



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DPA /331

DEL 16.10.2018

DIPARTIMENTO: PRESIDENZA E RAPPORTI CON L'EUROPA

SERVIZIO: Autorità di Gestione Unica FESR FSE, Programmazione e Coordinamento Unitario – DPA011

**UFFICIO: Coordinamento, Gestione e Monitoraggio POR FESR
Coordinamento, Gestione e Monitoraggio POR FSE**

OGGETTO: POR FESR Abruzzo 2014-2020 – Obiettivo "Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione" – CCI 2014IT16RFOP004 e POR FSE ABRUZZO 2014-2020 Obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" - CCI 2014IT05SFOP009 – Approvazione modifica del Sistema di Gestione e Controllo - Si.Ge.Co. di cui alla DGR n.395 del 18.07.2017 – Versione 3.0 - Ottobre 2018.

IL DIRETTORE

VISTI:

- Regolamento (UE) n.1046/2018 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- 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;
- il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006;
- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio;
- l'art. 124 del Reg. UE 1303/2013 e l'All.2 dell'Accordo di Partenariato con l'Italia per il periodo 2014-2020 (AdP), in base ai quali l'Autorità di Gestione deve dotarsi di un sistema di gestione e controllo del POR FESR e POR FSE, allo scopo di assicurare l'efficace attuazione degli interventi e la sana gestione finanziaria dello stesso nel rispetto della normativa europea e nazionale;
- in continuità con il precedente periodo di programmazione e nel rispetto del principio della separazione delle funzioni di cui all'articolo 72, lettera b) del Reg. (UE) n. 1303/2013, al fine di garantire il corretto

funzionamento de sistema di gestione e controllo del POR FSE e POR FESR Abruzzo 2014-2020 sono state individuate, in posizione di netta separazione gerarchica e funzionale tra loro le tre autorità: l'Autorità di Gestione (AdG), l'Autorità di Certificazione (AdC), l'Autorità di Audit (AdA).

- la Decisione C(2015) 5818 della Commissione Europea del 13 agosto 2015, con cui è stato adottato il POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la DGR n. 723 del 9.09.2015 con cui la Giunta Regionale ha preso atto della menzionata decisione della Commissione Europea C(2015) 5818 del 13 agosto 2015;
- la Decisione C(2017) 7089 final della Commissione europea del 17 ottobre 2017, con cui è stata approvata un'integrazione del POR FESR 2014-2020, recepita con DGR n. 18 del 24.01.2018;
- la Decisione C(2018) 18 final della Commissione europea, con cui è stata ha approvata la modifica e l'integrazione del POR FESR Abruzzo 2014-2020 a seguito dell'introduzione del nuovo Asse IX "Prevenzione del rischio idrogeologico e sismico e sostegno alla ripresa economica delle aree colpite dal terremoto del 2016 e 2017 (cratere)" recepita con DGR n. 301 del 08.05.2018;
- la Decisione di esecuzione C(2014) 10099 della Commissione europea del 17 dicembre 2014 con cui è stato approvato il Programma Operativo FSE 2014-2020, recepita con DGR n. 180 del 13.3.2015;
- la Decisione di Esecuzione C(2017) 5838 final della Commissione europea del 21 agosto 2017 con cui è stata modificata la precedente Decisione di esecuzione C(2014)10099 per il POR FSE 2014-2020, recepita con DGR n. 828 del 22.12.2017;
- la legge regionale 14 settembre 1999, n. 77 "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo" e successive modifiche ed integrazioni; come modificata ed integrata dalla L.R. 26 agosto 2014, n. 35;
- il Piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018-2020, adottato con DGR n. 86 del 20.02.2018;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 coordinato con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, la L 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) e il D.L. 19 giugno 2015, n. 78;

RICHIAMATE:

- la nota EGESIF_15_0017-02 final, del 25/01/2016 recante "Linee guida per gli Stati membri sugli importi ritirati, sugli importi recuperati o da recuperare e sugli importi irrecuperabili";
- la nota EGESIF_14-0013-final del 18/12/2014 recante "Linee guida per gli Stati membri sulla procedura di designazione";
- la nota EGESIF_14-0010-final, 18/12/2014 recante "Linee guida per la Commissione e gli Stati membri su una metodologia comune per la valutazione dei sistemi di gestione e di controllo";
- la nota di Orientamento della Commissione "Valutazione dei rischi di frode e misure antifrode efficaci e proporzionate" (EGESIF 14-0021_00 del 16.06.2014);
- la nota EGESIF_15_0018-02 "Linee guida per gli Stati membri sulla preparazione, sull'esame e sull'accettazione dei conti";
- la nota EGESIF_15-0008-02 "Linee guida per gli Stati membri sull'elaborazione della dichiarazione di affidabilità di gestione e della sintesi annuale";
- la nota EGESIF_14-0017 "Guida alle opzioni semplificate in materia di costi (OSC)";
- le Linee Guida per gli Stati Membri sulle verifiche di gestione (periodi di programmazione 2014-2020) (EGESIF 14-0012_02 final del 17.09.2015);

DATO ATTO CHE:

- con la DGR n. 394 del 18.07.2017 è stata formalizzata la "Procedura di Designazione dell'Autorità di Gestione Unica e dell'Autorità di Certificazione POR FESR e FSE Abruzzo 2014-2020 – Reg. (UE) N.1303/2013 – artt. 123 e 124 – Presa d'atto del parere dell'Autorità di Audit e conferma designazione";

- con la DGR n. 395 del 18.07.2017 sono state designate l'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE e Autorità di Certificazione dei Programmi POR FESR e POR FSE Abruzzo 2014-2020";
- con la suddetta DGR n.395 del 18.07.2017 è stato approvato il Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020 ed i relativi allegati - Si.Ge.Co. ed è stata autorizzata l'Autorità di Gestione Unica FESR/FSE ad apportare con propria Determinazione modifiche e/o integrazioni, meramente tecniche e, comunque di carattere non sostanziale;

CONSIDERATO che:

- con la DGR n. 67 del 13.02.2017 è stato dato atto che la competenza relativa all'Autorità di Gestione dei programmi POR FESR e POR FSE 2014-2020, di cui alla DGR n. 681 del 21 ottobre 2014, articolo 8, allegato A, è ascrivita al Dipartimento della Presidenza e Rapporti con l'Europa - DPA, nella persona del Direttore pro tempore, che viene anche individuato quale Autorità di Gestione POR FESR 2007-2013;
- con la DGR n. 246 del 27.04.2018 è stato conferito l'incarico di Direttore Generale della Regione al Dott. Vincenzo Rivera che è stato contestualmente dichiarato cessato dall'incarico di Direttore del Dipartimento della Presidenza e Rapporti con l'Europa – DPA;
- con la DGR n.411 del 12.06.2018 è stato parzialmente riformulato l'assetto organizzativo del DPG - Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, dell'Istruzione, della Ricerca e dell'Università;
- con la DGR n.425 del 18.06.2018 sono stati parzialmente riformulati gli assetti del DPC - Dipartimento Governo del Territorio e Politiche Ambientali e del DPE – Dipartimento Infrastrutture, Trasporti, Mobilità, Reti e Logistica;
- con la DGR n.482 del 05.07.2018 è stato parzialmente riformulato l'assetto organizzativo del DPA011 - Servizio Autorità di Gestione Unica FESR-FSE, programmazione e coordinamento unitario;
- con la DGR n.506 del 16.07.2018 è stato dato atto che la competenza relativa all'Autorità di Gestione dei Programmi POR FESR e POR FSE 2014-2020, nonché del Programma POR FESR 2007-2013 continua a sussistere senza soluzione di continuità in capo al Direttore Generale della Regione, in qualità di Direttore *pro tempore reggente* del Dipartimento della Presidenza e Rapporti con l'Europa, Dott. Vincenzo Rivera - DPA;
- con la su citata DGR n.506 del 16.07.2018 è stato stabilito che, in caso di assenza o impedimento del Direttore Generale, le funzioni vicarie del Dipartimento della Presidenza e Rapporti con l'Europa – DPA sono assunte dal Direttore pro tempore del Dipartimento delle Infrastrutture, Trasporti, Mobilità, Reti e Logistica – DPE, fermo restando che le funzioni dell'AdG unica FESR-FSE sono ascritte esclusivamente in capo al Dott. Vincenzo Rivera;
- con la DGR n. 502 del 16.07.2018 è stato parzialmente riformulato l'assetto organizzativo della Direzione Generale della Regione (DRG) e del Dipartimento Risorse e Organizzazione (DPB);
- con la Determinazione direttoriale DPC/37 del 24.07.2018 è stato, tra l'altro, assegnato il personale di categoria ai Servizi ed Uffici del Dipartimento Infrastrutture, Trasporti, Mobilità, Reti e Logistica – DPE a seguito della DGR n.425 del 18.06.2018;
- con la DGR n.658 del 28.08.2018 sono stati prorogati di un anno gli incarichi dirigenziali della Giunta Regionale;
- con la nota prot.n. 254052 del 14.09.2018 il Direttore pro-tempore del Dipartimento Infrastrutture, Trasporti, Mobilità, Reti e Logistica - DPE ha comunicato la struttura regionale affidataria dell'Asse V,

Azione 5.1.1 del POR FESR 2014-2020 “Interventi di messa in sicurezza per l’aumento della resilienza dei territori esposti a rischio idrogeologico e di erosione costiera”;

- con la nota prot.n. 268132 del 28.09.2018 il Direttore pro-tempore del Dipartimento Turismo, Cultura e Paesaggio – DPH ha indicato l’Arch. Bruno Celupica, Dirigente del Servizio DPH004 - Governo del Territorio, Beni Ambientali, Aree Protette e Paesaggio, quale responsabile dell’Asse VI, Azione 6.7.1 del POR FESR 2014-2020 *“Interventi per la tutela, valorizzazione e la messa in rete del patrimonio culturale, materiale e immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tali da consolidare e promuovere processi di sviluppo;*
- con la su citata DGR n. 658 del 28.08.2018 la Giunta regionale ha prorogato tutti gli incarichi dirigenziali relativi ai Servizi del Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, dell'Istruzione, della Ricerca e dell'Università – DPG individuati secondo la denominazione e l’organizzazione definite nel precedente assetto (DGR n.344/2015), ma non più previste nella sua nuova formulazione, sospendendo, di fatto, l’implementazione delle modifiche organizzative introdotte dalla richiamata DGR n.411/2018;
- con la Determinazione DPG/59 del 26.09.2018, il Direttore pro-tempore del Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, dell'Istruzione, della Ricerca e dell'Università - DGP ha affidato, in via temporanea e comunque fino all’effettiva attuazione del nuovo assetto organizzativo fissato dalla DGR n.411/2018, le attività di controllo di I° livello sulle operazioni finanziate a valere sul POR FSE svolte dagli Uffici “Controllo di primo livello Lavoro e Sociale FSE” – DPG 011 al Servizio “Vigilanza e Controllo” – DPG012, fatta salva la revoca o la modifica con atti successivi.
- a seguito delle DGR n.411 del 12.06.2018, DGR n.425 del 18.06.2018 e DGR n.502 del 16.07.2018 gli organigrammi e funzionigrammi potranno essere oggetto di aggiornamento successivo all’adozione dei provvedimenti amministrativi di conferimento degli incarichi di Dirigente del Servizio e Responsabile di Ufficio nonché di assegnazione del personale;
- con la nota Prot. 27582 del 31.01.2018 l’Autorità di Audit ha trasmesso all’Autorità di Gestione Unica FESR-FSE il rapporto relativo all’Audit dei sistemi di gestione e controllo ex art. 127 del Reg. (UE) 1303/2013 per il POR FESR, anno contabile 01/07/2017-30/06/2018;
- con la nota Prot. 0204746/18 del 18.07.2018 l’Autorità di Audit ha inviato la “Relazione sull’esito dei follow up dell’audit di sistema - POR Abruzzo FSE 2014/2020 CCI 2014IT16RFOP004 - Audit dei sistemi di gestione e controllo ex art. 127 del Reg. (UE) 1303/2013, anno contabile 01/07/2017-30/06/2018”;
- con la nota Prot. 0204719/18 del 18.07.2018 l’Autorità di Audit ha inviato la “Relazione sull’esito dei follow up dell’audit di sistema - POR Abruzzo FESR 2014/2020 CCI 2014IT16RFOP004 - Audit dei sistemi di gestione e controllo ex art. 127 del Reg. (UE) 1303/2013, anno contabile 01/07/2017-30/06/2018”;
- l’Autorità di Audit, sulla base delle valutazioni effettuate e dei giudizi espressi in seguito ai follow up condotti per la verifica dell’adozione delle azioni correttive indicate nel Rapporto di Audit di sistema di cui alla precedente nota Prot. 0204746/18 del 17.07.2018, ha ritenuto che il Sistema di Gestione e Controllo, inizialmente giudicato in Categoria 3 “funziona parzialmente, sono necessari miglioramenti sostanziali”, in virtù del superamento delle carenze riscontrate nei requisiti chiave, sia da considerarsi in Categoria N 2 “Funziona, ma sono necessari dei miglioramenti”;
- con la Determinazione DPA/229 del 19.07.2018, l’Autorità di Gestione ha provveduto ad approvare il “Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020. Versione 2.0 – Luglio 2018” ed i relativi allegati - Si.Ge.Co”;

- con la Determinazione DPA/230 del 20.07.2018, l'Autorità di Gestione ha provveduto ad approvare il "Manuale delle Procedure dell'AdG del POR FESR. Versione 3.0 – Luglio 2018" ed i relativi allegati;
- con la Determinazione DPA/234 del 23.07.2018 2014-2020 l'Autorità di Gestione ha provveduto ad approvare il "Manuale delle Procedure dell'AdG del POR FSE. Versione 4.0 – Luglio 2018" ed i relativi allegati;

CONSIDERATO, altresì, CHE:

- con la nota prot. n. 0246394/18 del 06/09/2018 l'Autorità di Certificazione ha inviato le proprie osservazioni in merito al "Si.Ge.Co, Versione 2.0 - Luglio 2018" approvato con determinazione DPA/229 del 19.07.2018; riscontrata dall'Autorità di Gestione con nota prot.n. 263912 del 25.09.2018;
- in esito alla lettura in combinato disposto del Manuale delle Procedure dell'AdC - Versione 2 approvato con Determinazione n. DPB005/11 del 26/07/2018 e dei Manuali delle Procedure dell'AdG del POR FESR 2014-2020 e del POR FSE 2014-2020, approvati rispettivamente con Determinazione n. DPA/234 del 23/07/2018 e Determinazione n. DPA/230 del 20/07/2018, con nota prot. n. 0246394/18 del 06/09/2018 l'Autorità di Certificazione ha inviato l'"Elaborato sinottico di raffronto dei Manuali delle Procedure AdG FESR e FSE con il Manuale delle Procedure AdC le proprie osservazione in merito al Si.Ge.Co, Versione 2.0 - Luglio 2018 approvato con determinazione DPA/229 del 19/07/2018". La citata nota prot. n. 0246394/18 del 06/09/2018 è stata riscontrata dall'Autorità di Gestione con nota prot.n. 263912 del 25.09.2018;
- in esito alla lettura in combinato disposto del Manuale delle Procedure dell'AdC - Versione 2 approvato con Determinazione n. DPB005/11 del 26/07/2018 e dei Manuali delle Procedure dell'AdG del POR FESR 2014-2020 e del POR FSE 2014-2020, approvati rispettivamente con Determinazione n. DPA/234 del 23/07/2018 e Determinazione n. DPA/230 del 20/07/2018, con nota prot. n. 246417/18 del 06.09.2018, l'Autorità di Certificazione ha inviato l'"Elaborato sinottico di raffronto tra i tre Manuali suddetti in ordine a cinque distinti aspetti (Elaborazione e trasmissione della domanda di pagamento; Dati finanziari/previsioni di spesa; Preparazione dei Conti; Irregolarità e recuperi; Struttura organizzativa)". La citata nota prot. n. 246417/18 del 06.09.2018 è stata riscontrata dall'Autorità di Gestione con note prot.n. 263947 e n. 263946 del 25.09.2018;
- con note prot.n. 240471 e n. RA/240479 del 30.08.2018 l'Autorità di Audit ha comunicato le azioni necessarie al soddisfacimento delle raccomandazioni formulate dal MEF IGRUE rispettivamente per il POR FESR ed il POR FSE, riscontrate dall'Autorità di Gestione con note prot.n. 263889 e RA/0263911/18 del 25.09.2018;
- con note prot.n. 270509 e n.187746 del 02.10.2018 l'Autorità di Audit ha trasmesso all'Autorità di Gestione le proprie osservazioni alle *relazioni provvisorie di reperforming* inerenti rispettivamente il POR FESR ed il POR FSE;

RITENUTO, pertanto, NECESSARIO:

- modificare il "Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020, versione 2.0 – Luglio 2018" ed i relativi allegati - Si.Ge.Co. di cui alla DGR n.395 del 18.07.2017", ai fini di un più efficace ed efficiente riscontro a quanto previsto dalle:
 - o *relazioni provvisorie di Reperforming* dell'Autorità di Audit inerenti il POR FESR ed il POR FSE;
 - o osservazioni dell'Autorità di Certificazione;
 - o modifiche normative introdotte dal Regolamento (UE) n.1046/2018;

- atti di assegnazione del personale di categoria ai Servizi ed Uffici dei Dipartimenti il cui assetto organizzativo è stato riformulato;

CONSIDERATO, altresì, che le modifiche/integrazioni da apportare al Sistema di Gestione e Controllo - Si.Ge.Co sono di carattere non sostanziale in quanto riguardano aspetti meramente procedurali, organizzativi e tecnici;

RITENUTO, pertanto, di:

- approvare le modifiche al **“Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020 ed i relativi allegati - Si.Ge.Co. Versione 3.0 – Ottobre 2018”**, contenuti nell’**Allegato A**, che costituisce parte integrante e sostanziale della presente
- di pubblicare il presente atto sul sito istituzionale della Regione Abruzzo, nella sezione tematica **“L’Abruzzo in Europa”** (<http://www.regione.abruzzo.it/xeuropa/>) nella sezione tematica dedicata al Programma POR FESR 2014-2020 e al Programma POR FSE 2014-2020;

DETERMINA

per i motivi esposti in premessa che qui si intendono integralmente riprodotti:

1. **approvare** il **“Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020 ed i relativi allegati - Si.Ge.Co. Versione 3.0 – Ottobre 2018**, contenuti nell’**Allegato A** alla presente determinazione;
2. **di dare atto** che
 - che il Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020 ed i relativi allegati - Si.Ge.Co. sono disponibili nella Sezione **“L’Abruzzo in Europa”** - POR FESR 2014-2020 – Documenti – al seguente link: <http://www.regione.abruzzo.it/content/il-programma>, e POR FSE 2014-2020 – Documenti - al seguente link: <http://www.regione.abruzzo.it/content/il-programma-1>;
 - a seguito delle DGR n.411 del 12.06.2018, DGR n.482/2018, DGR n.425 del 18.06.2018 e DGR n. 502 del 16.07.2018 e da ultimo della Determinazione DPG/59 del 26.09.2018 gli organigrammi e funzionigrammi potranno essere oggetto di aggiornamento successivamente all’adozione di ulteriori provvedimenti amministrativi di conferimento degli incarichi di Dirigente dei Servizi interessati e di Responsabile di Ufficio, nonché all’assegnazione del personale;
3. **di stabilire** che il **“Sistema di Gestione e Controllo Unico del POR FESR e del POR FSE Abruzzo 2014-2020 (SI.Ge.CO) ed i relativi allegati. Versione 3.0 - Ottobre 2018”**, si applichi anche ai procedimenti relativi agli Avvisi pubblici/bandi/provvedimenti, approvati in vigore del SI.Ge.CO, di cui alla DGR n.395 del 18.07.2017, limitatamente per le procedure ancora da avviare alla data di adozione della presente determinazione;
4. **di trasmettere** il seguente atto comprensivo dell’Allegato A, quale sua parte integrale e sostanziale, alle seguenti strutture:
 - Autorità di Certificazione – DPB005,
 - Autorità di Audit – ADA;
 - Autorità Ambientale – DPC002;

- Responsabili di Asse – DPA, DPG, DPF, DPB, DPC, DPE, DPH;
- Responsabili di Azione – DPA010, DPG006, DPG007, DPG009, DPG010, DPG013, DPG014, DPG015, DPB012, DPA011, DPF013, DPC022, DPC025, DPE013, DPE014, DPH004, DPH001;
- Controllori di I° livello – DPG012, DPG016, DPB009;
- Servizio “Verifica Attuazione Programma di Governo e URP” – DRG003,
- Servizio “Assistenza atti del Presidente e della Giunta Regionale” – DPA003,
- Servizio “Sistema Informativo Regionale e Rivoluzione Pubblica Amministrazione” – DPB012,
- Servizio “Stampa” – DPA010;
- Organismo Intermedio Comune di L’Aquila;
- Organismo Intermedio Comune di Chieti;
- Organismo Intermedio Comune di Pescara;
- Organismo Intermedio Comune di Teramo;
- Abruzzo Sviluppo S.p.A;
- Fira S.p.A.

Il Direttore del Dipartimento
Dott. Vincenzo Rivera
(Firmato Digitalmente)

L’Estensore
Dott.ssa Francesca Laschiazza
(Firmato Elettronicamente)

Il Responsabile dell’Ufficio
Ing. Maria Antonietta Marini
(Firmato Elettronicamente)

Il Dirigente del Servizio
Dott.ssa Elena Sico
(Firmato Elettronicamente)