

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE

Area 7 - Controlli, Repressioni Frodi Comunitarie e Chiusura Programmi Comunitari

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;

VISTA la legge regionale 17 marzo 2016, n.3 recante "*Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2016. Legge di stabilità regionale*";

VISTA la legge regionale 9 maggio 2017, n.8 recante "*Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2017. Legge di stabilità regionale*";

VISTO il Decreto presidenziale 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 G.U.R.I. n.71 del 26 marzo 2018;

VISTO il Decreto presidenziale 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'articolo 13, comma 3, della legge regionale 17 marzo 2016, n.3. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n 6 e successive modifiche ed integrazioni*";

- VISTO il D.Lgs 27 dicembre 2019 n. 158, “*Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione siciliana in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, dei conti giudiziari e dei controlli*”, pubblicato sulla G.U.R.I. n.3012 del 27 dicembre 2019;
- VISTO il D.P. Reg n. 2985 del 2 luglio 2020 con il quale è stato conferito al dott. Federico Amedeo Lasco l’incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione, in esecuzione della Deliberazione della Giunta Regionale di Governo n. 279 del 25/06/2020;
- VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 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 l’art. 125, comma 4, lettera d) del Regolamento n. 1303/2013 che prevede “Per quanto concerne la gestione finanziaria e il controllo del programma operativo, l'autorità di gestione: *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'articolo 72, lettera g)*”;
- VISTO l’art.25, paragrafo 1, del regolamento delegato (UE) 480/2014 che definisce i requisiti minimi della pista di controllo;
- VISTO l’art.25 paragrafo 2 del regolamento delegato (UE) 480/2014 che prevede 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 soddisfare i requisiti minimi della Pista di controllo;
- VISTA la delibera CIPE n.10 del 28 gennaio 2015 “*Definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il periodo di programmazione 2014-2020 e relativo monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all’articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell’accordo di partenariato 2014-2020*”;
- VISTA la delibera CIPE n.94 del 6 novembre 2015 “*Regione Siciliana-Programma di Azione e Coesione 2014-2020 programma complementare – prima assegnazione risorse*”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.107 del 6 marzo 2017 “*Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 – aggiornamento*” che approva contestualmente gli “*Elementi preliminari del SiGeCo*”;
- VISTA la delibera CIPE n.52 del 10 luglio 2017 “*Programma operativo complementare Regione Siciliana 2014-2020 (Delibera Cipe n. 10/2015) - Accordo di partenariato 2014-2020 (reg. UE n. 1303/2013)*”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.98 del 27 febbraio 2018 avente ad oggetto “*Delibera CIPE n. 52 del 10 luglio 2017 - Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Presa d'atto della programmazione delle risorse*”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2018 “*Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo Complementare) 2014/2020 - Asse 1 e Asse 10 – Determinazioni*”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.309 del 28 agosto 2018 “*Piano di Azione e Coesione (Programma Operativo _ Complementare) 2014/2020 intesa sui fondi da destinare*”

ai Comuni ai sensi dell'articolo 7, comma 22, della Legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 2017, n.8”;

CONSIDERATO che il Programma Operativo Complementare 2014/2020:

- ✓ concorre al perseguimento delle finalità della politica di coesione 2014/2020 in funzione del rafforzamento degli interventi della programmazione comunitaria in termini di addizionalità e di complementarietà;
- ✓ è articolato in 10 Assi prioritari corrispondenti agli Assi prioritari dei Programmi Operativi finanziati a valere sui fondi SIE, cui si è aggiunto un Asse relativo all'Assistenza Tecnica;
- ✓ individua un modello di Sistema di Gestione, Monitoraggio e Controllo sostanzialmente in linea con la normativa comunitaria vigente in materia per l'attuale periodo di programmazione (2014-2020) e pertanto assicura la corretta imputazione delle risorse al POC dando garanzie sulla legittimità della spesa, oltre a garantire la piena reciprocità con i programmi regionali FESR ed FSE;

CONSIDERATO, pertanto, che nell'ottica di sinergia e complementarietà devono intendersi validi anche per il Programma Complementare i sistemi di Gestione e controllo vigenti ad uso dell'AdG e AdC del PO FESR 2014-2020;

VISTO il D.D.G. n.572/A7-DRP del 28 ottobre 2019 con il quale è stato approvato, nell'ambito del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, il “*Manuale dei controlli di primo livello (versione Ottobre 2019)*” con i relativi allegati;

VISTO il D.D.G. n. 1/A7-DRP del 14 gennaio 2020 di approvazione del documento “*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. Sistemi di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) versione Novembre 2019*”;

VISTO il D.D.G. n.176/A V DRP del 6 aprile 2020 con il quale è stato adottato il “*Manuale per l'Attuazione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 vers. marzo 2020*” e relativi allegati;

CONSIDERATO che l'art. 6 del D.Lgs 27 dicembre 2019 n. 158 che modifica l'articolo 2, comma 1 lettera a) numero 2) del decreto legislativo 6 maggio 1948, n. 655, «*Istituzione di Sezioni della Corte dei conti per la Regione siciliana*», dispone che il controllo di legittimità esercitato dalla Corte dei Conti della Regione Siciliana, in precedenza esteso a “*tutti gli atti amministrativi, a carattere generale e particolare, adottati dal governo regionale e dall'amministrazione regionale in adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea*”, venga esercitato “*sugli atti normativi a rilevanza esterna, sugli atti di programmazione comportanti spese e sugli atti generali di norme comunitarie*”;

VISTA la Circolare n.13 del 28 settembre 2020 del Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione “*Direttive in tema di controlli amministrativo-contabile*”;

VISTA la nota prot. n.3240 del 12 marzo 2020 con la quale questo Dipartimento, in qualità di AdG del PO FESR Sicilia 2014-2020, in coerenza con quanto previsto dall'art.6 del D.Lgs n.158/2019 sottolinea come nella predisposizione delle piste di controllo si possano eliminare le voci o i riferimenti riconducibili al controllo preventivo di legittimità da parte della Corte dei Conti di decreti di approvazione di varianti, decreti di revoca, decreti di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale della spesa, nonché dei decreti di finanziamento, aventi nello specifico *carattere particolare*, considerato che trattasi di atti non riconducibili alla nuova formulazione della norma in vigore e sono pertanto sottratti *ex lege* al controllo preventivo di legittimità, così come i Decreti approvativi delle Piste di Controllo;

RITENUTO necessario approvare la Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'Azione 1 - Asse 10 del Programma di Azione e Coesione Sicilia 2014/2020 - Programma Operativo Complementare (POC) 2014/2020 - R.A. 11.6 *“Miglioramento della governance multilivello e della capacità amministrativa e tecnica delle pubbliche amministrazioni nei programmi di investimento pubblico”* attraverso i fondi di cui all'articolo 7, comma 22, della legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 2017, n.8 e all'art. 26, comma 4, della legge regionale 17 marzo 2016, n.3, per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia;

DECRETA

- Art. 1 - Per le motivazioni di cui in premessa, è approvata l'allegata Pista di controllo per l'attuazione delle procedure relative all'Azione 1 - Asse 10 del Programma di Azione e Coesione Sicilia 2014/2020 - Programma Operativo Complementare (POC) 2014/2020 - R.A. 11.6 *“Miglioramento della governance multilivello e della capacità amministrativa e tecnica delle pubbliche amministrazioni nei programmi di investimento pubblico”* attraverso i fondi di cui all'articolo 7, comma 22, della legge regionale 17 marzo 2016, n. 3 e dell'articolo 21 comma 7, della legge regionale 9 maggio 2017, n.8 e all'art. 26, comma 4, della legge regionale 17 marzo 2016, n.3, per la realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi a regia.
- Art. 2 - Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per la Presidenza e per le Autonomie Locali e Funzione Pubblica per la registrazione.
- Art. 3 - Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it e sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del Dipartimento Regionale della Programmazione 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.
- Art. 4 - Il presente decreto, unitamente alla Pista di Controllo, sarà notificato al Dirigente Responsabile del Servizio 4 – *Programmazione e coordinamento delle politiche per le risorse umane, l'istruzione, le politiche sociali e sanitarie, le pari opportunità e la legalità*, nonché all'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

Palermo, 18/11/2020

IL DIRIGENTE GENERALE
Federico Amedeo Lasco