

**REPUBBLICA ITALIANA**



*Regione Siciliana*  
**DIPARTIMENTO DELLA PROGRAMMAZIONE**



AREA 4 CONTROLLI – COORDINAMENTO DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO  
E REPRESSIONI DELLE FRODI COMUNITARIE PER I PROGRAMMI, PIANI E  
ALTRI STRUMENTI ATTUATIVI DI COMPETENZA DIPARTIMENTALE –  
UNITÀ DI MONITORAGGIO E CONTROLLO PER AZIONI E OPERAZIONI  
ATTUATE DAL DIPARTIMENTO

**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. 23 giugno 2011, n. 118;
- 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 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 giudiziali 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 il Regolamento di esecuzione (UE) 1011/2014 recante modalità di esecuzione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;
- VISTO il Regolamento (UE) 2020/460 del 30 marzo 2020 del Parlamento europeo e del Consiglio che modifica i regolamenti (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013 e (UE) n. 508/2014 per quanto riguarda misure specifiche volte a mobilitare gli investimenti nei sistemi sanitari degli Stati membri e in altri settori delle loro economie in risposta all'epidemia di COVID-19;
- VISTO il Regolamento (UE) 2020/558 del 23 aprile 2020 del Parlamento europeo e del Consiglio che modifica i regolamenti (UE) n. 1301/2013 e (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda misure specifiche volte a fornire flessibilità eccezionale nell'impiego dei fondi strutturali e di investimento europei in risposta all'epidemia di COVID-19;
- VISTA la Decisione C(2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA la Decisione C(2021) 6566 final del 2 settembre 2021 con la quale la Commissione Europea ha modificato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 13 maggio 2014 *“Programmazione 2014/2020. Designazione delle Autorità del PO FESR: Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione e Autorità di Audit”*;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.267 del 10 novembre 2015 di adozione definitiva del *“Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020”* approvato con decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.433 del 27 dicembre 2016 *“PO FESR Sicilia 2014/2020 – Procedura di designazione delle Autorità di Gestione e Autorità di Certificazione - Approvazione”*;

- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.104 del 6 marzo 2017 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Manuale dei controlli di primo livello*”;
- VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n.369 del 12 ottobre 2018 “*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Modifiche – Approvazione*”;
- 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/ giugno 2020;
- VISTO il D.D.G. n. 316/DRP del 16 giugno 2022 con il quale è stato conferito all’arch. Claudio Basso l’incarico di Dirigente preposto all’Area 4 – Controlli – coordinamento delle attività di controllo e repressioni delle frodi comunitarie per i programmi, piani e altri strumenti attuativi di competenza dipartimentale – unità di monitoraggio e controllo per azioni e operazioni attuate dal dipartimento, con decorrenza 16 giugno 2022;
- VISTA la Deliberazione n. 201 del 14 aprile 2022, con la quale la Giunta regionale ha apprezzato la nuova versione 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 (SiGeCo). Versione Aprile 2022- Apprezzamento*”;
- VISTO il Decreto n. 211-A7 DRP del 5 maggio 2022 del Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione che ha approvato il 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 (Si.Ge.Co.), versione Aprile 2022*”;
- VISTO il Decreto n. 938 del 21 ottobre 2022 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 ottobre 2022;
- VISTO il Decreto n. 1015 del 14 novembre 2022 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 2022, introducendo l’implementazione della specifica sezione dedicata alle modalità di controllo e verifica degli SF attivati nel programma, includendo una metodologia di controllo per i destinatari finali e prevedendo l’inserimento di un format di check list per la verifica dell’ammissibilità delle posizioni dei destinatari finali ammessi a valere sugli strumenti finanziari attivati;
- VISTA la nota prot. n. 4712 del 05 dicembre 2022 con la quale l’Autorità di Audit, nell’ambito dei controlli delle operazioni eseguite per il periodo contabile 01/07/2020-30/06/2021, ha trasmesso il rapporto di audit definitivo a valere sull’operazione SI\_1\_27384 azione 3.6.2 (beneficiario BEI), segnalando che, con riferimento al “metodo di campionamento statistico”, il documento non ha adeguatamente tenuto conto di quanto previsto dal paragrafo 1.7 “Intensità delle verifiche di gestione” della nota EGESIF 14-0012 02 final del 17/09/2015, in particolare per quanto riguarda le modalità di trattazione dell’errore rilevato. E che, con riferimento all’All. 9 bis “Strumenti Finanziari: CHECK LIST PER I CONTROLLI DI I° LIVELLO DESTINATARIO”, ha segnalato che - sulla base dei punti di controlli contenuti - non appaiono esplicitati i controlli in capo all’UMC in grado di comprovare e assicurare l’affidabilità del lavoro svolto dal gestore. Ed infine ha

raccomandato, prima di provvedere ad ulteriori certificazioni, di modificare con dovuta urgenza il metodo di campionamento e l'All. 9 bis;

RAVVISATA, pertanto, la necessità di effettuare le opportune integrazioni al “*Manuale dei controlli di I° livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020*”, prevedendo nello specifico:

- l'implementazione della specifica sezione dedicata alle modalità di controllo e verifica degli SF attivati nel programma, tenendo conto di quanto previsto dal paragrafo 1.7 “Intensità delle verifiche di gestione” della nota EGESIF 14-0012 02 final del 17/09/2015, in particolare per quanto riguarda le modalità di trattazione dell'errore rilevato
- L'integrazione della “Check list per i controlli di 1° livello destinatario – all. 9 bis con esplicitazione dei controlli in capo all'UMC in grado di comprovare e assicurare l'affidabilità del lavoro svolto dal gestore.

CONSIDERATO che la citata DGR n.104/2017 autorizza il Dipartimento regionale della Programmazione a provvedere, in qualità di Autorità di Coordinamento delle Autorità di Gestione del PO FESR Sicilia 2014/2020, ad apportare al *Manuale dei controlli di I° livello* gli eventuali aggiornamenti necessari;

VISTE le modifiche apportate al *Manuale dei controlli di I° livello* e, in particolare: l'implementazione della specifica sezione dedicata alle modalità di controllo e verifica degli SF attivati nel programma, e la integrazione della “Check list per i controlli di 1° livello destinatario – all. 9 bis con esplicitazione dei controlli in capo all'UMC in grado di comprovare e assicurare l'affidabilità del lavoro svolto dal gestore

RITENUTO di dover approvare le modifiche ed integrazioni al *Manuale dei controlli di I° livello* sopra descritte.

## **D E C R E T A**

### **Art. 1**

Per le motivazioni di cui in premessa, è approvato il documento “*Manuale dei controlli di I° livello del Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020 (versione dicembre 2022)*” unitamente all'allegata check list 9 bis che sostituisce quella già precedentemente introdotta.

### **Art. 2**

Il presente decreto è pubblicato sul sito [www.euroinfosicilia.it](http://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. 3**

Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'Autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea e a tutti i competenti Centri di Responsabilità coinvolti nell'attuazione e nel controllo delle operazioni afferenti il Programma Operativo FESR Sicilia 2014-2020.

Palermo, 20/12/2022

Il Dirigente dell'Area 4  
f.to Claudio Basso

Il Dirigente Generale  
f.to. Federico Amedeo Lasco