

REPUBBLICA ITALIANA

*Regione Siciliana**Presidenza**Ufficio Speciale**Autorità di Audit dei Programmi  
cofinanziati dalla Commissione Europea**Il Dirigente Generale*

- VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO il Regolamento CE n. 1081/2006 del 5 luglio 2006;
- VISTO il Regolamento CE n. 1083/2006 del 11 luglio 2006;
- VISTO il Regolamento CE n. 1828/2006 del 8 dicembre 2006;
- VISTO il Quadro Strategico Nazionale per le regioni italiane dell'Obiettivo Convergenza 2007-2013, approvato dalla Commissione Europea con decisione del 13 luglio 2007;
- VISTO il Programma Operativo Regionale F.S.E. Sicilia 2007-2013, approvato dalla Commissione Europea con decisione C/2007 6722 del 18 Dicembre 2007;
- VISTA la *Strategia di Audit* a norma dell'art. 62, par. 1, lett. c) del Reg. (CE) n. 1083/2006;
- VISTA la *Descrizione del Sistema di Gestione e Controllo* a norma dell'art. 71 del Reg. (CE) n. 1083/2006;
- VISTI gli obiettivi specifici del PO FSE 2007-2013 ed, in particolare, l'*Obiettivo specifico N): migliorare l'efficacia e l'efficienza della programmazione regionale attraverso azioni e strumenti di supporto*, e nel suo ambito gli Obiettivi Operativi N) 1 "Sostenere l'esecuzione del PO nelle sue principali fasi di preparazione, gestione, sorveglianza e controllo" ed N) 2 "Rafforzare la capacità amministrativa connessa all'attuazione delle politiche finanziate, anche attraverso il sostegno alla circolazione di pratiche e modelli per migliorare l'efficacia e l'efficienza della gestione dei PO (categorie di spesa 85/86)";
- VISTO il D.P.R. 3 ottobre 2008 n. 196 recante disposizioni in materia di ammissibilità delle spese sui fondi strutturali;
- VISTO il "*Vademecum nazionale per l'ammissibilità della spesa FSE PO 2007-2013*", adottato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 301 del 12 dicembre 2008 ed il successivo documento regionale "*Vademecum per l'attuazione del POR FSE*" versione 3 del 10 maggio 2010;
- VISTO l'art. 13 paragrafo 5 del Regolamento CE n. 1828/2006 che stabilisce che "*Qualora l'organismo designato come Autorità di Gestione sia anche beneficiario nel quadro di un programma operativo, le disposizioni riguardanti le verifiche di cui ai paragrafi 2, 3 e 4 garantiscono una adeguata separazione delle funzioni in conformità dell'art. 58 lettera b del Reg. CE 1083/2006*";

- VISTO l'art. 15 del medesimo Regolamento CE n. 1828/2006 che stabilisce i criteri per la definizione delle piste di controllo;
- VISTO il DDG. n. 1003 del 5 maggio 2010 con il quale individua l'Area 1 Servizi Generali quale Ufficio Competente per le Operazioni del PO FESR 2007-2013 Asse VII Assistenza tecnica e del PO FSE 2007-2013 Asse VI Assistenza tecnica;
- VISTO il DDG. n. 1004 del 5 maggio 2010 con il quale le funzioni ascritte all'Unità di Monitoraggio e controllo e le procedure di verifica di competenza dello stesso UMC sono attribuite all'Unità di Staff incardinata presso l'Autorità di Audit;
- VISTO il Decreto legislativo n. 163 del 12 aprile 2006 concernente codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive comunitarie 2004/17/CE e 2004/18/CE e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTO il Decreto Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207 – Regolamento di esecuzione ed attuazione del Decreto Legislativo 12 aprile 2006, n. 163;
- VISTO il D.D.G. n. 1020 del 24 maggio 2011 con il quale è stata aggiudicata la gara - cod. CIG n. 053114283C- per l'affidamento del "*Servizio di assistenza tecnica specialistica e di supporto alle attività connesse alle funzioni dell'Autorità di Audit*", al costituendo RTI formato dalle Società ITER AUDIT s.r.l – MBS s.r.l: - CIREM CONSULTING s.r.l. per un importo di € 740.839,27 IVA inclusa;
- VISTO il D.D.G. n. 1029 del 30 giugno 2011, registrato alla Ragioneria centrale della Presidenza in data 18 luglio 2011, con cui è stato impegnato sul capitolo 524017, per l'operazione CUP G71I10000070009, l'importo complessivo perfezionato di € 755.197,17 (IVA inclusa) per la pubblicazione dell'avviso di aggiudicazione della gara e per il servizio di assistenza tecnica specialistica e di supporto alle attività connesse alle funzioni dell'Autorità di Audit;
- VISTO il D.D.G. n. 1037 del 4 agosto 2011, registrato alla Corte dei Conti il 12/09/2011- Reg. 1, Fg.112, con il quale è stato approvato il contratto rep. 5816 stipulato in data 28 luglio 2011 per il servizio di assistenza tecnica per le attività connesse alle funzioni dell'Autorità di Audit di cui all'art. 62 del Reg. (CE) 1083/2006 – Programmi operativi FESR e FSE – Regione Siciliana 2007/2013;
- VISTO il D.P.R. 5 aprile 2012 n. 98 recante modifiche al D.P.R. 3 ottobre 2008, n. 196, di esecuzione del Reg. (CE) n. 1083 concernente disposizioni generali sul fondo europeo di sviluppo regionale, sul fondo sociale europeo e sul fondo di coesione in materia di ammissibilità delle spese sui fondi strutturali;
- VISTO il Regolamento (UE) 1303/2013 del 17 dicembre 2013;
- VISTO il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del 17 dicembre 2013;
- VISTO l'art. 59 del Regolamento (UE) n. 1303/2006 che stabilisce le azioni che gli Stati Membri possono adottare per l'utilizzo dell'Assistenza tecnica;
- VISTO il DDG n. 1013 del 2 settembre 2014 registrato alla Corte dei Conti in data 22 settembre 2014 Reg.n° 1 foglio n° 93 con il quale si autorizza il subentro della BAKERTILLY REVISA S.p.A. nella posizione di mandataria del RTI con le società M.B.S s.r.l. e CIREM CONSULTING srl nel contratto rep. n.5816 stipulato in data 28 luglio 2011 per il servizio di assistenza tecnica;
- VISTO il Programma Operativo Regionale F.S.E. Sicilia 2014-2020, approvato dalla Commissione Europea con decisione C(2014) 10088 del 17 dicembre 2014;
- VISTO il D.P.Reg. 18 dicembre 2014 n. 8833, con il quale in esecuzione della delibera di Giunta del 10 dicembre 2014 n. 354 è stato conferito l'incarico all'Ing. Maurizio Agnese di Dirigente Generale dell'Ufficio Speciale – Autorità di Audit;

- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 39 del 26 febbraio 2015 con la quale è stato adottato il Programma Operativo FSE Sicilia 2014/2020;
- VISTI gli obiettivi specifici del PO FSE 2014-2020 ed, in particolare, l'*Obiettivo specifico dell'Asse V "Rafforzare i processi di programmazione, attuazione, gestione, monitoraggio, controllo e sorveglianza degli interventi previsti dal PO"*;
- VISTA la nota prot. n 2111 datata 11 giugno 2015, con la quale l'Autorità di Audit chiede alla Commissione Europea la possibilità di utilizzare le risorse finanziarie del PO FSE Sicilia 2014/2020, al fine di garantire le attività di assistenza tecnica per lo svolgimento delle operazioni di chiusura della programmazione 2007/2013;
- VISTA la nota della Commissione Europea, n. 2519889 del 18 giugno 2015 che conferma la possibilità di utilizzare a tal fine le risorse del PO FSE 2014/2020;
- VISTA la nota dell'Autorità di Gestione del PO FSE prot. n. 50180 del 7 luglio 2015 con la quale viene confermata la disponibilità richiesta sulle risorse finanziarie del PO FSE 2014/2020 per l'attività di Assistenza Tecnica a supporto dell'AdA;
- VISTO il D.D.G. n. 2803 del 17 novembre 2015, del Dipartimento Reg.le al Bilancio, con il quale viene istituito un nuovo capitolo di spesa del bilancio della Regione n. 124411 "*Servizi di assistenza tecnica per garantire lo svolgimento delle operazioni di chiusura della Programmazione FSE 2007/2013*", che iscrive per l'esercizio finanziario 2016, € 294.430,00 da destinare all'ufficio speciale Autorità di Audit;
- VISTO il D.D.G. n. 1083 del 03 dicembre 2015, registrato alla ragioneria centrale della Presidenza l'11 dicembre 2015, con il quale sono state eliminate le somme perenti di cui al D.D.G n. 1029/2011, pari ad € 284.768,49 sul cap. 524017 del Bilancio della Regione;
- CONSIDERATO che con il D.D.G. n. 1093 del 28 dicembre 2015, registrato alla ragioneria centrale della Presidenza il 31 dicembre 2015 è stato impegnato sul cap. n.124411, l'importo complessivo di € 294.430,00 (IVA inclusa), di cui € 95.862,00, spendibile nell'anno finanziario 2016 ed € 198.568,00, nell'esercizio finanziario 2017, *al fine di garantire le attività di assistenza tecnica per lo svolgimento delle operazioni di chiusura della programmazione 2007/2013*, di cui al contratto rep. 5816 stipulato in data 28 luglio 2011, rendicontato per un lotto finanziario sul PO FSE 2007/2013 per totali € 470.428,68, identificato dal codice CARONTE SI\_1\_4519/G71I10000070009, a valere sull'ASSE VI, Obiettivi Operativi N) 1 ed N) 2;
- RITENUTO di dover inserire nel PO FSE 2014/2020, e conseguentemente ammettere a rendicontazione le spese complessive impegnate con DDG 1093/2015, di € 294.430,00 (IVA inclusa);
- CONSIDERATO che a tutt'oggi l'AdG non ha ancora definito il sistema di gestione e controllo per la programmazione 2014/2020 e che comunque il sistema risulta sostanzialmente analogo a quello della programmazione 2007/2013;
- RITENUTO di dovere adottare una pista di controllo finalizzata alla gestione dell'Asse V – Assistenza Tecnica" del PO FSE 2014/2020;
- VISTO il DDG n. 1008 del 5 agosto 2010 registrato alla Corte dei Conti in data 11 agosto 2010 Reg.n° 1 foglio n° 81 con il quale è stata approvata la pista di controllo dell'Asse VI del PO FSE 2007/2013 relativa agli Obiettivi Operativi N) 1 ed N) 2 (categorie di spesa 85/86) del P.O. FSE Sicilia 2007-2013,

contenuta nel documento tecnico allegato allo stesso decreto, di cui costituisce parte integrante;

RITENUTO che le attività previste dall'asse V – “Assistenza Tecnica” obiettivo specifico del PO FSE 2014/2020: *Rafforzare i processi di programmazione, attuazione, gestione, monitoraggio, controllo e sorveglianza degli interventi previsti dal Programma Operativo*, sono analoghe a quelle dell'Asse VI del PO FSE 2007/2013- Obiettivo operativo N) 1 e N) 2 quanto a contenuti e modalità di attuazione e che pertanto alle predette attività dell'asse V, nelle more della definitiva approvazione della Pista di Controllo del PO FSE 2014/2020, può applicarsi la Pista di controllo già approvata con il citato DDG n. 1008 del 5 agosto 2010.

## DECRETA

### Art. 1

Le spese inerenti l'operazione in narrativa sono ammesse alla rendicontazione dell'obiettivo specifico “*Rafforzare i processi di programmazione, attuazione, gestione, monitoraggio, controllo e sorveglianza degli interventi previsti dal PO*” dell'ASSE V del PO FSE 2014/2020 per un importo complessivo di € 294.430,00 (IVA inclusa), quale II lotto finanziario inerente il contratto rep. 5816, stipulato in data 28 luglio 2011, CUP G71I10000070009.

### Art. 2

L'inserimento del CUP G71I10000070009 nel nuovo sistema informativo Caronte FSE 2014/2020, genererà distinto codice identificativo, consentendo di escludere il rischio del doppio finanziamento per le stesse attività di assistenza tecnica nell'ambito dei periodi di programmazione 2007/2013 e 2014/2020.

### Art. 3

Nelle more della definitiva approvazione della Pista di Controllo del PO FSE 2014/2020 per le attività previste dall'Asse V- obiettivo specifico “*Rafforzare i processi di programmazione, attuazione, gestione, monitoraggio, controllo e sorveglianza degli interventi previsti dal PO*” del P.O. FSE Sicilia 2014-2020, si applica la Pista di Controllo approvata con DDG n. 1008 del 5 agosto 2010 registrato alla corte dei conti in data 11 agosto 2010 Reg.n° 1 foglio n° 81.

### Art. 4

Il presente decreto, unitamente all'allegato tecnico, sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per il successivo inoltro alla sezione di controllo della Corte dei Conti e successivamente sarà notificato a tutti i soggetti interessati, nonché all'Autorità di Gestione ed all'Autorità di Certificazione FSE.

### ART. 5

Il presente decreto, unitamente all' allegato tecnico, sarà pubblicato sul sito istituzionale.

Palermo, - 6 MAG. 2016.

Il Dirigente Generale  
(Ing. Maurizio Agnese)

