanziario, valevole per tutte le piste di controllo approvate e collegate all'Obiettivo Specifico 7.1 Obiettivo Operativo 7.1.1 e 7.1.2 finalizzati alla realizzazione di azioni che si declinano nelle Linee di Intervento di pertinenza del Dipartimento dell'Energia perché possa essere previsti espressamente il dettaglio amministrativo/finanziario delle procedure per la gestione delle eventuali irregolarità e dei consequenziali recuperi.



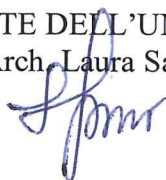
Il presente decreto, unitamente all'allegato tecnico, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato per il successivo inoltro alla sezione di controllo della Corte dei Conti per la registrazione, e successivamente sarà trasmesso alla GURS per la pubblicazione per estratto, e notificato a tutti i soggetti interessati all'attuazione della Linea di Intervento, nonché all'Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione ed all'Autorità di Audit.

La Pista di Controllo sarà pubblicata sul sito del Dipartimento Regionale dell'Energia e sul sito del Dipartimento Regionale della Programmazione: www.euroinfosicilia.it.

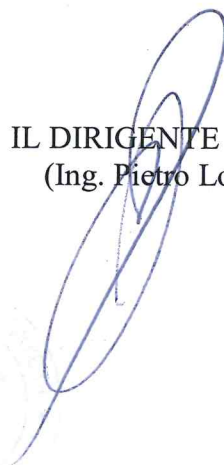
Palermo, li 01 LUG. 2014

IL DIRIGENTE DELL'UNITA' DI STAFF 2

(Arch. Laura Sanzo)



IL DIRIGENTE GENERALE
(Ing. Pietro Lo Monaco)





PROGRAMMA OPERATIVO SICILIA 2007-2013

FONDO FESR ASSE VII

"Governance, capacità istituzionali e assistenza tecnica"

Obiettivo Specifico 7.1 - Obiettivo Operativo 7.1.1 e 7.1.2

MACROPROCESSO: ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI IRREGOLARITA' E RECUPERI

**ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA E DEI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ENERGIA**

PISTA DI CONTROLLO Vers. 1 - 2014

IL DIRIGENTE UNITA' DI STAFF 2
(Arch. Laura Sanzo)



IL DIRIGENTE GENERALE
(Ing. Pietro Lo Monaco)

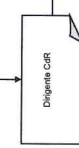



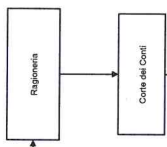
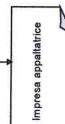





Acquisizione beni e servizi - Operazioni a titolarità
IRREGOLARITÀ E RECUPERI

Attività di gestione	Autorità di Gestione Regionale Programmazione	Centro di Responsabilità (CofR) Dirigente Generale del Dipartimento	Centro di responsabilità Dipartimento dell'Energia Ufficio Competente per le Operazioni	Unità di Monitoraggio e Controllo Unità di staff 2	Autorità di Certificazione Ufficio Speciale Autorità di Certificazione	Autorità di Audit Ufficio Speciale Autorità di Audit del Programma della Commissione Europea	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo
Accertamento di un'eventuale irregolarità									
Ricezione dell'eventuale irregolarità da parte del UCO									
Accertamento della rilevanza finanziaria anche ai fini OLAF (€ 10.000 euro)									
Nel caso di irregolarità superiori a 10.000 euro, come previsto dai regolamenti comunitari, l'UMC procede alla predisposizione della scheda OLAF e la trasmette al Dipartimento Programmazione AdG.									
Ricezione scheda OLAF e trasmissione della stessa alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per i successivi adempimenti di invito alla CE-OLAF.									
Inoltre della scheda OLAF fa parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri alla CE-OLAF.									
Comunicazione da parte del UCO all'impresa appaltatrice dell'irregolarità riscontrata, con la richiesta di fornire dati ed esecutive controdeduzioni entro i termini stabiliti dall'AdG. Avvio del procedimento di revoca totale o parziale.									
Ricezione delle controdeduzioni fornite dall'impresa appaltatrice da parte del UCO entro i termini stabiliti dall'AdG.									
Valutazione dell'esattività e completezza delle controdeduzioni fornite.									
Comunicazione da parte del UCO all'impresa appaltatrice dell'esito POSITIVO della validazione delle controdeduzioni fornite.									

Acquisizione beni e servizi - Operazioni a titolarità
IRREGOLARITÀ E RECUPERI

Attività di gestione	Autorità di Gestione Dipartimento di Programmazione	Centro di Responsabilità (CDR) Dirigente Generale del Dipartimento	Centro di responsabilità Dipartimento dell'Energia Ufficio Competente per le Operazioni	Unità di Monitoraggio e Controllo Unità di staff 2	Autorità di Certificazione Presidenza della Regione Siciliana - Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo	
<p>Nel caso in cui il contraddittorio con il beneficiario si escluda positivamente, l'UCO lo comunica all'UMC e quest'ultimo procede alla chiusura del procedimento di revoca totale e/o parziale e della relativa scheda OLAF in precedenza aperta.</p> <p>Comunicazione da parte del UCO all'impresa appaltatrice dell'esito NEGATIVO della valutazione delle controdeduzioni fornite.</p> <p>Nel caso in cui l'accertamento dell'irregolarità avvenga durante il contraddittorio, l'UCO procede all'adempimento del procedimento alla liquidazione del saldo. L'UCO procede all'adempimento della comunicazione di irregolarità e all'adempimento della comunicazione di irregolarità riscontrata.</p> <p>Comunicazione all'impresa beneficiaria della rimodulazione in seguito all'irregolarità riscontrata.</p> <p>Nel caso in cui l'accertamento dell'irregolarità avvenga quando il progetto è concluso e tutto il dovuto è stato liquidato, l'UCO predisporre un decreto di definizione relativo all'irregolarità riscontrata e accertamento in entrata (iscrizione in bilancio).</p> <p>Emissione del decreto di definizione e trasmissione alla Corte dei Conti per il tramite della Ragioneria per il controllo finale</p> <p>Controllo finale e restituzione degli atti registrati</p> <p>Notifica all'impresa appaltatrice del decreto di definizione e del contestuale accertamento in entrata delle somme da recuperare</p> <p>Verifica dell'iscrizione in bilancio delle somme da recuperare.</p>									

Acquisizione beni e servizi - Operazioni a titolarità

IRREGOLARITÀ E RECUPERI

Attività di gestione	Autorità di Gestione Dipartimento Regionale Programmazione	Centro di responsabilità Dipartimento dell'Energia			Unità di Monitoraggio e Controllo Unità di staff 2	Autorità di Certificazione Presidenza della Regione Siciliana - Ufficio Spiciale per la Certificazione	Autorità di Audit Presidenza della Regione Siciliana - Ufficio Speciale Autorità di Audit dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea	Beneficiario	Altri soggetti	Attività di controllo
		Centro di Responsabilità (CDR) Dirigente Generale del Dipartimento	Ufficio Compente per le Operazioni	Unità di Monitoraggio e Controllo Unità di staff 2						
Restituzione delle somme dovute dall'impresa appaltatrice e accreditamento nelle casse regionali e comunicazione dell'avvenuta restituzione al UCO			UCO				Impresa appaltatrice	Cassa Regionale		
Verifica dell'avvenuto pagamento degli importi recuperati. Inserimento da parte dell'UCO dei dati e documenti su CARONTE e comunicazione al CDR. Verifica che l'importo recuperato nel caso sia stata aperta ai sensi dei Regolamenti UE			UCO	UMC				Presidenza del Consiglio dei Ministri CE - OLAF		
Comunicazione all'ASC degli importi recuperati al fine di aggiornare il registro recuperi e avviare le procedure di accreditazione.			UCO		ASC					

