

**COESIONE
ITALIA 21-27**

UMBRIA



**COMITATO DI SORVEGLIANZA
PR FESR – FSE+ 2021-2027
POR FESR – FSE 2014-2020**

**Perugia 9 marzo 2023
Sala Europa, Villa Umbra, Pila - Perugia**



Cofinanziato
dall'Unione europea



Regione Umbria

PUNTO 8 DELL'ORDINE DEL GIORNO

POR FSE 2014-2020 – INFORMATIVA SULLO STATO DI
AVANZAMENTO FINANZIARIO E FISICO E POSSIBILI LINEE DI
CHIUSURA DEL PROGRAMMA

POR FSE Umbria 2014-2020: attuazione finanziaria al 20.02.2023

ASSE	PI	Dotazioni finanziarie €	STATO DI ATTUAZIONE					
			Impegni	Spese sostenute dai beneficiari	Spese certificate	% impegni	% spesa dei beneficiari	% spesa certificata
1 Occupazione	8.1	48.136.732,00	42.937.221,34	37.745.611,89	27.394.482,34	89,2	78,4	56,9
	8.2	14.379.646,00	13.380.581,43	12.304.518,59	11.417.103,62	93,1	85,6	79,4
	8.4	5.600.000,00	6.920.951,91	1.330.277,50	1.191.275,35	123,6	23,8	21,3
	8.5	111.692,00	64.741,00	48.637,00	23.898,00	58,0	43,5	21,4
	8.7	5.464.148,00	5.128.509,21	4.915.892,52	4.894.060,52	93,9	90,0	89,6
TOTALE ASSE 1		73.692.218,00	68.432.004,89	56.344.937,50	44.920.819,83	92,9	76,5	61,0
2 Inclusione sociale e lotta alla povertà	9.1	36.930.234,00	35.448.706,16	26.872.936,75	15.891.116,61	96,0	72,8	43,0
	9.4	35.073.988,00	33.224.556,39	20.722.150,35	14.610.208,16	94,7	59,1	41,7
TOTALE ASSE 2		72.004.222,00	68.673.262,55	47.595.087,10	30.501.324,77	95,4	66,1	42,4
3 Istruzione e formazione	10.1	34.366.836,00	31.843.639,12	26.237.399,17	22.425.336,46	92,7	76,3	65,3
	10.2	29.949.532,00	29.733.058,66	26.128.573,56	22.771.528,13	99,3	87,2	76,0
	10.3	10.396.268,00	9.571.471,66	4.999.295,65	3.465.602,23	92,1	48,1	33,3
TOTALE ASSE 3		74.712.636,00	71.148.169,44	57.365.268,38	48.662.466,82	95,2	76,8	65,1
4 Capacità istituzionale e amministrativa	11.1	7.618.574,00	5.992.527,30	5.283.201,38	5.070.348,28	78,7	69,3	66,6
TOTALE ASSE 4		7.618.574,00	5.992.527,30	5.283.201,38	5.070.348,28	78,7	69,3	66,6
TOTALE ASSE 5 Assistenza tecnica		9.501.152,00	7.989.598,21	6.717.333,45	5.712.641,39	84,1	70,7	60,1
TOTALE POR FSE		237.528.802,00	222.235.562,39	173.305.827,81	134.867.601,09	93,6	73,0	56,8

POR FSE Umbria 2014-2020: attuazione finanziaria al 20.02.2023 sulla dotazione presunta – ammontare massimo certificabile alla luce delle modifiche regolamentari (opzione 100%)

Tabella 2			
POR FSE UMBRIA 2014-2020			
ATTUAZIONE FINANZIARIA DEL PROGRAMMA PER ASSE E PRIORITA' DI INVESTIMENTO SULLA DOTAZIONE PRESUNTA			
Asse	Dotazione finanziaria presunta	Avanzamento finanziario	
		Av. impegni %	Av. spesa dei beneficiari %
1 – Occupazione	53.980.350,69	126,8	104,4
2 - Inclusione sociale e lotta alla povertà	51.632.123,91	133,0	92,2
3 - Istruzione e formazione	48.755.713,26	145,9	117,7
4 - Capacità istituzionale e amministrativa	5.383.233,98	111,3	98,1
5 - Assistenza tecnica	6.797.131,59	117,5	98,8
TOTALE	166.548.553,43	133,4	104,1

POR FSE Umbria 2014-2020: attuazione fisica (indicatori di output)

Indicatore di output	Target finale (2023)			Realizzazione	% di avanzamento
	M	W	T	b	c = b/a*100
			a		
1 - OCCUPAZIONE					
i disoccupati, compresi i disoccupati di lungo periodo	18.694	22.756	41.449	78.362	189,1
2 - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA ALLA POVERTA'					
i partecipanti con disabilità	1.462	947	2.409	2.148	89,2
le altre persone svantaggiate	3.749	2.427	6.176	3.970	64,3
numero di progetti destinati alle pubbliche amministrazioni o ai servizi pubblici a livello nazionale, regionale o locale			162	16	9,9
3 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE					
i titolari di un diploma di istruzione primaria (ISCED 1) o di istruzione secondaria inferiore (ISCED 2)	6.119	4.147	10.266	7.184	70,0
i titolari di un diploma di insegnamento secondario superiore (ISCED 3) o di un diploma di istruzione post secondaria (ISCED 4)	4.645	3.149	7.794	4.912	63,0
4 - CAPACITA' ISTITUZIONALE E AMMINISTRATIVA					
numero di progetti destinati alle pubbliche amministrazioni o ai servizi pubblici a livello nazionale, regionale o locale			32	53	165,6

POR FSE Umbria 2014-2020: possibili linee di chiusura del programma

Alcune evidenze

1. Le **spese realizzate dai beneficiari finali del POR FSE 2014-2020 superano già** (anche se non in modo omogeneo tra gli Assi) la dotazione finanziaria «presunta», ovvero **l'ammontare massimo certificabile**, grazie soprattutto all'adozione per due anni contabili (C7 e C8) dell'opzione di certificazione al 100% delle spese sostenute dai beneficiari finali:
2. Il POR FSE Regione Umbria, come molti altri programmi di altre regioni, **certificherà alla chiusura un ammontare di spese inferiori a quelle previste nel piano finanziario vigente**. Il risparmio è proprio la quota di cofinanziamento nazionale e regionale non utilizzata nei due anni contabili certificati al 100%.
3. Questo comporta che ci siano operazioni già selezionate, e impegni e spese già maturate, il cui valore va oltre l'importo massimo certiificabile sul programma FSE, e che quindi **dovranno trovare una collocazione all'interno di un programma operativo complementare, al momento non ancora individuato nelle sue linee costitutive perchè mancano indirizzi ed atti indispensabili da parte dello Stato membro**
4. Orientamenti per la chiusura dei programmi 2014-2020 - C(2022) 8836 del 7 dicembre 2022: gli **Stati membri presentino entro il 30 settembre 2023 le richieste di modifica dei programmi che richiedono una decisione della Commissione**, (per adozione entro il termine ultimo di ammissibilità del 31 dicembre 2023)

L'incertezza sul POC rappresenta una **forte criticità** che impatta anche sulle future decisioni che la Regione Umbria dovrà intraprendere ai fini delle decisioni su un eventuale «riprogrammazione finale» del POR FSE 2014-2020. **E il tempo stringe**

POR FSE Umbria 2014-2020: possibili linee di chiusura del programma

Elementi da prendere in considerazione per la chiusura del programma e l'eventuale percorso di riprogrammazione entro il 30 09 2023

- Riduzione del piano finanziario per un ammontare pari alla quota nazionale e regionale non utilizzabile, e conseguente modifica dei tassi di cofinanziamento comunitario;
- Revisione dei target fisici al 2023, per renderli coerenti con la riduzione delle risorse finanziarie che si renderanno effettivamente disponibili;
- Modifica delle dotazioni finanziarie a livello di Asse, per tener conto della diversa incidenza che ha avuto la certificazione della spesa al 100%.
- Non opportunità nel frattempo di certificazioni (in assenza di certezze sulle «regole del gioco»), per evitare oneri amministrativi inutili certificando spese che poi potrebbero dover essere de-certificate

Il percorso di chiusura del POR FSE 2014-2020, i successivi passaggi di certificazione e la decisione di riprogrammazione finale del POR FSE **si intrecciano con la costruzione del programma complementare**, dove confluiranno le risorse nazionali non utilizzate sul POR FSE, perché contenuti progettuali diversi del POC comportano differenti progettualità che rimarranno allocate nel POR FSE, e quindi una diversa valutazione che può essere fatta sulla pertinenza e sostenibilità delle attuali allocazioni finanziarie per Asse e dei target fisici al 2029.

POR FSE Umbria 2014-2020: possibili linee di chiusura del programma

Percorso di riprogrammazione – prime indicazioni

1. La Regione ritiene **necessaria una riprogrammazione entro il 30 settembre 2023** perché la certificazione delle spese ha riguardato in modo differente gli Assi e la «clausola di flessibilità» del 15% prevista dagli orientamenti per la chiusura non appare sufficiente: l'Asse Istruzione e Formazione ha già superato l'importo massimo certificabile alla chiusura del programma
2. L'attività in corso è la ricognizione puntuale su stato di avanzamento del programma per singoli interventi per definire quali risulteranno chiusi e con spese ammissibili del beneficiario finale entro il 31.12.2023 e le cui spese saranno certificati entro il 30.06.2024, che costituiranno il «pacchetto FSE», mentre gli altri dovranno confluire nel POC
3. Le prime ipotesi e stime (da affinare entro alcune settimane) inducono a ritenere che la direzione della riprogrammazione di chiusura prevederà un aumento dell'asse Istruzione e Formazione (non basta la flessibilità) con **un aumento della dotazione complessiva non ancora determinabile, riducendo quella degli assi occupazione e inclusione sociale**

L'entità delle variazioni degli Assi che subiranno una modifica della dotazione finanziaria dipendono però da:

- **scelte che verranno compiute in merito al trasferimento di progetti e risorse finanziarie dal POR FSE al POC.**
- **linee di indirizzo – tutt'ora non delineate in forma compiuta e certa da un punto di vista amministrativo - in materia di POC**