



REPUBBLICA ITALIANA



**REGIONE SICILIANA
PRESIDENZA**

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

IL DIRIGENTE GENERALE

VISTO lo Statuto della Regione;

VISTE le leggi regionali 29 dicembre 1962, n. 28 e 10 aprile 1978, n. 2;

VISTA la L.r. n.10 del 15 maggio 2000;

VISTA la legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19 e successive modifiche e integrazioni;

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

VISTO il D.P. Reg. 5 aprile 2022, n. 9 concernente: “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”;

VISTO il D.P. Reg n. 721 del 17/02/2025 con il quale, in esecuzione della deliberazione della Giunta regionale n. 37 del 14/02/2025, al Dott. Vincenzo Falgares, dirigente pubblico dell'Amministrazione regionale, è stato conferito, l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale della Programmazione;

VISTO il Regolamento (UE) 2021/1058 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e al Fondo di coesione;

VISTO il Regolamento (EU) 2021/1059 - Regolamento del Parlamento europeo e del Consiglio, del 24 giugno 2021, recante disposizioni specifiche per l'obiettivo «Cooperazione

territoriale europea» (INTERREG) sostenuto dal Fondo europeo di sviluppo regionale e dagli strumenti di finanziamento esterno;

VISTO il Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie e applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti;

VISTA la Decisione della Commissione Europea C(2024)7098 final dell'8 ottobre 2024 con la quale è stata approvata la modifica della decisione di esecuzione C(2022) 9366 dell'8 dicembre 2022;

VISTA la Decisione di Esecuzione (UE) 2022/75 della Commissione del 17 gennaio 2022 che stabilisce l'elenco delle aree dei programmi INTERREG destinate a ricevere sostegno dal Fondo europeo di sviluppo regionale e dagli strumenti di finanziamento esterno dell'Unione, suddivise per componente e per programma INTERREG nell'ambito dell'obiettivo «Cooperazione territoriale europea»

VISTA la Decisione C(2022) 9624 del 13 Dicembre 2022 della Commissione Europea che ha approvato il Programma INTERREG VI-A Italia-Malta per il periodo di programmazione 2021-2027 con una dotazione finanziaria di € 57.604.032 (FESR + Cofinanziamento Nazionale) di cui € 4.393.486,25 relativi alle risorse destinate all'assistenza tecnica del programma;

VISTA la Deliberazione n. 170 del 26 aprile 2023 della Giunta Regionale della Regione Siciliana con la quale è stato adottato il programma INTERREG VI-A Italia-Malta per il periodo di programmazione 2021-2027, approvato con Decisione C(2022)9624 del 13 dicembre 2022;

VISTA la Delibera CIPESS n. 78 del 22 dicembre 2021 che stabilisce che, per i programmi di cooperazione territoriale europea di cui è parte la Repubblica italiana, il cofinanziamento nazionale è stabilito, nel complesso, nella misura massima del 24 per cento della spesa pubblica totale (quota comunitaria più cofinanziamento nazionale pubblico);

VISTA la deliberazione della Giunta regionale n. 406 del 26 ottobre 2023: 'Programma Regionale FESR Sicilia 2021/2027. Individuazione Centri di responsabilità ed allocazione delle risorse finanziarie';

CONSIDERATO che l'articolo 74 del citato Regolamento UE n. 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021 disciplina i compiti di gestione del Programma svolti dall'Autorità di Gestione la quale si dota di un Documento ispirato ai requisiti

fondamentali dei sistemi di gestione e controllo e loro classificazione indicati all'articolo 69, paragrafo 1 e nell'allegato XI del predetto Regolamento UE;

VISTO il D.D.G. n. 213 del 14 aprile 2025 con il quale è stato approvato il documento denominato “*Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l’Autorità di Gestione (SiGeCo)*” redatto ai sensi dell’art. 69 del RDC e relativi allegati come condivisi e negoziati con i rappresentanti dell’Autorità Nazionale di Coordinamento Maltese;

VISTO, in particolare, l’allegato n. 3 al SiGeCo denominato “*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*”;

VISTO il D.D.G. n. 467 del 9 luglio 2025 di approvazione del documento “*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*” nella versione modificata “Luglio 2025”;

VISTO il D.D.G. n. 724 del 24 ottobre 2025 di approvazione del documento “*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*” nella versione modificata “Ottobre 2025” e dei relativi allegati;

VISTO il D.D.G. n. 782 del 10 novembre 2026 di approvazione del documento “*Metodologia per l’analisi dei rischi dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Coordinamento Nazionale Maltese - Individuazione dei fattori di rischio e la definizione del campione di operazioni da sottoporre a controllo*” nella versione 1.1 - novembre 2025, allegato 5 al “*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia Malta*”, già approvato con D.D.G. n. 724 del 24 ottobre 2025;

RITENUTO necessario procedere ad un ulteriore aggiornamento del “*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*”, tenuto conto delle modifiche di seguito riportate:

- 1) Adozione della reportistica disponibile sul sistema JEMS per l’attività della rendicontazione delle spese e della presentazione della Domanda di rimborso in sostituzione rispettivamente dell’allegato 1 “*relazione tecnico amministrativa*” e dell’allegato 2 “*rapporto di avanzamento intermedio/finale*”;
- 2) Previsione del paragrafo 5.4.1 “*Registro dei beni e delle attrezzature acquistati e tracciabilità delle matricole*”;
- 3) Revisione dell’Allegato 5 “*Metodologia per l’analisi dei rischi dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Coordinamento Nazionale Maltese*”, nel quale è stata modificata la classificazione dei rischi associata a ciascun beneficiario ai fini della determinazione del livello di rischio complessivo;
- 4) Revisione del paragrafo 6 “*Regole di informazione, comunicazione e visibilità*”;

- 5) Revisione dell'allegato 6.2 "*Certificato di convalida delle spese - Par. 7 Art. 46 del Regolamento (UE) 2021/1059*", relativa all'inserimento della corretta percentuale di contribuzione del FESR rispetto al Contributo Nazionale e all'inserimento di una dichiarazione ai fini dei controlli in loco;
- 6) Inserimento dell'Allegato 6.4 "*Check list ad uso dei controllori maltesi per verificare l'assenza del conflitto di interessi*", dell'Allegato 7 "*Modello di dichiarazione a cura del rappresentante legale*" e dell'Allegato 8 "*Modello di registro dei beni/attrezzature acquistati*", che dovranno essere prodotti dai beneficiari per ciascuna rendicontazione;

RITENUTO, di dovere approvare il documento denominato "*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*" nella versione modificata "Maggio 2026", unitamente agli allegati aggiornati e ai nuovi allegati inseriti;

DECRETA

ART. 1

È approvato il documento "*Manuale di rendicontazione e controllo delle spese del programma INTERREG VI A Italia-Malta*" nella versione "Maggio 2026", allegato n. 3 al documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione (SiGeCo)", unitamente all'aggiornamento degli Allegati 1, 2, 5 e 6.2 e all'inserimento degli ulteriori Allegati 6.4 "*Check list ad uso dei controllori maltesi per verificare l'assenza del conflitto di interessi*", 7 "*Modello di dichiarazione a cura del rappresentante legale*" e 8 "*Modello di registro dei beni/attrezzature acquistati*".

ART. 2

Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale www.italiamalta.eu 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 notificato all'organismo che svolge la funzione contabile individuato presso l'Ufficio speciale dell'Autorità di Certificazione e all'Autorità di Audit dei programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.

IL DIRIGENTE DELL'AREA 4
Claudio Basso

IL DIRIGENTE GENERALE
Vincenzo Falgares