PO FESR
Sicilia 2007/2013

D.D.G. n. **13** del **21/11/2012**

REGIONE SICILIANA

UFFICIO SPECIALE DELL'AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA

IL DIRIGENTE GENERALE

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
VISTE le leggi regionali 29 dicembre 1962, IL 28 e 10 aprile 1978, n. 2;
VISTA la legge regionale 19 maggio 1988, n. 6 relativa all'attuazione della programmazione in Sicilia;
VISTO il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio dell'11/07/06 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;
VISTO il Regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 5/07/06 relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e recante abrogazione del regolamento (CE) n. 1783/1999;
VISTO il Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione dell'08/12/06 che stabilisce modalità di applicazione del regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione e del regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale;
VISTO il Regolamento (CE) n. 846/2009 della Commissione del 1/09/2009 che modifica il regolamento (CE) n. 1828/2006 che stabilisce modalità di applicazione del regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione e del regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale;
VISTO il Programma Operativo del FESR Obiettivo Convergenza 2007- 2013 della Regione Siciliana approvato con Decisione della Commissione Europea (CE) 4249 del 07/09/2007;
VISTO il documento di "Descrizione dei sistemi di gestione e controllo" per il P.O. FESR previsto dall'art.71 del Regolamento (CE) 1083/2006, approvato dalla Commissione Europea con nota prot. n.5726 del 6 luglio 2009;
VISTO il "Documento di orientamento relativo alle funzioni dell'Autorità di Certificazione per il periodo 2007-2013", COCOF 08/0014/02 EN, della Commissione Europea;
VISTA la deliberazione n.258 del 20 luglio 2009 con la quale la Giunta regionale di Governo condivide il contenuto del manuale delle procedure e piste di controllo dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea per la programmazione FESR 2007-2013;
VISTO il proprio decreto n.7 del 24 luglio 2009 con i quale è stato approvato il manuale delle procedure e piste di controllo dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea per la programmazione FESR 2007-2013;
VISTO il proprio decreto n. 22 del 23 dicembre 2009 con il quale è stata approvata la versione del 23 dicembre 2009 della flow chart della pista di controllo parte integrante del "manuale delle procedure e piste di controllo dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea per la programmazione FESR 2007-2013 ;
RITENUTO di dover aggiornare, sulla base delle osservazioni formulate dall'autorità di audit con nota n. 4232/06 del 22 ottobre 2012 il contenuto della flow chart delle piste di controllo dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea per la programmazione FESR 2007-2013 con le informazioni previste dall'allegato XI al Regolamento (CE) n. 846/2009 della Commissione del 1/09/2009 sopra citato;

DECRETA

Articolo unico

E' approvata la versione n. 4 del 21 novembre 2012 e piste di controllo dell'Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea per la programmazione FESR 2007-2013 allegata al presente decreto.
Il presente decreto sarà pubblicato nel sito della Regione Siciliana www.regione.sicilia.it.

PRESIDENZA · REGIONE SICILIANA · AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA

Il Dirigente Generale
Ludovico Benfante

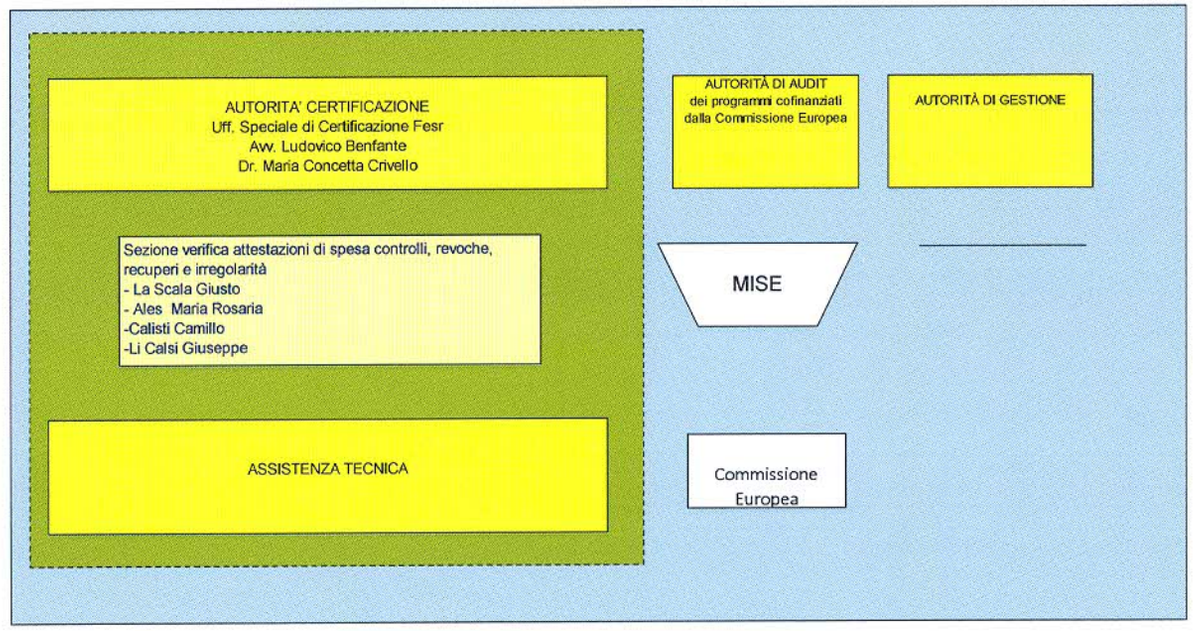
PISTE DI CONTROLLO POR FESR 2007-2013
REGIONE SICILIANA

Autorità di Certificazione

Versione 4 (aggiornamento 21/11/2012)

SCHEDA ANAGRAFICA PISTA DI CONTROLLO	
OBIETTIVO	Convergenza
PROGRAMMA	PO FESR Regione Sicilia - CCI: 2007.IT.161.PO.011. Decisione C(2012) 8405 del 15.11.2012
IMPORTO FINANZIARIO DEL PROGRAMMA OPERATIVO	6.039.605.100 Euro
IMPORTO QUOTA FONDO STRUTTURALE (FESR)	3.269.802.550 Euro
IMPORTO SPESA PUBBLICA NAZIONALE E REGIONALE	2.769.802.550 Euro
AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE	Presidenza della Regione Siciliana – Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea - FESR
AUTORITA' DI GESTIONE	Presidenza della Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Programmazione
AUTORITA' DI AUDIT	Presidenza della Regione Siciliana – Autorità di Audit dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
CENTRO DI RESPONSABILITA	Assessorati Regionali – Dipartimenti regionali responabili dell' obiettivo specifico / linee di intervento
BENEFICIARI	Vedi PO e relative schede tecniche

ORGANIZZAZIONE



fesr 2007-2013	pista di controllo dell'Autorità di Certificazione - versione n.4					
Attività	**Autorità di Gestione**	**Autorità di Certificazione**	**Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento**	**Soggetti attuatori**	**Altri soggetti**	**Attività di controllo**
Approvazione della forma di intervento - versamento prefinanziamento della quota comunitaria					Commissione Europea	
Erogazione prefinanziamento (quota comunitaria e quota nazionale)					IGRUE	Verifica del trasferimento della quota contributo comunitario spettante dalla Commissione Europea e del pronto accreditamento all'Amministrazione titolare sia della quota comunitaria sia della quota nazionale di contributo, attraverso il sistema monit web
Ricezione prefinanziamento e contabilizzazione, comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento	ADG		Bilancio			
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento del prefinanziamento		Autorità di Certificazione				
Certificazione della Spesa - Secondo la tempistica e gli steps procedurali previsti dalla circolare n. 2708 del 28 luglio 2009 in uso dell'adc, l' elaborazione e la trasmissione da parte del cdr della dichiarazione di spesa ripartita per ciascuna delle linee di intervento, gestite attraverso l'implementazione, sul sistema informativo-contabile caronte dall' UMC preposta	AdG/CdR		UMC			Verifica e controllo finanziario- e amministrativo, validazione sul sistema dei dati relativi alle operazioni di spesa rendicontate e successiva predisposizione dichiarazione di spesa
A: (ricevibilità ed ammissibilità di tutte le operazioni oggetto attestazione di spesa da parte del CdR): 1)Acquisizione dell'attestazione delle spese sostenute dal CdR (Allegati nn. 1, 2, 3, 4, 5, 6)	AD.G./CdR	Autorità di Certificazione				Come da check list allegate alla circolare - verifica implementazione sul S.I del controllo documentale
2)Verifica sull'attestazione trasmessa dal CdR		Autorità di Certificazione - Sezione verifica attestazioni di spesa				
3)Verifica sull'attestazione trasmessa del CdR		Autorità di Certificazione - Sezione verifica controlli, revoche, recuperi e irregolarità				Come da check list allegata allea circolare verifica attraverso il sistema caronte di controlli effettuati in loco e dei loro esiti.

AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA
REGIONE SICILIANA
PRESIDENZA

fesr 2007-2013	pista di controllo dell'Autorità di Certificazione - versione n.4					
Attività	**Autorità di Gestione**	**Autorità di Certificazione**	**Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento**	**Soggetti attuatori**	**Altri soggetti**	**Attività di controllo**
4)Elaborazione e certificazione delle dichiarazioni intermedie di spesa, elaborazione delle domande di pagamento delle quote intermedie e inserimento nel sistema informatico e trasmissione all'IGRUE per il successivo inoltro alla Ue attraverso SFC		Autorità di Certificazione			IGRUE SFC UE	Verifica e validazione sul sistema caronte della spesa certificata. Eleborazione della reportistica (report 27) per la riconciliazione finanziaria
Comunicazione degli estremi della dichiarazione certificata di spesa e della domanda di pagamento.	ADG.	Autorità di Certificazione			Autorità di Audit Dip. Bilancio e Tesoro Diparimenti regionali e Presidente della Regione	Verifica avvenuta notifica dell'UE della ricevibilità della domanda di pagamento
B (irricevibilità ed inammissibilità parziale o totale dell'attestazione di spesa del CdR Come al punto A per la spesa ammissibile	ADG/CDR	Autorità di Certificazione				come da check-list allegate alla circolare sopramenzionata e comunicazione dei motivi della irricevibilità parziale o totale
Verifica sull'attestazione trasmessa dal CdR: attestazione di spesa del CdR ritenuta irricevibile e/o non ammissibile totalmente o parzialmente.	CDR	Autorità di Certificazione				Restituzione dell'Attestazione al CdR con richieste misure correttive e sospensione certicazione di spesa.
Correzione criticità a cura del CdR e ritrasmissione all'ADC		Autorità di Certificazione				
Verifica azioni correttive	ADG/CDR	Autorità di Certificazione				Riscontro adeguatezza azioni correttive

AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA
REGIONE SICILIANA
PRESIDENZA

fesr 2007-2013	pista di controllo dell'Autorità di Certificazione - versione n.4					
Attività	**Autorità di Gestione**	**Autorità di Certificazione**	**Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento**	**Soggetti attuatori**	**Altri soggetti**	**Attività di controllo**
Notifica esecuzione controllo di qualità	ADG/CDR	Autorità di Certificazione			Autorità di Audit	
Notifica sospensione domanda di pagamento, su esito negativo	ADG/CDR	Autorità di Certificazione				
Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie, analisi della correttezza formale e sostanziale delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento, verifica dell'avvenuta trasmissione da parte dell'AdG della relazione annuale di attuazione, erogazione delle quote intermedie comunitarie					Commissione Europea	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo comunitario richiesto
Visualizzazione a sistema delle dichiarazioni di spesa e delle domande di pagamento delle quote intermedie, ricezione delle quote intermedie comunitarie, istruttoria delle domande di pagamento limitatamente alla quota intermedia nazionale, calcolo delle quote intermedie nazionali da erogare ed erogazione delle quote intermedie comunitarie e delle quote intermedie nazionali alla Tesoreria			Bilancio		IGRUE	Verifica della regolarità della domanda di pagamento e della correttezza dell'importo di spesa nonché dell'importo del contributo nazionale richiesto
Ricezione della comunicazione di avvenuto pagamento delle quote intermedie di contributo nazionale e comunitario	ADG	Autorità di Certificazione				
Previsione provvisoria delle probabili domande di pagamento Ai sensi dell'art 76-3 del reg(CE) n. 1083/2006, l'ac richiede all'adg di predisporre e trasmettere entro il 10 aprile di ogni anno le previsioni delle probbili attestazioni di spesa per l'anno in corso e per l'anno successivo Elaborazione delle previsioni di pagamento sulla base dei dati forniti dall'adg (CDR e UMC)	ADG/CDR/ UMC	Autorità di Certificazione			IGRUE SFC UE	

fesr 2007-2013	pista di controllo dell'Autorità di Certificazione - versione n.4					
Attività	**Autorità di Gestione**	**Autorità di Certificazione**	**Altri soggetti interni all'Amministrazione titolare di intervento**	**Soggetti attuatori**	**Altri soggetti**	**Attività di controllo**
Elaborazione delle previsioni di pagamento sulla base dei dati forniti dall'adg (CDR e UMC)		Autorità di Certificazione	CDR/UMC			Verifica applicazione della quota di cofinanziamento , avanzamento fisico finanziario e procedurale delle operazioni di spesa
Invio entro il 20 aprile di ogni anno al ministero capofila fesr delle previsioni di spesa secondo lo schema dell'allegato XVII del Reg (CE) 1828/2006 sia con documento cartaceo sottoscritto , sia tramite inserimento e validazione nel sistema informativo per il successivo inoltro alla Commissione europea		Autorità di Certificazione			Commissione Europea MISE, MEF /IGRUE	Inserimento sul sistema monit e trasmissione dei dati delle previsioni di pagamento
Aggiornamento entro il 30 settembre di ogni anno		Autorità di certificazione			Commissione Europea MISE, MEF/IGRUE	
Importi ritirati e recuperati. Sulla base dell'allegato XI del REG(CE) 1828/2006 e modiche del REG(CE) 846/2009, ai fini della trasmissione al MISE al MEF/IGRUE per il successivo inoltro alla C.E, l'ADC entro il 31 marzo di ogni anno predispone la dichiarazione annuale degli importi ritirati e recuperati, nonché la dichiarazione relativa ai recuperi pendenti sulla scorta delle informazioni fornite dai CDR e UMC.	ADG/CDR/UMC	Autorità di Certificazione			Commissione Europea SFC MISE, MEF /IGRUE	Eelaborazione in sede di riconciliaszione di tutti i ritiri e o recuperi dichiarati da CDR. Verifica sul sistema informativo Caronte delle informazioni relative agli importi ritirati, recuperati.
Aggiornamento periodico registro dei debitori .L' ADC oltre alla comunicazione annuale di cui al punto precedente cura l'aggiornamento dell'archicio debitori secondo quanto previsto al punto 5.5 del manuale		Autorità di Certificazione				Verifica sul sistema informativo dell'avvenuto caricamento dei dati relativi a nuovi debitori.
CHIUSURA PO Analisi, da parte del CdR, di tutta la documentazione di spesa ed elaborazione dell'attestazione di spesa di chiusura del PO	ADG.	Autorità di Certificazione				Secondo le disposizioni che verranno emanate dagli uffici competenti

AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA
REGIONE SICILIANA
PRESIDENZA