

Repubblica Italiana  
Regione Siciliana



Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità  
Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità  
e dei Trasporti  
**IL DIRIGENTE GENERALE**

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il trattato istitutivo della Comunità Europea;
- VISTA** la legge n° 20 del 14.01.1994, il D. lgs. n° 200 del 18/06/1999;
- VISTA** la Legge Regionale n. 10 del 15 Maggio 2000;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e successive modifiche ed integrazioni sull'armonizzazione dei sistemi contabili;
- VISTA** il comma 6 dell'art. 98 della Legge Regionale n. 9 del 07 maggio 2015, che ha sostituito l'art. 68 "norme in materia di trasparenza" della L.R. n.21/2014;
- VISTO** il D.P. Reg. 27 Giugno 2019 n. 12 "Regolamento di attuazione del titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali ai sensi dell'art. 13 comma 3 della legge regionale 17 marzo 2016 n. 3- Modifica del decreto del Presidente della Regione del 18 gennaio 2013, n. 6 e successive modifiche ed integrazioni";
- VISTO** il D.P. Reg. n. 701 del 16.02.2018 con il quale il Presidente della Regione ha conferito al Dr. Fulvio Bellomo l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti;
- VISTO** il Regolamento (UE) 17 Dicembre 2013 n. 1303, 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 generali 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 che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006;
- VISTO** il Regolamento (UE) n. 480 del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013;
- VISTO** il Regolamento di esecuzione (UE) n. 215/2014 della Commissione del 07/03/2014, che stabilisce norme di attuazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, recante disposizioni riguardanti le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- VISTO** l'art. 125 "Funzioni dell'autorità di gestione" comma 4 lettera d) del Regolamento (CE) n. 1303/2013 che prevede "Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo l'autorità di gestione: lettera d) 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'art. 72 lettera g)*”;

- VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 approvato dalla Commissione Europea con Decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 ed adottato dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015, modificato con Decisione C(2017) 8672 dell'11 dicembre 2017 e da ultimo con Delibera di G.R. n. 369 del 12.10.2018 e successiva Decisione CE (C) 8989 del 18.12.2018;
- VISTI** i requisiti di ammissibilità e di selezione del PO FESR Sicilia 2014/2020 apprezzati dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 177 dell'11 maggio 2016 e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA** la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 della Corte dei conti - Sezione di controllo per la Regione Siciliana, che individua i provvedimenti di attuazione dei programmi finanziati da risorse comunitarie da sottoporre al controllo preventivo di legittimità;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 103 del 06 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale per l'attuazione”* con la quale è stato approvato il documento *“Manuale per l'attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 versione 1 marzo 2017”* modificato ed approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 107/V DRP del 01.04.2019 nella *versione Marzo 2019* completo di allegati;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 104 del 06 marzo 2017 *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale dei controlli di primo livello”* con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento *“Manuale dei controlli di primo livello versione 1 Marzo 2017”*, modificato e approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione nella *versione ottobre 2019*, unitamente ai nuovi modelli di check list, con DDG n. 572/A7-DRP del 28.10.2019;
- VISTO** il D.P.R. n. 22 del 5.2.2018 *“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;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 302 del 4 Settembre 2019 *“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 Luglio 2019”*, con la quale è stato espresso apprezzamento sul documento *“Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l' Autorità di Gestione e per l' Autorità di Certificazione (SiGeCo), versione Luglio 2019*, approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 484 del 17.9.2019
- VISTO** il documento *“Strumento di autovalutazione rs\_fraud\_risk\_assessment\_AcAdG\_v-02 (Settembre 2018)”* approvato dal Dipartimento Regionale della Programmazione con D.D.G. n. 445 /A7 del 13/09/2018;
- VISTO** il D.D.G. n. 174/A7DRP del 22/05/2017, registrato dalla Corte dei Conti in data 08/06/2017 reg.n.1 foglio n. 82, con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, sulla base di quanto descritto nel SI.GE.CO., ha approvato alcune Piste di controllo predisposte per singola tipologia di interventi per macro-processo, alcune di carattere generale, altre afferenti a specifiche competenze di alcuni Dipartimenti regionali;
- VISTA** la nota prot. 13391 del 13.07.2017 con la quale il Dipartimento regionale della Programmazione ha invitato le Autorità di Gestione a "caratterizzare" le piste di controllo per macro-processo già notificate, adattandole e contestualizzandole alle diverse specificità delle Azioni degli OO.TT. del PO FESR Sicilia 2014/2020;

- VISTO** l'art. 25, paragrafo 1, del Regolamento (UE) 480/2014 che definisce i requisiti minimi dettagliati della pista di controllo per quanto riguarda i documenti contabili da mantenere e la documentazione di supporto da conservare;
- VISTO** l'art. 25, paragrafo 2, del Regolamento (UE) 480/2014 che prevede che *“L'autorità di gestione assicura 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 ai requisiti minimi di cui al paragrafo 1”*;
- VISTO** il D.D.G. n. 114 del 5.4.2018 registrato dalla Corte dei conti in data 2.5.2018 reg. 1 foglio 51, con cui il Dipartimento Programmazione ha adottato la Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità denominata *“Progetto capacitazione del personale interno”* dell'OT 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTA** la Circolare prot. n. 12524 del 26.07.2018 del Dipartimento Programmazione *“EASY GO/Dipartimento delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti- Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020”* (Asse 11 "Assistenza Tecnica - Azione 11.1.1) con la quale i Dipartimenti regionali/CdR vengono invitati ad adottare apposite piste di controllo per l'utilizzo di tali risorse, sulla scorta della succitata Pista di controllo già approvata dal medesimo Dipartimento quale AdCadG (Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione);
- VISTO** il D.D.G. n. 3819 del 12.12.2018, registrato dalla Corte dei Conti il 7.1.2019 Reg 1 foglio 8, con cui il Dipartimento Programmazione ha approvato e imputato al PO 2014/2020 il progetto *“EASY GO /Dipartimento delle Infrastrutture della mobilità e dei Trasporti - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo , valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020”*
- VISTO** il D.D.G. n. 2635 del 01.10.2018, registrato dalla Corte dei conti in data 11.11.2018 reg. 1 foglio 117, con il quale questo Dipartimento ha approvato la Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'acquisizione di beni e servizi nell'ambito del *“Progetto di capacitazione del personale interno”* del PO FESR Sicilia 2014/2020 (Progetto Easy Go), con particolare riferimento al pagamento delle attività svolte in plus-orario dal personale degli UCO e della UMC del Dipartimento per l'attuazione del PO, al fine di rafforzare le capacità amministrative di tali Uffici (Settore d'intervento A);
- CONSIDERATO** che il sistema informativo Caronte contiene una Sezione Documentale alimentata da tutti i soggetti, a diverso titolo coinvolti nell'attuazione del P.O. FESR Sicilia 2014/2020, in cui è archiviata la documentazione di programma, procedura e operazione – che consente la riconciliazione tra gli importi aggregati certificati alla Commissione ed i documenti contabili dettagliati nonché i documenti giustificativi relativi a ciascuna operazione e, infine, registra le attività di controllo svolte per operazione;
- RITENUTO** che questo CdR ha la necessità di predisporre e approvare una Pista di controllo che specifici, a livello Dipartimentale, la procedura di attuazione relativa all'acquisto di beni e attrezzature informatiche funzionali all'espletamento da parte del personale delle attività (Settore d'intervento C) previste nell'ambito del *“Progetto di capacitazione del personale interno”* dell'OT 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020;

#### **DECRETA**

- Art.1)** Per le motivazioni di cui in premessa, è approvata la Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'acquisto di beni e attrezzature informatiche nell'ambito del *“Progetto di capacitazione del personale interno”* del PO FESR Sicilia 2014/2020 (denominato Progetto Easy Go- Settore d'intervento C), allegata al presente decreto e che forma parte integrante dello stesso.

- Art. 2)** Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà trasmesso, per il tramite della competente Ragioneria, alla Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei Conti per la registrazione 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 delle Infrastrutture, della Mobilità e dei Trasporti, esclusivamente in adempimento degli obblighi di cui all'art. 68 della L.R. 12 agosto 2014, n. 21, come modificato dall'art. 98 comma 6 della L.R. n. 9 del 7/5/2015.
- Art.3)** Il presente decreto, unitamente all'allegata Pista di controllo, sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e al Dipartimento Regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione, nonché a tutti i soggetti coinvolti a vario titolo nel "*Progetto capacitazione del personale interno*" dell'OT 11 Azione 11.1.1 del PO FESR Sicilia 2014/2020 (Progetto Easy Go- Settore d'intervento C) di questo Dipartimento.

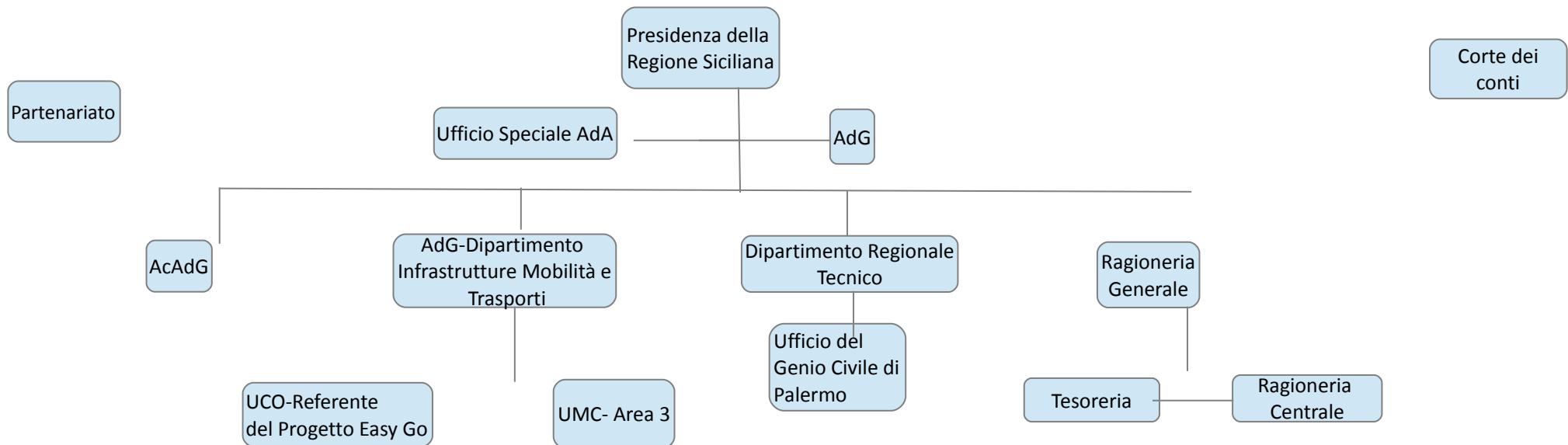
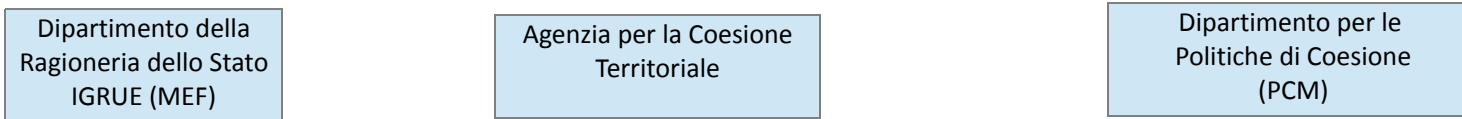
IL DIRIGENTE DELL'AREA 3  
(D.ssa Rosa Maria Baiamonte )  
*firmato*

IL DIRIGENTE GENERALE  
(Dott. Fulvio Bellomo)  
*firmato*

Pista di controllo per la procedura di attuazione relativa all'acquisizione di beni e servizi a titolarità  
Dipartimento Regionale delle Infrastrutture della Mobilità e dei Trasporti  
O.T. 11 "Assistenza tecnica del PO FESR Sicilia 2014/2020" -

Obiettivo specifico 11.1 "Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del programma"  
Azione 11.1.1 "Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio ed il controllo del programma"  
**PROGETTO EASY GO - ACQUISIZIONE BENI E ATTREZZATURE INFORMATICHE**

Soggetti coinvolti nell'attuazione del programma



<b>1) PROGRAMMAZIONE (ACQUISIZIONE BENI/SERVIZI)</b>	
<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>
DGR di adozione del PO FESR Sicilia 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decisione della Commissione</li> <li>• Testo del PO</li> </ul>
DGR di approvazione ripartizione risorse tra Centro di Responsabilità (CdR)/UCO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Piano finanziario per Azione CdR</li> </ul>
DGR di apprezzamento dei "Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione"	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbali/procedure scritte CdS</li> </ul>
DGR di apprezzamento del Si.Ge.Co. (Sistema di Gestione e Controllo)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Relazione ex III reg.(UE) 1011/2014</li> </ul>
DGR di approvazione del Manuale di Attuazione del PO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
DGR di apprezzamento del Manuale di Controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manuale e allegati</li> </ul>
Circolari del Dipartimento Programmazione e del Dipartimento IMT "Progetto Easy Go"	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Circolare Dipartimento Programmazione prot n. 12524 del 26.07.2018 "Progetto Easy Go-Rafforzamento dell'attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, validazione e chiusura PO 2014/2020" e Circolare D.G. Dipartimento IMT prot. n. 43602 del 06.09.2018</li> </ul>

<b>2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONI (ACQUISIZIONE BENI/SERVIZI)</b>	
<b>Atti amministrativi</b>	<b>DOCUMENTAZIONE</b>
Atto di individuazione degli interventi	Proposta motivata dall'UCO/Area/Servizio competente al Dirigente Generale e sua asseverazione

### 3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (ACQUISIZIONE BENI/SERVIZI)

Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO Referente Progetto	UMC (AREA 3)	DRT Ufficio del Genio Civile	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e finanziamento da parte dell'UCO; impegno somme per avvio	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. DGR approvazione requisiti di ammissibilità e criteri di selezione</li> <li>2. Atto di individuazione fabbisogni</li> <li>3. Redazione progetto</li> <li>4. DGR Determina a contrarre</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Nomina RUP</li> <li>– Definizione progetto e determina a contrarre</li> </ul>			Controllo di legalità e controllo regolarità contabile	
Decreto di approvazione del Contratto di Appalto, relativo impegno contabile e riduzione prenotazione di impegno	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. DGR approvazione requisiti di ammissibilità e criteri di selezione</li> <li>2. Atto di individuazione dei fabbisogni</li> <li>3. Codice CUP e Codice Caronte</li> <li>4. GIG</li> <li>5. Progetto</li> <li>6. Determina a contrarre</li> <li>7. Decreto di approvazione amministrativa finanziamento e impegno contabile (UCO)</li> <li>8. Atti relativi alla procedura di gara tramite MEPA di CONSIP</li> <li>9. Proposta di aggiudicazione (RUP)</li> <li>10. Aggiudicazione definitiva P.O. (Punto Ordinante)</li> <li>11. Contratto d'appalto con il soggetto attuatore tramite MEPA</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Pubblicazione della R.do di gara su MEPA</li> <li>- Proposta di aggiudicazione P.I. (Punto Istruttore)</li> <li>- Aggiudicazione definitiva P.O.</li> <li>- Stipula contratto di appalto su MEPA</li> <li>- Emissione decreto approvazione contratto di appalto</li> </ul>	Piano dei Controlli Area 3	Controllo di primo livello sulla procedura di affidamento (check list art. 125.5.a RDC)	Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità contabile	Registrazione del Decreto di approvazione del Contratto di appalto

**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>Documentazione</b>	<b>UCO Beneficiario</b>	<b>UMC-Area 3</b>	<b>DRT Ufficio Genio Civile</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Tesoreria</b>	<b>Corte dei Conti</b>	<b>AcAdG</b>	<b>AdC</b>	<b>AdA</b>
Determina di liquidazione delle somme per acquisto attrezzature	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Codice CUP e codice Caronte</li> <li>2. Decreto di approvazione del progetto</li> <li>3. Decreto di impegno</li> <li>4. Elenco attrezzature informatiche necessarie</li> <li>5. Procedure di acquisto tramite il Mercato Elettronico della P.A. di CONSIP</li> <li>6. Fattura elettronica o altri documenti contabili equivalenti</li> <li>6. DURC Equitalia (non previsti per soggetti pubblici)</li> <li>7. Mandati di pagamento</li> </ol>	<p>Verifica amministrativa</p> <p>emissione dell'atto</p>	<p>Piano dei Controlli di 1° livello</p> <p>Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale</p>	<p>Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione all'UE della prima certificazione (Check list art.125.5.a RDC)</p> <p>verifica in loco (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Controllo di regolarità contabile</p>	<p>Verifiche e trasferimento risorse</p>		<p>Dichiarazione affidabilità di gestione</p> <p>Riepilogo annuale</p>	<p>Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti</p>	<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>



**4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI)**

<b>Atti amministrativi</b>	<b>Documentazione</b>	<b>UCO Beneficiario</b>	<b>UMC-Area 3</b>	<b>DRT Ufficio Genio Civile</b>	<b>Ragioneria Centrale</b>	<b>Tesoreria</b>	<b>Corte dei Conti</b>	<b>AcAdG</b>	<b>AdC</b>	<b>AdA</b>
Decreto di chiusura della operazione	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. DGR approvazione requisiti di ammissibilità e criteri di selezione</li> <li>2. Codice CUP e Codice Caronte</li> <li>3. Decreto approvazione progetto</li> <li>4. Decreto di impegno</li> <li>5. Collaudo e certificato di regolare esecuzione</li> <li>6. Documentazione attestante la funzionalità della operazione</li> </ol>	Verifiche sui presupposti al decreto di chiusura e rendicontazione finale	Piano dei Controlli sulla stabilità	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	----	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	----	----	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audi

IL DIRIGENTE DELL'AREA 3  
(D.ssa Rosa Maria Baiamonte )

IL DIRIGENTE GENERALE  
(Dott. Fulvio Bellomo)