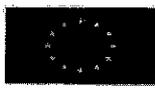


D.D.G. n. 29/v.u.e.

Assessorato
12

REG. TO ALLA CORTE DEI CONTI - UFFICIO II CONTROLLO DI LEGITTIMITA' SUGLI ATTI DELLA REGIONE SICILIANA	
13 MAR. 2018	
Reg. N° 1	Foglio N° 48
Il Direttore	



UNIONE EUROPEA

FESR
SICILIA 2014-2020



REPUBBLICA ITALIANA

**RAG. C.LE ASSESSORATO
DELLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE**

VISTO

Preso nota al n. 41

Scheda n. _____

Palermo li 07 FEB 2018

Il Direttore Capo della Ragioneria Centrale

REGIONE SICILIANA



Assessorato Regionale delle Attività Produttive

Dipartimento Regionale delle Attività Produttive

Il Dirigente Generale

- Visto** lo Statuto della Regione Siciliana;
- Visto** il regolamento (UE) N. 1303/2013 del parlamento europeo e del consiglio del 17 dicembre 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 (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e della occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- Visto** il Regolamento (UE) N. 651/2014 Della Commissione del 17 giugno 2014 che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato;
- 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 della Giunta regionale n. 267 del 10 novembre 2015, di adozione definitiva del PO FESR Sicilia 2014/2020 approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015;
- Visto** il PO FESR Sicilia 2014/2020 approvato dalla Commissione Europea con Decisione C(2015)5904 del 17 agosto 2015 e in particolare l'Asse Prioritario 1 Ricerca, sviluppo tecnologico e innovazione - Azione 1.1.2 "Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese";
- Vista** la deliberazione della Giunta regionale n. 285 del 9 agosto 2016 "Programma

Fondo Europeo Sviluppo Regionale	
Corte dei Conti - Ufficio II Controllo di legittimità sugli atti della Regione Siciliana	
- 6 FEB. 2018	
N.	26

Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Programmazione attuativa 2016-2017-2018 – “apprezzamento” con la quale si individuano le procedure da attivare per raggiungere i target finanziari previsti;

Vista la deliberazione della Giunta regionale n. 438 del 27 dicembre 2016 “Definizione della base giuridica aiuti ex art. 185 della legge regionale 23 dicembre 2000, n. 32 – schede programmazione attuativa regimi di aiuto P.O. FESR 2014/2020 – modifica della deliberazione della Giunta regionale n. 285 del 9 agosto 2016 e il successivo D.P. n. 01 del 10/01/2017 di emanazione della suddetta deliberazione da parte del Presidente della Regione;

Vista la deliberazione della Giunta regionale n. 111 del 15 marzo 2017 “Definizione della base giuridica aiuti ex art. 185 della legge regionale 23 dicembre 2000, n. 32 – schede programmazione attuativa regimi di aiuto P.O. FESR 2014/2020 – modifiche ed integrazioni alla deliberazione della Giunta regionale n. 438 del 27 dicembre 2016 ed il il successivo D.P. n. 06 del 17/03/2017 di emanazione della suddetta deliberazione da parte del Presidente della Regione;

Visto il manuale per l’attuazione del PO FESR 2014-2020, approvato con delibera della Giunta regionale n.103 del 06/03/2017;

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 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;

Visto il D.P. 694 del 24 febbraio 2015 con cui il Presidente della Regione, previa delibera della Giunta regionale n. 36 del 18 febbraio 2015, ha conferito l’incarico di Dirigente Generale del Dipartimento delle Attività Produttive all’arch. Alessandro Ferrara, dirigente di II fascia dell’Amministrazione Regionale;

- Visto** il D.A. n. 1083 del 13 marzo 2015 con cui è stato approvato il contratto individuale stipulato il 4 marzo 2015 tra l'Assessore Regionale alle Attività Produttive e l'arch. Alessandro Ferrara;
- Visto** l'art. 49, comma 1, della L.R. n. 9 del 7 maggio 2015, recante *norme di armonizzazione, contenimento ed efficientamento della Pubblica Amministrazione*;
- Vista** la Delibera della Giunta Regionale n. 207 del 7 Giugno 2016 con cui, in attuazione dell'art. 49, comma 1, L.R. 9/2015, è stato approvato il regolamento per la rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti Regionali;
- Vista** la Delibera della Giunta Regionale n. 70 del 23 febbraio 2017 con la quale è stato approvato il Documento di Programmazione Attuativa (2016/2018) dell'azione ed è stata definita la sua dotazione finanziaria;
- Viste** le Delibere della Giunta Regionale n. 177 e n. 178 del 27/04/2017 aventi per oggetto "Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Documento requisiti di ammissibilità e criteri di selezione";
- Viste** le piste di Controllo redatte dall'Area 7 del Dipartimento 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;
- Tenuto conto** che ai sensi dell'art. 68, comma 5, della L.R. 21 del 12/08/2014 così come modificato dall'art. 18 della Legge n. 9 del 07/05/2015 il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito di questo Dipartimento entro sette giorni della data di emissione;
- Visto** il D.D.G.n.1350/5 del 14/06/2017 con il quale è stato approvato l'avviso pubblico, concernente le modalità e le procedure per la concessione e l'erogazione delle agevolazioni previste dall'azione 1.1.2 "*Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese*", in attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 in favore delle PMI.
- Visto** il D.D.G. n. 2304/UMC del 11/10/2017, con il quale è stata approvata la pista di controllo dell'azione 1.1.2 "*Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese*", in attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 in favore delle PMI.3.1.1
- Vista** la nota prot. 54676/UMC del 16/10/2017, con la quale si richiedeva la restituzione del DDG 2304/UMC del 11/10/2017 di approvazione della pista di controllo relativa all'azione 1.1.2, per alcune revisioni;
- Vista** la nota prot. 50625 del 16/10/2017, con la quale la Ragioneria Centrale restituiva il DDG 2304/UMC del 11/10/2017;

- Visto** il D.D.G. n. 2713/UMC del 24/11/2017, con il quale è stata approvata la pista di controllo dell'azione 1.1.2 "*Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese*", in attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 in favore delle PMI.
- Visto** il rilievo n 276 del 7/12/2017, con il quale la Ragioneria Centrale ha restituito il suddetto provvedimento con alcune prescrizioni;
- Ritenuto** di dover apportare le dovute correzioni al D.D.G. n. 2713/UMC del 24/11/2017, con il quale è stata approvata la pista di controllo dell'azione 1.1.2, così come indicato dalla ragioneria Centrale;
- Ritenuto** pertanto, di dovere adottare la Pista di Controllo riguardante l'attuazione regime di aiuti di cui all'azione 1.1.2 "*Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese*" in attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 in favore delle PMI.;

DECRETA

art. 1

E' annullato il D.D.G. n. 2713/UMC del 24 novembre 2017;

art. 2

E' adottare la Pista di Controllo riguardante l'attuazione regime di aiuti di cui all'azione 1.1.2 "*Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese*" in attuazione del PO FESR Sicilia 2014/2020 in favore delle PMI.;

art. 3

Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei conti per la registrazione, per il tramite della Ragioneria Centrale del Dipartimento delle Attività Produttive e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfoscilia.it. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza del dipartimento Regionale delle Attività Produttive, 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. 4

Il presente decreto sarà successivamente notificato all'Autorità di Certificazione, all'autorità di Audit dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione.

Palermo, 25 GEN. 2018

Il Dirigente Unità staff 2
Arch. Antonino Di Franco



Il Dirigente Generale
Arch. Alessandro Ferrara





REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA



Assessorato Regionale Attività Produttive

PO FESR SICILIA 2014 - 2020

Macroprocesso :

Schema Pista di controllo per la procedura di attuazione di aiuti (1.1.2)

Azione : 1.1.2

Linea di intervento descrizione : Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese.

**Il Dirigente Unità di Staff 2
Arch. Antonino Di Franco**

**Il Dirigente Generale
Arch. Alessandro Ferrara**

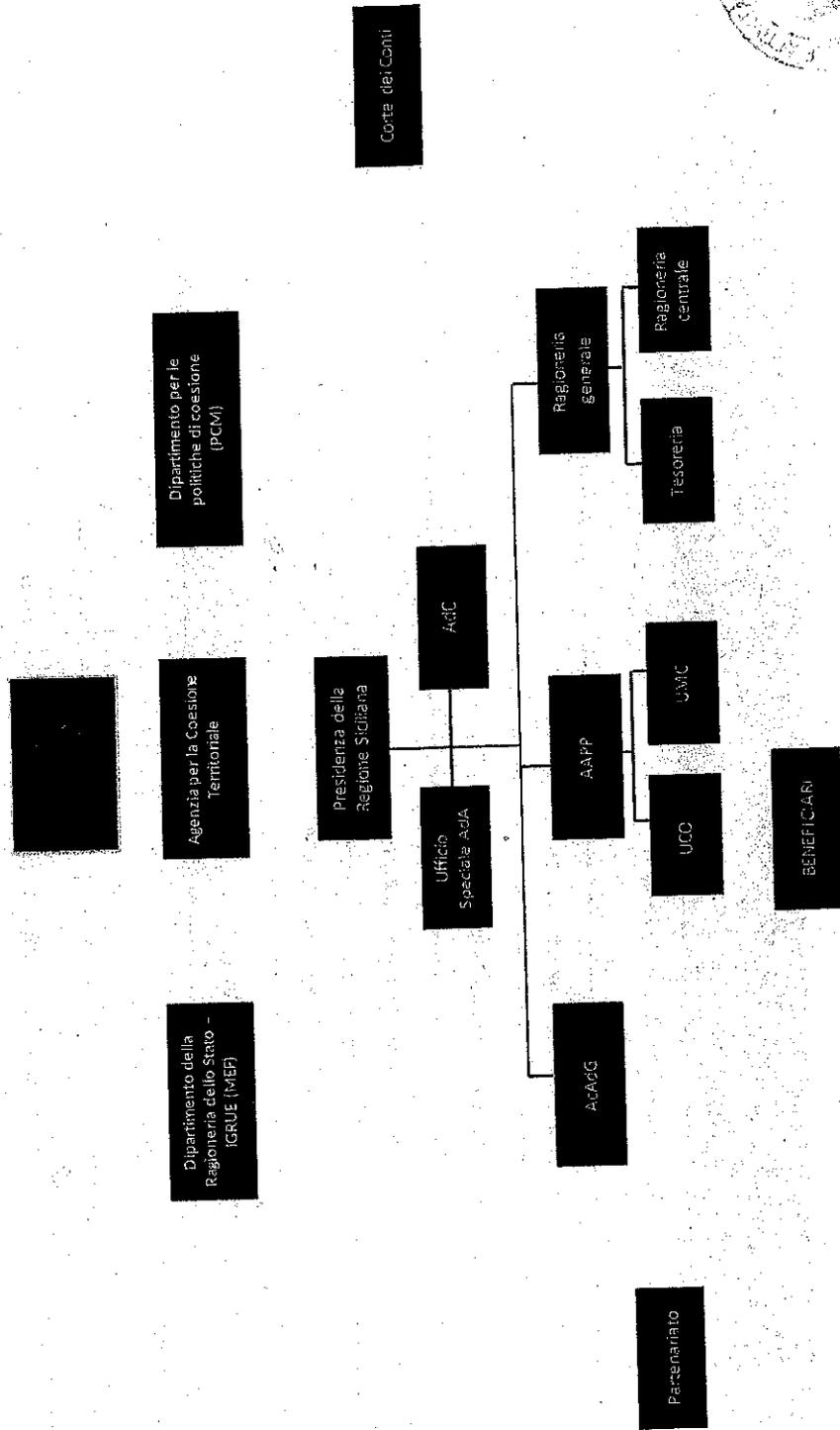


**IL DIRIGENTE
PER COPIA CONFORME
Arch. Antonino Di Franco**

Pista di controllo per l'azione 1.1.2

“Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese”

*Dipartimento Attività Produttive
Aiuti*



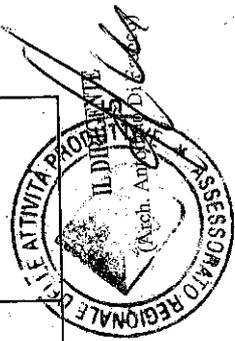
IL DIRIGENTE
Arch. Antonino Di Franco

Amministrazione Provinciale Dipartimento D. C. TEMPAONE	
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"> • Verbali/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 III 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
DGR approvazione base giuridica regime di aiuto ex art. 185 L.R. 32/2000 e decreto di esternazione	<ul style="list-style-type: none"> • Scheda base giuridica regime di aiuto (registrata dalla Corte dei Conti)

Sottoprogrammi	Linee di finanziamento	DVC	FCO	PAC	PAC	Corte dei conti
Decreto di finanziamento	<ol style="list-style-type: none"> 1) DURC, antimafia 2) Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, e autocertificazioni varie 3) Codice CUP 4) DGR criteri di selezione 5) DGR approvazione programma attuativa 6) Decreto di esternalizzazione base giuridica regime di aiuto 7) Decreto di approvazione dell'avviso compresi gli allegati, pubblicati sulla GURS 8) Decreto nomina della commissione valutazione 9) Decreto approvazione elenchi operazioni non ricevibili non ammissibilità 10) Verbali della Commissione di valutazione 11) Elenco provvisorio 	<p>Avvio controllo di primo livello relativo alla verifica di coerenza con i criteri di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Verifiche preliminari al finanziamento dell'operazione</p>	<p>Controllo di legalità e controllo di regolarità contabile</p>	<p>Registrazione del Decreto di finanziamento</p>	
Decreto di approvazione della Convenzione (obbligati del beneficiario)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Decreto di finanziamento delle operazioni ammesse e di relativo impegno contabile 2) Istanza completa di allegati e documentazione a supporto 3) Codice CUP e codice Caronte 4) Convenzione sottoscritta 5) Eventuale altra documentazione prevista dall'Avviso 	<p>Avvio controllo di primo livello relativo alla verifica di coerenza con i criteri di selezione da concludersi prima della prima erogazione al beneficiario da parte dell'UCO (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Verifiche preliminari alla sottoscrizione della Convenzione</p>	<p>Controllo di legalità</p>		
Eventuale Decreto di approvazione varianti (ed eventuale disimpegno)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Richiesta approvazione varianti 4) Atti presupposti (autorizzazioni, pareri, relazioni tecnico-amministrative, ecc.) 	<p>Controllo di primo livello sulle varianti (Check list art.125.5.a RDC)</p>	<p>Verifiche connesse all'emissione del Decreto di approvazione delle varianti</p>	<p>Controllo di legalità ed eventuale controllo di regolarità in caso di disimpegno</p>	<p>Registrazione del Decreto di approvazione varianti</p>	

Attività amministrativa	Documentazione	UIG	UIG	UIG	Regionale, centrale	Controlli/cond
Eventuale Decreto di revoca e disimpegni	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) Atti presupposti la revoca	Verifiche presupposti al Decreto di revoca			Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di revoca e disimpegno

Attività amministrativa	Documentazione	UIG	UIG	Regionale, centrale	Controlli/cond	UIG	UIG	UIG	UIG	UIG
Decreto di liquidazione del Saldo	1) Codice CUP e codice Caronte 2) Decreto di approvazione della Convenzione 3) DURC, Comunicazione ai sensi della legge 136/2010, certificazione antimafia, Equitalia, e autocertificazioni varie 4) Fatture o altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente 5) Titoli di pagamento quietanzati (ricevuta contabile del bonifico o altro documento bancario relativo allo strumento di pagamento prescelto) 6) Liberatorie dei fornitori 7) Rendicontazione finale 8) Collaudo o certificato di regolare esecuzione	Verifica amministrativa preliminare all'erogazione del saldo	Verifica amministrativa sulla domanda di rimborso prima della certificazione (Check list art.125.5.a) Verifica in loco su base campionaria (Check list art.125.5.b RDC) Validazione RC e attestazione di spesa per la certificazione e per la dichiarazione di affidabilità e il riepilogo annuale	Controllo di regolarità contabile	Verifiche e trasferimento risorse	Dichiarazione affidabilità di gestione Riepilogo annuale	Verifiche preliminari alla certificazione e alla chiusura annuale dei conti	Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit		



Meccanismi di controllo	CUP	UMC	Controlli	Conti	Conti	Conti	Conti	Conti	BOA
9) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione	Codice CUP e codice Caronte	Decreto di approvazione della Convenzione	Rendicontazione finale	Collaudo o certificato di regolare esecuzione	Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione	Decreto di	liquidazione del saldo di primo livello dell'UMC		
Decreto di chiusura dell'operazione rendicontazione finale ed eventuale disimpegno	1) Caronte	2) Decreto di approvazione della Convenzione	3) Rendicontazione finale	4) Collaudo o certificato di regolare esecuzione	5) Documentazione attestante la funzionalità dell'operazione	6) Decreto di	liquidazione del saldo di primo livello dell'UMC		
					Verifiche sui presupposti al Decreto chiusura e rendicontazione finale	Verifica sulla stabilità dell'operazione	Controllo di legalità e di regolarità contabile	Registrazione decreto di chiusura dell'operazione e rendicontazione finale	
									Verifiche di sistema Campionamento Controlli di secondo livello sulle operazioni campionate Audit sui conti Relazione annuale di controllo e parere di audit