



**REGIONE SICILIANA**

**ASSESSORATO REGIONALE DELL'ENERGIA E DEI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ  
DIPARTIMENTO REGIONALE DELL'ACQUA E DEI RIFIUTI**

**UNITÀ DI STAFF 2 – MONITORAGGIO E CONTROLLO FONDI COMUNITARI, NAZIONALI E REGIONALI**

**IL DIRIGENTE GENERALE**

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il Trattato istitutivo della Comunità Europea;
- VISTO** il Trattato sul funzionamento dell'Unione Europea;
- VISTA** la L.R. n. 28 del 29/12/1962 e s.m.i., “Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione centrale della Regione Siciliana”;
- VISTA** la L.R. n. 47 dell'08/07/1977 e s.m.i., “Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana”;
- VISTA** la L.R. n. 2 del 10/04/1978, “Nuove norme per l'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione”;
- VISTA** la Legge n. 20 del 14/01/1994 e s.m.i., “Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti”;
- VISTO** il D.Lgs. n. 200 del 18/06/1999 “Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione Siciliana recanti integrazioni e modifiche al decreto legislativo 06/05/1948 n. 655, in materia di istituzione di una sezione giurisdizionale regionale d'appello della Corte dei Conti e di controllo sugli atti regionali”;
- VISTA** la L.R. n. 10 del 15/05/2000, “Norme sulla dirigenza e sui rapporti di impiego e di lavoro alle dipendenze della Regione Siciliana”;
- VISTO** il D.Lgs. n. 165 del 30/03/2001, “Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;
- VISTA** la L.R. n. 19 del 16/12/2008, “Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione”;
- VISTO** il D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011, “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”;
- VISTO** il D.P.Reg. n. 6 del 18/01/2013, recante “Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008 n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui al Decreto del Presidente della Regione 5 dicembre 2009, n. 12, e successive modifiche e integrazioni”;
- VISTO** il D.P.Reg. n. 12 del 14/06/2016, pubblicato sulla G.U.R.S. n. 28 dell'01/07/2016, di approvazione del Regolamento di attuazione del Titolo II della Legge regionale 16/12/2008



n. 19 – Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali di cui all'art. 49 comma 1 della L.R. n. 9 del 07/05/2015;

**VISTA** la L.R. n. 8 dell'08/05/2018, "Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2018. Legge di stabilità regionale";

**VISTA** L.R. n. 9 dell'08/05/2018, "Bilancio di previsione della Regione Siciliana per il triennio 2018-2020";

**VISTO** il D.P. Reg. n. 8 del 04/01/2018, con il quale è stato conferito all'Ing. Salvatore Cocina l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti, in esecuzione della Deliberazione di Giunta Regionale di Governo n. 524 del 29/12/2017;

**VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013, 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 17/12/2013, 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;

**VISTO** l'Accordo di Partenariato 2014-2020 Italia, trasmesso alla Commissione Europea nel mese di settembre 2014, con il quale, come previsto dal Regolamento (UE) n. 1303/2013, si è provveduto a definire, a livello nazionale, la strategia, le priorità e le modalità di impiego dei fondi strutturali europei per il periodo 2014-2020;

**VISTO** il DPR 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 GURI n. 71 del 26/03/2018;

**VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 267 del 10/11/2015, con la quale è stato adottato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 404 del 06/12/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Modifica";

**VISTA** la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, approvata dalla Commissione Europea con Decisione C(2017)8672 dell'11 dicembre 2017;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 105 del 06/03/2018, con la quale è stata adottata la nuova versione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;

**VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 275 del 18/11/2015, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Istituzione del Comitato di Sorveglianza";

- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 177 dell'11/05/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Apprezzamento";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 266 del 27/07/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione - Documento integrato";
- VISTE** le successive deliberazioni di modifica del documento "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione" nn. 269 del 27/07/2016, 417 del 13/12/2016, 44 del 26/01/2017, 75 del 23/02/2017, 112 del 15/03/2017, 177 e 178 del 27/04/2017, 291 del 19/07/2017, 321 dell'08/08/2017, 382 e 383 del 12/09/2017, 122 dell'08/03/2018 e 219 del 30/05/2018;
- VISTE** le Deliberazioni della Giunta Regionale n. 285 del 09/08/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2017-2018 - Apprezzamento" e n. 70 del 23/02/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2018";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 433 del 27/12/2016, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione - Approvazione";
- VISTA** la Deliberazione della Corte dei Conti - Sezione del controllo per la Regione Siciliana n. 6/2017/PREV, adottata nella Camera di Consiglio del 25/11/2016 e notificata il 12/01/2017, relativa all'identificazione degli atti da assoggettare al controllo per il periodo di programmazione 2014/2020;
- VISTA** la Circolare n. 6/2017 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione, prot. n. 8844 del 23/02/2017, avente ad oggetto "PO FESR 2014/2020 - Controlli delle Ragionerie Centrali - snellimento delle procedure";
- VISTA** la Circolare n. 3/2018 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione, prot. n. 1708 del 12/01/2018, avente ad oggetto "Art. 6 della L.R. n. 16 dell'11/08/2017: recepimento della riforma dei controlli di cui al D.Lgs. n. 123/2011 - Controlli preventivi delle Ragionerie centrali";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 103 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per l'attuazione";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per i controlli di I livello";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 105 del 06/03/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Manuale per i beneficiari. Manuale utente REO";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta Regionale n. 195 del 15/05/2017, "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 - Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo) - Apprezzamento";
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 183 del 29/05/2017, con il quale sono stati adottati i predetti "Manuale per l'attuazione", "Manuale per i controlli di I livello", "Manuale per i beneficiari" e il documento "Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)";
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 3 del 19/01/2018, con il quale è stato parzialmente annullato il suddetto DDG n. 183/2017 - esclusivamente nella parte riguardante il "Manuale per i controlli di I livello" - ed è stato approvato il nuovo "Manuale per i controlli di I livello" (versione 28 novembre 2017) con i relativi allegati;
- VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 386 del 03/08/2018, con il quale sono stati approvati i seguenti documenti: "Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)" (versione

maggio 2018 integrata), "Manuale per i controlli di I livello" (versione giugno 2018 e allegate check list);

**CONSIDERATO** che l'art. 72 del Reg. (UE) n.1303/2013, lettera g), stabilisce che i sistemi di gestione e controllo prevedano sistemi e procedure per garantire una pista di controllo adeguata; l'Allegato XIII al Regolamento nel criterio 3 "Attività di gestione e controllo" stabilisce che si istruiscano procedure per garantire un'adeguata pista di controllo conservando i dati contabili, ivi compresi gli importi recuperabili, recuperati e ritirati per ciascuna operazione in forma elettronica;

**CONSIDERATO** che l'art. 125, comma 4, lettera d) del citato Regolamento n. 1303/2013 prevede che "Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l'autorità di gestione stabilisce procedure per far sì che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit necessari per garantire una pista di controllo adeguata siano conservati secondo quanto disposto all'articolo 72, lettera g)";

**CONSIDERATO** che l'art. 25 del Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 definisce, al paragrafo 1, i requisiti minimi dettagliati per la pista di controllo e prevede, al paragrafo 2, che l'autorità di gestione assicuri che siano disponibili i dati relativi all'identità e all'ubicazione degli organismi che conservano tutti i documenti giustificativi necessari a garantire un'adeguata pista di controllo conforme a tali requisiti minimi;

**CONSIDERATO** che il SiGeCo pone in capo all'Area 7 "Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari" del Dipartimento Regionale della Programmazione la predisposizione e adozione dei modelli standard di piste di controllo per le principali tipologie di processi (macroprocessi) rilevanti ai fini dell'attuazione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità (CdR);

**CONSIDERATO** che il Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti è CdR per le Azioni del Programma nn. 6.1.1, 6.1.2, 6.1.3, 6.2.1, 6.2.2, 6.3.1, 6.3.2, 6.4.1, 6.4.2;

**VISTO** il DDG del Dipartimento della Programmazione n. 174 del 22/05/2017, registrato alla Corte dei Conti in data 08/06/2017, reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le piste di controllo, predisposte dall'Area 7, riguardanti: la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a regia; la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Protezione Civile); la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi a titolarità (Dip. Beni culturali); operazioni relative a gara d'appalto (Dip. Programmazione); operazioni relative a selezione di esperti (Dip. Programmazione); operazioni in house ((Dip. Programmazione);

**CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte, di cui è dotata la Regione Siciliana, contiene una Sezione Documentale, alimentata da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del PO, in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione e i documenti contabili dettagliati e i giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte;

**CONSIDERATO** che le piste di controllo predisposte dal Dipartimento della Programmazione per macroprocesso, integrate col sistema informativo Caronte, rispondono pertanto ai requisiti minimi previsti dall'art. 25 del Regolamento delegato (UE) 480/ 2014;

**CONSIDERATO** che il paragrafo 2.3.1 del SiGeCo prevede che, sulla base del modello di pista di controllo predisposto dall'Area 7 del DRP, ogni Ufficio Competente per le Operazioni (UCO), per ciascuna procedura della programmazione attuativa di sua competenza, definisca e proponga all'Unità di Monitoraggio e Controllo (UMC) una pista di controllo che rappresenti il processo di attuazione della procedura, dalla programmazione del PO alla certificazione dell'ultima spesa dell'ultima operazione della procedura stessa;

**CONSIDERATO** che, con nota n. 36935 del 10/09/2018, il Dirigente del Servizio 2 “Osservatorio delle Acque”, in qualità di UCO dell’Azione 6.4.2 “Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica”, ha trasmesso all’UMC la propria proposta di pista di controllo per una procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici;

**CONSIDERATO** che la pista di controllo elaborata dall’UCO costituisce una caratterizzazione/adattamento delle piste di controllo per le operazioni a titolarità regionale approvate dal Dipartimento della Programmazione con DDG n. 174/2017;

**CONSIDERATO** che il SiGeCo assegna all’UMC il compito di verificare (e se nel caso integrare) la pista di controllo precedentemente caratterizzata dall’UCO e predisporre il decreto di adozione, a firma del Dirigente Generale, da sottoporre al controllo preventivo della Corte dei Conti;

**VISTA** la Circolare del Dipartimento Programmazione prot. n. 15712 del 04/10/2018, “PO FESR Sicilia 2014/2020. Piste di Controllo”;

**VISTA** la pista di controllo definita e proposta dall’UCO nell’ambito dell’Azione 6.4.2, denominata “Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici”, con le modifiche e integrazioni introdotte dall’UMC;

**RITENUTO** di dover adottare la suddetta pista di controllo;

**TUTTO** ciò premesso e considerato;

### DECRETA

**Art 1** - Per l’Azione 6.4.2 “Integrazione e rafforzamento dei sistemi informativi di monitoraggio della risorsa idrica” del PO FESR Sicilia 2014/2020, è adottata l’allegata pista di controllo, che costituisce parte integrante del presente decreto, denominata “Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all’acquisizione di beni e servizi a titolarità e accordi di collaborazione tra soggetti pubblici”.

**Art. 2** - Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della competente Ragioneria Centrale dell’Assessorato e sarà pubblicato sul sito istituzionale [www.euroinfosicilia.it](http://www.euroinfosicilia.it). Sarà altresì pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana, nella parte di competenza del Dipartimento Regionale dell’Acqua e dei Rifiuti, in assolvimento degli obblighi di cui all’art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, come modificato dall’art. 98, comma 6, della L.R. n. 9 del 07/05/2015.

**Art. 3** - Il presente decreto sarà notificato al Dirigente Responsabile dell’attuazione dell’Azione 6.4.2, al Dipartimento della Programmazione, quale Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del PO FESR 2014/2020, nonché all’Autorità di Certificazione e all’Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, li **18 OTT 2018**

Il Funzionario direttivo  
(Ing. Vincenzo Bellomo)

Il Dirigente dello Staff 2 - UMC  
(Ing. Renato Omodei)



Il Dirigente Generale  
(Ing. Salvatore Cocina)