

UNIONE EUROPEA
REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità Dipartimento Regionale dell'Energia

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. 6 quater;
- VISTO il D. Lgs n. 118 del 23/06/2011;
- 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 16 dicembre 2008, n. 19, recante “*Norme per la riorganizzazione dei Dipartimenti Regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione*”;
- 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'art. 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.P. Reg. n. 6279 del 21 dicembre 2020, con il quale il Presidente della Regione Siciliana ha conferito all'Ing. Antonio Martini l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale dell'Energia;
- VISTO il Regolamento (UE) 17 dicembre 2013 n. 1303/2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), sul Fondo sociale europeo (FSE), sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca (FEAMP) 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 il Programma Operativo Sicilia 2014-2020 FESR, approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015, e adottato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 267 del 10 novembre 2015;
- VISTO l'art. 125, comma 4, del Regolamento (UE) 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'art. 72, lettera g)”;

- 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;
- VISTO l'art. 6 del D.Lgs n. 158/2019 “ *Modifiche del decreto legislativo 6 maggio 1948, n. 655, come modificato dal decreto legislativo 18 giugno 1999, n. 200* “;
- VISTA la Delibera 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” ed è stato autorizzato il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020 ad apportare sul Manuale gli eventuali necessari aggiornamenti;
- VISTO il D.P.R. n. 22/2018 “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. 226 del 28 giugno 2018 “Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) Versione maggio 2018, con la quale è stato espresso il positivo apprezzamento sul documento “Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo);
- CONSIDERATO che la citata DGR 226/2018 autorizza il Dipartimento Regionale della Programmazione a provvedere, in qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del PO FESR Sicilia 2014/2020, ad apportare al SiGeCo ed al Manuale dei controlli di primo livello gli eventuali aggiornamenti necessari;
- VISTO il D.D.G. n. 386/A VII DRP del 03/08/2018 con il quale sono stati approvati: Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Sistemi di Gestione e Controllo (SiGeCo) versione maggio 2018 integrata e Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale dei controlli di primo livello, versione giugno 2018 e allegate check list;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 44 del 26/01/2017 che approva il documento “Requisiti di ammissibilità e criteri di selezione”;
- VISTA la nota prot. n. 16776 del 22/10/2018 del Dipartimento della Programmazione Area 5 – programmi comunitari segreteria del Comitato di Sorveglianza con la quale è stato trasmesso il testo integrato ed approvato del PO FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTO il D.D.G. n. 107/AV DRP del 1 aprile 2019 con il quale il Dipartimento regionale della Programmazione, nella qualità di Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione del P.O. FESR Sicilia 2014-2020, ha approvato il “Manuale per l’attuazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020, versione marzo 2019” completo di allegati;
- VISTO il D.D.G. n. 176/AV DRP del 6 aprile 2020 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione ha adottato il nuovo “Manuale per l’attuazione, nella versione marzo 2020”;
- VISTO IL Decreto Legge n. 34 del 19/05/2020 convertito in Legge n. 77 del 17/07/2020 emanato al fine di attenuare gli impatti socioeconomici originatisi a seguito della pandemia di COVID-19;
- VISTE le deliberazioni di approvazione della Giunta regionale n. 310 del 23 luglio 2020 n. 9. Articolo 5, comma 2 – Riprogrammazione PO FESR Sicilia 2014/2020 e POC 2014/2020 per effetto della pandemia da COVID-19;
- VISTA la Decisione C(2020) final del 18/09/2020 con la quale la Commissione Europea ha approvato il PO FESR Sicilia 2014/2020 modificato per effetto dell'introduzione delle azioni di contrasto all'emergenza COVID-19, anche in applicazione delle disposizioni derogatorie emergenti dalle modifiche del quadro normativo nazionale ed europeo;
- VISTO il D.D.G. n. 538/AV DRP del 15 settembre 2020 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione ha adottato il nuovo “Manuale per l’attuazione, nella versione settembre 2020”;
- VISTO il D.D.G. n. 684/AV DRP del 30 ottobre 2020 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione ha adottato il nuovo “Manuale per l’attuazione, nella versione ottobre 2020”;
- VISTO il D.D.G. n. 867-A7 DRP del 25 novembre 2021 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione ha approvato il *Manuale dei controlli di I°*

livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 e le allegate check list, nella versione aggiornata di Novembre 2021;

- VISTA l'azione 4.2.1 del PO Sicilia 2014-2020 FESR “Incentivi finalizzati alla riduzione dei consumi energetici e delle emissioni di gas climalteranti delle imprese e delle aree produttive compresa l'installazione di impianti di produzione di energia da fonte rinnovabile per l'autoconsumo, dando priorità alle tecnologie ad alta efficienza”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 10 del 18 gennaio 2017, con la quale è stata approvata la definizione della base giuridica degli aiuti del PO FESR 2014/2020, in particolare dell'Azione 4.2.1.;
- VISTO il Decreto Presidenziale n. 1 del 10/01/2017, con la quale è stato approvata la definizione della base giuridica degli aiuti del PO FESR 2014/2020, pubblicato nella GURS n. 12 del 24/03/2017;
- VISTO il Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico del 31 maggio 2017 n. 115 - “Regolamento recante la disciplina per il funzionamento del Registro nazionale degli aiuti di Stato, ai sensi dell'art. 52, comma 6, della legge 24 dicembre 2012, n. 234 e successive modifiche ed integrazioni”, pubblicato in G.U. il 27/08/2017;
- CONSIDERATO che sulla base di quanto descritto nel SiGeCo, 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 la pattuizione delle operazioni di competenza dei Centri di Responsabilità di tutti gli interventi finanziati dal POR;
- VISTO l'art.25 del regolamento delegato (UE) 480/2014, paragrafo 1, che definisce i requisiti minimi della pista di controllo e paragrafo 2 che prevede che l'AdG assicuri la disponibilità dei 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, ed in particolare quella riguardante le procedure di attuazione aiuti, che rispondono ai requisiti minimi previsti dall' art. 25 del regolamento delegato (UE) 480/2014;
- VISTO il D.D.G. n. 174 A//DRP del 22 maggio 2017 registrato alla Corte dei Conti il 08 giugno 2017, reg. 1 foglio n. 82, con il quale sono state approvate le suddette piste di controllo;
- VISTO il D.D.G. n. 1007 del 16 novembre 2018, registrato alla Corte dei Conti il 28 dicembre 2018 reg. 1 foglio n. 112, con il quale è stata approvata la Pista di Controllo per la procedura di attuazione aiuti alle Imprese- Azione 4.2.1 del PO Sicilia 2014-2020 FESR;
- VISTA la intercorsa corrispondenza tra il Servizio 4 e l'AdCAAdG in merito alla problematica relativa alle procedure di controllo in loco da effettuare a cura dell'UCO, per la liquidazione dei SAL e della liquidazione finale delle operazioni dell'Azione 4.2.1, definita, in ultimo, con l'invito a provvedere alla modifica della Pista di Controllo previa condivisione con la AdCAAdG giusta nota prot. n. 1747 del 14/02/2022;
- VISTA la nota prot. n. 7904 del 07/03/2022 con la quale il Servizio 4 “Gestione Finanziamenti Comunitari, Nazionali e Regionali” ha trasmesso le proposte di modifiche da apportare all'allegato tecnico della Pista di Controllo per l'Azione 4.2.1. ed in particolare:
- 1 - Punto 4) Circuito finanziario dell'Operazione (Aiuti) relativamente alla previsione di controlli in loco da parte dell'UCO nella procedura “Decreto di liquidazione del SAL” e “Decreto di liquidazione del Saldo”;
 - 2 - Eliminazione dei riferimenti alla trasmissione alla Corte dei Conti per visto di legittimità;

- 3 - Eliminazione dei riferimenti alla “Convenzione”, sostituita con il “Decreto di finanziamento”;
- VISTA la nota prot. n. 9885 del 22/03/2022 a firma del Dirigente Generale, con la quale è stata trasmessa all’AcAdG, per come da quest’ultima richiesta, la bozza della Pista di Controllo predisposta in conformità al Manuale di Attuazione;
- VISTA la nota prot. n. 4512 del 07/04/2022 dell’AdCAAdG con cui viene dato il nulla osta all’introduzione delle modifiche della Pista di Controllo, ferme restando le prime indicazioni sulla semplificazione e la compatibilità con le procedure già attivate (nota prot. n. 6797 del 20.05.2019 del Dipartimento della programmazione;
- RITENUTO pertanto, di dovere modificare la Pista di Controllo riguardante le procedure di attuazione aiuti alle Imprese secondo i requisiti di ammissibilità e i criteri di selezione delle operazioni di cui all’Azione 4.2.1 del PO FESR Sicilia 2014-2020;

DECRETA

- Art. 1)** E’ approvata l’allegata Pista di Controllo per la procedura di attuazione aiuti alle Imprese-Azione 4.2.1 del PO Sicilia 2014-2020 FESR “Incentivi finalizzati alla riduzione dei consumi energetici e delle emissioni di gas climalteranti delle imprese e delle aree produttive compresa l’installazione di impianti di produzione di energia da fonte rinnovabile per l’autoconsumo, dando priorità alle tecnologie ad alta efficienza”;
- Art. 2)** Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell’Assessorato per la registrazione ai sensi dell’art. 9 della L.R. n. 9 del 15/04/2021 e sarà pubblicata sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it e sul sito del Dipartimento Regionale dell’Energia esclusivamente in assolvimento 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 maggio del 2015.
- Art. 3)** Il presente decreto sarà successivamente notificato all’Autorità di Certificazione, all’Autorità di Audit dei Programmi finanziati dalla Commissione Europea e all’Autorità di Coordinamento dell’Autorità di Gestione.

Palermo, li 21/04/2022

Il Dirigente Responsabile dell’UMC
(Arch. Laura Sanzo)

IL DIRIGENTE GENERALE
(Ing. Antonio Martini)