

LE STRUTTURE DELLA GOVERNANCE DEL POR FSE 2014-2020

- **Autorità di Gestione – AdG**

Dott. Lucio Caporizzi - Direttore pro tempore della Direzione regionale Programmazione, affari internazionali e europei. Agenda digitale, Agenzie e società partecipate (D.G.R. n. 118 del 02.02.2015)

E-mail: lcaporizzi@regione.umbria.it; programmazione@regione.umbria.it

Tel. 075/5045696 - Fax 075/5045695

L'AdG del PO FSE assume contestualmente le funzioni di AdG del PO FESR 2014-2020.

Conformemente all'articolo 125 del Reg. (UE) n. 1303/2013, l'Autorità di gestione (AdG) ha la primaria responsabilità della buona esecuzione delle azioni previste dal Programma e del raggiungimento dei relativi risultati, attraverso la messa in opera di tutte le misure necessarie, anche di carattere organizzativo e procedurale, idonee ad assicurare il corretto utilizzo delle risorse finanziarie ed il puntuale rispetto della normativa comunitaria e nazionale applicabile.

Essendo al vertice della Struttura di gestione, l'AdG indirizza e coordina i soggetti che la supportano nei processi di programmazione, selezione, attuazione, rendicontazione delle operazioni e nelle connesse attività di monitoraggio e di controllo di primo livello: in tale contesto, fornisce a tali soggetti, mediante il presente documento nonché con proprie direttive di indirizzo e con adeguata manualistica per le principali funzioni, tutte le informazioni, le Linee guida e gli indirizzi necessari per la corretta esecuzione delle attività gestionali e di controllo di primo livello.

L'AdG è inoltre responsabile delle attività di raccordo con il Governo Nazionale e con la Commissione Europea relative al Programma Operativo.

La regolamentazione comunitaria definisce tre macro ambiti in cui si articolano le funzioni dell'AdG:

1) Gestione del Programma operativo

2) Selezione delle operazioni

3) Gestione finanziaria e controllo

L'AdG per l'attuazione del Programma operativo, con riferimento alle singole priorità di investimento e ai risultati attesi, si avvale di Servizi regionali che assumono il ruolo di Responsabili di Attuazione – RdA.

Si avvale, altresì, del Servizio "Programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo FSE e innovazione di sistema" quale struttura di supporto e al contempo responsabile per l'attuazione di alcuni interventi specifici, come meglio specificato in seguito.

L'AdG adempie a tutte le funzioni corrispondenti a quanto definito dall'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i. ed è responsabile della gestione del programma operativo conformemente al principio della sana gestione finanziaria.

In particolare, con riferimento alla **gestione del programma**, ai sensi dell'art. 125, § 2, essa:

a) assiste il Comitato di sorveglianza di cui all'articolo 47 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e fornisce a esso le informazioni necessarie allo svolgimento dei suoi compiti, in particolare dati relativi ai progressi del programma operativo nel raggiungimento degli obiettivi, dati finanziari e dati relativi a indicatori e target intermedi;

b) elabora e presenta alla Commissione, previa approvazione del comitato di sorveglianza, le relazioni di attuazione annuali e finali di cui all'articolo 50 del Reg. (UE) n. 1303/2013;

c) rende disponibili agli organismi intermedi e ai beneficiari informazioni pertinenti rispettivamente per l'esecuzione dei loro compiti e l'attuazione delle operazioni;

d) istituisce un sistema di registrazione e conservazione informatizzata dei dati relativi a ciascuna operazione, necessari per la sorveglianza, la valutazione, la gestione finanziaria, la verifica e l'audit, compresi i dati su singoli partecipanti alle operazioni, se del caso;

e) garantisce che i dati di cui alla lettera d) siano raccolti, inseriti e memorizzati nel sistema di cui alla lettera d) e che i dati sugli indicatori siano suddivisi per sesso, ove richiesto dagli allegati I e II del regolamento FSE.

Con riferimento alla **selezione delle operazioni**, ai sensi dell'art. 125, § 3, del Reg. (UE) n. 1303/2013, l'AdG:

elabora e, previa approvazione, applica procedure e criteri di selezione adeguati che:

- i) garantiscano il contributo delle operazioni al conseguimento degli obiettivi e dei risultati specifici della pertinente priorità;
- ii) siano non discriminatori e trasparenti;
- iii) tengano conto dei principi generali di cui agli articoli 7 e 8;
- b) garantisce che l'operazione selezionata rientri nell'ambito di applicazione del fondo o dei fondi interessati e possa essere attribuita a una categoria di operazione individuata nella o nelle priorità del programma operativo;
- c) provvede affinché sia fornito al beneficiario un documento contenente le condizioni per il sostegno relative a ciascuna operazione, compresi i requisiti specifici concernenti i prodotti o servizi da fornire nell'ambito dell'operazione, il piano finanziario e il termine per l'esecuzione;
- d) si accerta che il beneficiario abbia la capacità amministrativa, finanziaria e operativa per soddisfare le condizioni di cui alla lettera c) prima dell'approvazione dell'operazione;
- e) si accerta che, ove l'operazione sia cominciata prima della presentazione di una domanda di finanziamento all'autorità di gestione, sia stato osservato il diritto applicabile pertinente per l'operazione;
- f) garantisce che le operazioni selezionate per il sostegno dei fondi non includano attività che facevano parte di un'operazione che è stata o dovrebbe essere stata oggetto di una procedura di recupero a norma dell'articolo 71 del Reg. (UE) n. 1303/2013, a seguito della rilocalizzazione di un'attività produttiva al di fuori dell'area interessata dal programma;
- g) stabilisce le categorie di operazione cui è attribuita la spesa relativa a una specifica operazione.

Per quanto concerne la **gestione finanziaria e il controllo del programma operativo**, ai sensi dell'art.125 § 4 del Reg. (UE) n. 1303/2013, l'AdG:

- a) verifica che i prodotti e servizi cofinanziati siano stati forniti, che i beneficiari abbiano pagato le spese dichiarate e che queste ultime siano conformi al diritto applicabile, al programma operativo e alle condizioni per il sostegno dell'operazione;
- b) garantisce che i beneficiari coinvolti nell'attuazione di operazioni rimborsate sulla base dei costi ammissibili effettivamente sostenuti mantengano un sistema di contabilità separata o una codificazione contabile adeguata per tutte le transazioni relative a un'operazione;
- c) istituisce misure antifrode efficaci e proporzionate, tenendo conto dei rischi individuati;
- 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) del Reg. (UE) n. 1303/2013;
- e) prepara la dichiarazione di affidabilità di gestione e la sintesi annuale di cui all'articolo 59, paragrafo 5, lettere a) e b), del regolamento finanziario.

- **La Struttura di supporto dell'Autorità di Gestione**

Servizio programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo FSE ed innovazione di sistema

Direzione regionale programmazione, affari internazionali ed europei, agenda digitale, agenzie e società partecipate

Dirigente: Sabrina Paolini

Via M. Angeloni, 61 - 06124 Perugia

Tel. 075/504.5741 - 5783 - 6425

Fax 075/504.5568

Mail: spaolini@regione.umbria.it; autoritagestione@regione.umbria.it

PEC: areaprogrammazione.regione@postacert.umbria.it

Per lo svolgimento delle funzioni ad essa spettanti, l'AdG si avvale del Servizio "Programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo FSE ed innovazione di sistema".

In particolare, tale struttura garantisce anche il supporto agli altri Servizi responsabili nell'attuazione del PO. Tale attività, nei rapporti con i RdA si intende quale: affiancamento nella fase iniziale di attuazione del

PO, con riferimento alle specifiche funzioni; costanti azioni di accompagnamento alle strutture attuative (nella redazione delle proprie check list e delle piste di controllo, nell'implementazione del sistema informativo, nell'attuazione delle verifiche sulle operazioni, etc.); attività connesse all'implementazione delle schede OLAF tramite il sistema IMS; adozione e circolarizzazione di manuali operativi, di note tecniche e interpretative su tematiche inerenti la realizzazione delle operazioni a valere sul PO; implementazione delle opzioni semplificate in materia di costi (OSC). Tale attività sarà coordinata con analoghe attività a valere sul P.R.A., inerenti il rafforzamento delle competenze e attuabili tramite l'attivazione di percorsi formativi tra quelli individuati nel Manuale GE.O tra le "Misure a sostegno dell'apprendimento".

Il supporto avrà ad oggetto le seguenti funzioni:

- programmazione e gestione, avvalendosi a tal fine di diverse posizioni organizzative ciascuna specificatamente individuata per tipologia di attività e/o per materia;
- monitoraggio, controllo e informatizzazione, avvalendosi a tal fine delle posizioni organizzative competenti in materia.

• **Autorità di Certificazione – AdC**

Servizio Ragioneria e fiscalità regionale della Direzione regionale risorse finanziarie e strumentali. Affari generali e rapporti con i livelli di governo

Dott. Amato Carloni - Dirigente del Servizio Ragioneria e fiscalità regionale

E-mail: autoritadipagamento@regione.umbria.it

Via M. Angeloni, 61 – 06124 Perugia

Tel. 075/5044512 - Fax 075/5045566

L'Autorità di certificazione adempie a tutte le funzioni corrispondenti a quanto definito nell'art. 126 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e negli atti delegati e di esecuzione successivamente emanati.

L'AdC, è incaricata, in particolare, dei compiti seguenti:

- elaborare e trasmettere alla Commissione le domande di pagamento e certificare che provengono da sistemi di contabilità affidabili, che sono basate su documenti giustificativi verificabili e che sono state oggetto di verifiche da parte dell'Autorità di Gestione;
- preparare i bilanci di cui all'articolo 59, § 5, lettera a) del Regolamento Finanziario 966/2012;
- certificare la completezza, l'esattezza e la veridicità dei bilanci e che le spese in essi iscritte siano conformi al diritto applicabile e siano state sostenute in rapporto ad operazioni selezionate per il finanziamento conformemente ai criteri applicabili al Programma Operativo e nel rispetto del diritto applicabile;
- garantire l'esistenza di un sistema di registrazione e conservazione informatizzata dei dati contabili per ciascuna operazione, che questo sistema gestisca tutti i dati necessari per la preparazione delle domande di pagamento e dei bilanci, compresi i dati degli importi recuperabili, recuperati e ritirati a seguito della soppressione totale o parziale del contributo a favore di un'operazione o di un Programma Operativo;
- garantire, ai fini della preparazione e presentazione delle domande di pagamento, di aver ricevuto informazioni adeguate dall'Autorità di gestione in merito alle procedure seguite e alle verifiche effettuate in relazione alle spese;
- tenere conto, nel preparare e presentare le domande di pagamento, dei risultati di tutte le attività di audit svolte dall'Autorità di audit o sotto la sua responsabilità;
- mantenere una contabilità informatizzata delle spese dichiarate alla Commissione e del corrispondente contributo pubblico versato ai beneficiari;
- tenere una contabilità degli importi recuperabili e degli importi ritirati a seguito della soppressione totale o parziale del contributo a un'operazione; gli importi recuperati sono restituiti al bilancio generale dell'Unione Europea prima della chiusura del Programma Operativo detraendoli dalla dichiarazione di spesa successiva.

- **Autorità di Audit – AdA**

SERVIZIO: Controlli comunitari - Autorità di Audit

Responsabile: Magrini Alunno Mauro

Via Angeloni, 61 - 06124 Perugia

Telefono: 0755045335

Fax: 0755045330

E-mail: comunitari@regione.umbria.it

L'Autorità di Audit garantisce lo svolgimento delle attività di audit sul corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del Programma e su un campione adeguato di operazioni, selezionate sulla base delle spese dichiarate.

L'Autorità è responsabile della definizione della strategia di audit che definisce metodologia, metodo di campionamento delle operazioni e pianificazione delle attività. La strategia è aggiornata annualmente a partire dal 2016 e fino al 2024 incluso.

L'elenco completo delle funzioni dell'Autorità di Audit è contenuto all'art. 127 del Regolamento UE 1303/2013.

- **Servizio Responsabili di Attuazione – RdA**

La responsabilità di attuazione dei vari Assi e priorità di investimento del POR FSE 2014-2020, sulla base del Documento di Indirizzo Attuativo, approvato con D.G.R. n. 430/2015 e s.m.i., è ripartita tra vari Servizi regionali secondo il criterio della competenza per materia. Essi sono configurati come Responsabili di Attuazione – RdA.

Le singole strutture (RdA) svolgono totalmente o parzialmente le funzioni di programmazione, gestione, monitoraggio, rendicontazione e controllo rispetto a ciascuna operazione di competenza.

Schema riepilogativo:

Asse 1 "Occupazione"

- Agenzia Regionale per le Politiche Attive del Lavoro (ARPAL Umbria) - in qualità di O.I. (D.G.R. n. 1117 del 15.10.2018)
- Servizio Sviluppo e competitività imprese
- Servizio Università, diritto allo studio universitario e ricerca

Asse 2: " Inclusione sociale e lotta alla povertà",

- Servizio Programmazione e sviluppo della Rete dei servizi sociali e integrazione socio-sanitaria
- Servizio Programmazione socio sanitaria dell'assistenza distrettuale, inclusione sociale, economia sociale e terzo settore
- Servizio Mobilità sanitaria e gestione del sistema informativo sanitario e sociale

Asse 3 "Istruzione e formazione",

- Servizio Istruzione e Apprendimenti
- Agenzia Regionale per le Politiche Attive del Lavoro (ARPAL Umbria) è O.I. (D.G.R. n. 1117 del 15.10.2018)
- Agenzia Umbria Ricerche – AUR
- Servizio Università, diritto allo studio universitario e ricerca

Asse 4 “Capacità istituzionale e amministrativa”

- Servizio Programmazione strategica dello sviluppo della società dell'informazione e dell'amministrazione digitale, Sistema informativo Geografico e semplificazione amministrativa
- Servizio Politiche per la Società dell'informazione e sistema informativo regionale
- Servizio Organizzazione, gestione e amministrazione del personale
- Servizio Provveditorato, gare e contratti e gestione partecipate
- Servizio Programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo FSE ed innovazione di sistema
- Servizio Università, diritto allo studio universitario e ricerca
- Servizio Politiche regionali e rapporti con i livelli di governo
- Programmazione generale

Asse 5 “Assistenza Tecnica”

- Servizio Organizzazione, gestione e amministrazione del personale
- Servizio Programmazione, Indirizzo, monitoraggio, controllo FSE e innovazione di sistema
- Servizio Comunicazione istituzionale e Social media