



D.D.G. n. 299 14 FEB 2019

REGIONE SICILIANA



Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale
Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale

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;
- VISTO il D. Lgs.30 marzo 2001, n. 165, art.7, c.6quater;
- VISTO il D. Lgs. n.118 del 23/06/2011;
- 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;
- VISTO il Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n 12 *"Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'articolo 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n 9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n 6 e successive modifiche ed integrazioni"*;
- VISTO il Decreto Presidenziale n. 9686 del 20/12/2018 con il quale è stato conferito al dott. Salvatore Taormina, l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale Istruzione e Formazione Professionale a decorrere dal 01/01/2019;
- 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)"*;
- VISTA la decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTA la Deliberazione n. 6 del 12 gennaio 2017 del collegio riunito presso la Sezione della Corte dei Conti 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. 70 del 23 febbraio 2017 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Programmazione attuativa 2016 – 2018*” con la quale è stato adottato il “Documento di Programmazione attuativa 2016 – 2018 del PO FESR Sicilia 2014/2020”;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.103 del 6 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”;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 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 v.1 marzo 2017”;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 195 del 15 maggio 2017 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo)*” con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo), versione 3.0 di aprile 2017”;

CONSIDERATO che sulla base di quanto descritto nel Si.Ge.Co., l’Area 7 “Controlli, repressioni frodi comunitarie e chiusura dei programmi comunitari” del Dipartimento Regionale della Programmazione deve procedere alla predisposizione dei modelli di pista di controllo per singola tipologia di intervento implementate (macroprocesso) per la Realizzazione di opere pubbliche a titolarità, la Realizzazione di opere pubbliche a regia, l’Acquisizione di beni e servizi a titolarità, l’Acquisizione di beni e servizi a regia, l’Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a titolarità, l’Erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari a regia, Strumenti finanziari;

CONSIDERATO che tali modelli di Pista di Controllo costituiscono il riferimento procedurale per l’attuazione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità di tutti gli interventi finanziati dal POR;

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’AdG 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;

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

VISTE le Piste di Controllo redatte dall’Area 7 del Dipartimento regionale Programmazione, riguardanti le procedure di erogazione di aiuti alle Imprese, le procedure di realizzazione di OO.PP., Beni e Servizi a regia, le procedure di realizzazione a titolarità, le Piste di Controllo dell’Asse Assistenza Tecnica di competenza del Dipartimento Regionale della Programmazione riguardo le Operazioni mediante gare di appalto, le Operazioni per la selezione di esperti, le Operazioni in *house*;

CONSIDERATO che le Piste di controllo predisposte dall’Area 7 del Dipartimento Regionale Programmazione per macroprocesso, pienamente integrate col sistema informativo Caronte, rispondono pertanto ai requisiti minimi previsti dall’art. 25 del Regolamento delegato (UE) 480/2014;

VISTO il D.D.G. n. 174 A7/DRP del 22 maggio 2017 Registrato dalla Corte dei Conti il 08 giugno 2017, reg. n. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le suddette piste di controllo;

VISTA la nota del Dipartimento Regionale Programmazione prot. n. 13391 del 13 luglio 2017 con

la quale vengono precisate le modalità per "caratterizzare" le Piste di controllo per macroprocesso già notificate;

VISTO il DDG n. 114 A7/DPR el 06/04/2018, registrato alla Corte dei Conti il 02.05.2018, Reg. n., Fg. n. 51, con il quale il Dipartimento della Programmazione ha approvato la pista di controllo riguardante l'attuazione del *Progetto capacitazione del personale interno* dell'O.T. 11, Azione 11.1.1 del PO Fers 2014/2020;

VISTA la circolare prot. n. 12524 del 26/07/2018 del Dipartimento Regionale della Programmazione "Progetto Easy go" 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 da medesimo Dipartimento quale ACAdG (Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione).

RITENUTO pertanto, di dovere adottare la Pista di Controllo riguardante la procedura di attuazione relativa al rimborso delle **spese sostenute per le missioni effettuate dal personale** del Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale nell'ambito nell'ambito del Progetto EASY GO "*Progetto capacitazione del personale interno*" dell'O.T. 11, Azione 11.1.1 del PO Fers 2014/2020;

DECRETA

ART.1 E' adottata la pista di controllo pla procedura di attuazione relativa al rimborso delle **spese sostenute per le missioni effettuate dal personale** del Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale nell'ambito nell'ambito del Progetto EASY GO "*Progetto capacitazione del personale interno*" dell'O.T. 11, Azione 11.1.1 del PO Fers 2014/2020, che si allega al presente decreto e ne fa parte integrante.

ART.2 Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei Conti per la registrazione, per il tramite della Ragioneria Centrale del Dipartimento Istruzione e Formazione Professionale e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del Dipartimento Regionale Istruzione e Formazione Professionale, 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.3 Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Gestione, all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo _____

14 FEB 2019

Il Dirigente del Servizio Rendicontazione
Monitoraggi e Controlli di I Livello
Filippo Castiglia



Il Dirigente Generale
Salvatore Taormina

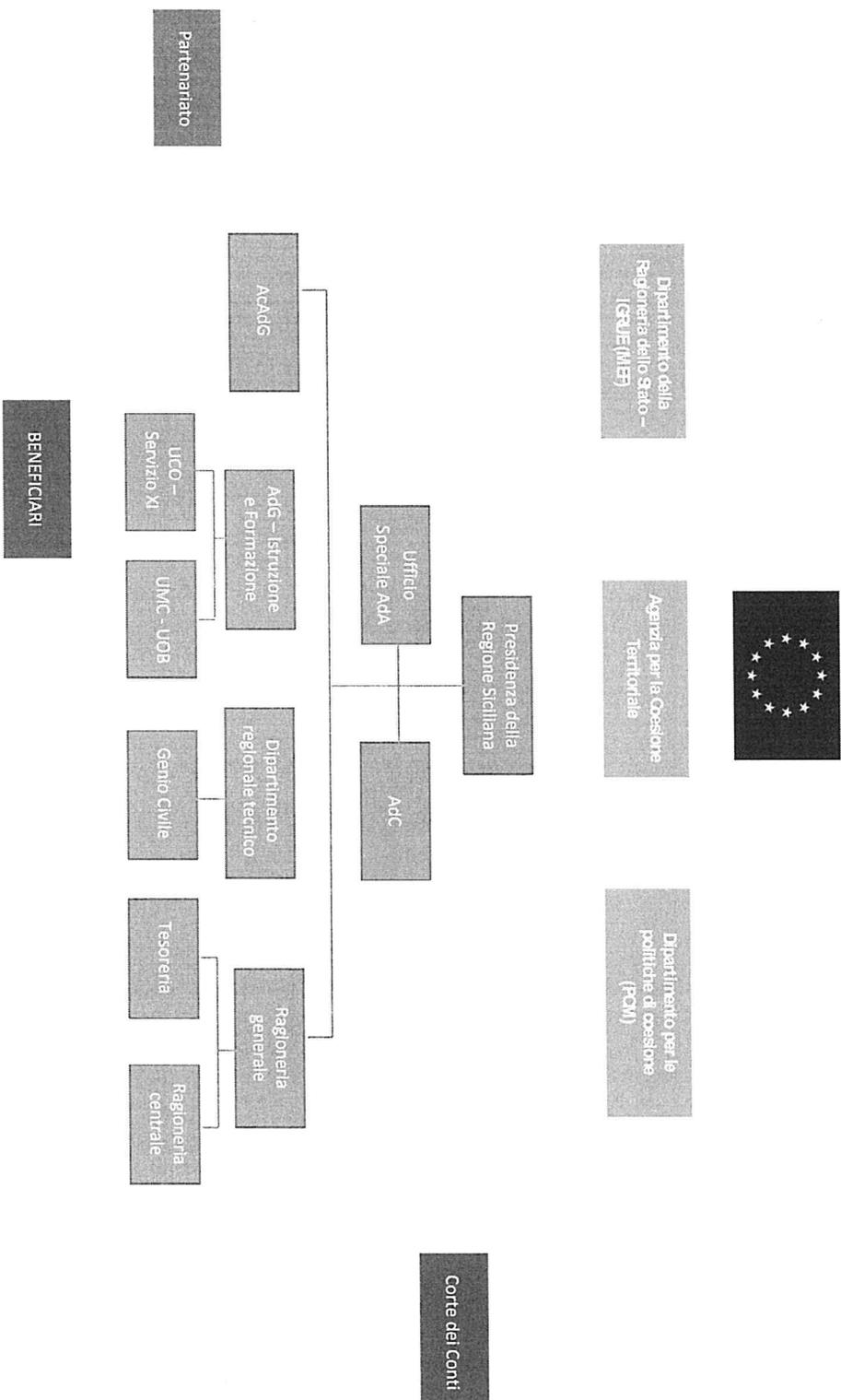




Pista di controllo per la procedura di attuazione per spese generali e di missioni del personale nell'ambito del Progetto EASY GO "Progetto capacitazione del personale interno", Azione 11.1.1 del PO Fesr 2014/2020
Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione

P FESR
SICILIA 2014-2020

I soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma



Pista di controllo per la procedura di attuazione per spese generali e di missioni del personale nell'ambito del Progetto EASY GO "Progetto
capacitazione del personale interno" dell'O.T. 11, Azione 11.1.1 del PO Fesr 2014/2020
 Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione

1) PROGRAMMAZIONE (MISSIONI DEL PERSONALE)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
DGR Approvazione del PO FESR 2014/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Decisione della Commissione • Testo del PO
DGR Ripartizione risorse tra Cdr/UCO	<ul style="list-style-type: none"> • Piano finanziario per Azione Cdr
DGR Approvazione criteri di selezione	<ul style="list-style-type: none"> • Verbalii/procedure scritte Cds
DGR approvazione Programmazione attuativa	<ul style="list-style-type: none"> • Tempi e modalità di avvio del Programma
DGR approvazione SIGeCo	<ul style="list-style-type: none"> • Relazione ex Ill reg.(UE) 1011/2014
DGR approvazione Manuale di attuazione	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati
DGR approvazione Manuale di controllo di primo livello	<ul style="list-style-type: none"> • Manuale e allegati
Progetto Easy Go	<ul style="list-style-type: none"> • Circolare prot. n. 12524 del 26/07/2018 del Dip Reg. della Programmazione

2) PROCEDURA DI SELEZIONE OPERAZIONE (MISSIONI DEL PERSONALE)	
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE
Decreto di approvazione del progetto esecutivo e di imputazione al PO	<ul style="list-style-type: none"> • Progetto esecutivo

Pista di controllo per la procedura di attuazione per spese generali e di missioni del personale nell'ambito del Progetto EASY GO "Progetto capacitazione del personale interno", Azione 11.1.1 del PO Fesr 2014/2020
 Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione

3) ATTUAZIONE DELL'OPERAZIONE (MISSIONI DEL PERSONALE)					
Atti amministrativi	DOCUMENTAZIONE	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Corte dei Conti
Decreto di approvazione amministrativa e impegno da parte dell'UCO con allegati i documenti progettuali quali schemi di Time-sheets e schema di ordine di servizio	<ol style="list-style-type: none"> 1) DGR approvazione dei Criteri di Selezione 2) Codice CUP e codice Caronte 3) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto
Eventuale Decreto di revoca e disimpegno	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione del decreto di revoca e disimpegno

Pista di controllo per la procedura di attuazione per spese generali e di missioni del personale nell'ambito del Progetto EASY GO "Progetto
capacitazione del personale interno" dell'O.T. 11, Azione 11.1.1 del PO Fesr 2014/2020
 Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (MISSIONI DEL PERSONALE)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei conti	AcAdG	ADC	ADA
Decreto di liquidazione delle somme dovute a titolo di rimborso delle spese di missione dei dipendenti operanti sul progetto. Decreto di liquidazione delle somme dovute all'amministrazione regionale a titolo di rimborso per "Spese generali"	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione del progetto esecutivo 3) Decreto di approvazione amministrativa e impegno 4) Relazioni mensili dei dirigenti delle strutture interessate riportanti le attività eseguite e le ore Time-sheets dei singoli dipendenti impegnati nel progetto 6) documentazione fiscale, ricevute tabella di liquidazione missione, autocertificazione del personale	Verifica delle relazioni mensili dei dirigenti e dei Time Shee e documentazione relativa ai rimborsi per spese di missione e generali	Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità contabile	Verifica giacenza fondi e trasferimento risorse al beneficiario		Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	verifiche di sistema campionamento controlli di II livello sulle operazioni campionate Audit sui Conti Relazione annuale di controllo e parere di audit
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Documentazione attestante il completamento e la funzionalità/obiettivi di progetto 3) Decreto di approvazione del progetto 4) Decreto di approvazione amministrativa e impegno			Controllo di legalità e di regolarità contabile		Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale			verifiche di sistema campionamento controlli di II livello sulle operazioni campionate Audit dei Conti Relazione annuale di controllo e parere di audit

Pista di controllo per la procedura di attuazione per spese generali e di missioni del personale nell'ambito del Progetto EASY GO "Progetto
capacitazione del personale interno", Azione 1.1.1.1 del PO Fesr 2014/2020
 Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione

4) CIRCUITO FINANZIARIO DELL'OPERAZIONE (MISSIONI DEL PERSONALE)									
Atti amministrativi	Documentazione	UCCO	UMC	Ragioneria Centrale	Tesoreria	Corte dei conti	AcAdG	AdC	AdA
	5) Check list di controllo di primo livello dell'UMC								

