



Programma Operativo Regionale
Fondo Europeo
di Sviluppo Regionale

Stato di attuazione del programma al 31 dicembre 2011 e certificazio- ne della spesa



Regione Umbria

Giunta Regionale

Direzione regionale programmazione,
innovazione e competitività dell'Umbria
Servizio programmazione comunitaria

Il presente documento è stato elaborato al fine di informare i colleghi della Regione Umbria sui risultati raggiunti nell'anno 2011 e per illustrare lo stato di attuazione del POR FESR 2007-2013 in termini di spese rimborsabili sostenute e certificate.

In Italia, nell'ambito dell'Obiettivo competitività e occupazione per la fase di programmazione 2007-2013, vengono attuati 16 Programmi operativi Regionali (POR) finanziati dal Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) e cofinanziati dallo stato attraverso il Fondo di Rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie di cui alla legge 16 aprile 1987, n. 183.

L'ammontare complessivo destinato all'Obiettivo Competitività FESR supera gli 8 Mld di euro. Il livello di attuazione finanziaria, così come si evince dai dati di monitoraggio al 31 ottobre 2011 (ultimo dato disponibile) del Ministero dell'Economia e delle Finanze è pari, rispettivamente, al 45,28% per gli impegni e al 24,87% per i pagamenti.

Il livello di spesa della Regione Umbria al 31 ottobre 2011, ultimo monitoraggio registrato sul Sistema Nazionale di Monitoraggio, risulta pari al 35,75% per gli impegni e al 18,64% per i pagamenti rispetto agli stanziamenti complessivi delle risorse finanziarie della programmazione 2007-2013. Gli impegni e i pagamenti ammontano rispettivamente a 124.439.626,56 euro e 64.888.390,10 euro. E' da intendersi che gli impegni contabili sono circa 1/3 delle risorse totali, mentre al momento le risorse allocate superano i 260 Meuro. Si auspica che tale gap venga quanto prima eliminato con l'esecuzione, nonché conclusione dei vari progetti.

Sulla base dei gravi ritardi nell'attuazione dell'Obiettivo Competitività e a fronte del rilevante ammontare di risorse da certificare entro il 31 dicembre 2011 (circa 3 Mld di euro), il Comitato Interministeriale per la programmazione economica (CIPE) ha emanato la delibera dell'11 gennaio 2011, n. 1, che ha disposto l'individuazione di obiettivi, criteri e modalità di riprogrammazione e di accelerazione dell'attuazione delle risorse dei fondi strutturali.

A tal fine il Comitato Nazionale per il coordinamento e la sorveglianza della Politica regionale unitaria, nella seduta del 30 marzo 2011, ha approvato il documento: *"Iniziativa di accelerazione e riprogrammazione dei Programmi Comunitari 2007-2013"*, che, dando seguito alla delibera CIPE n.1/2011, ha previsto l'attivazione di una serie di iniziative per dare l'avvio ad un processo di riprogrammazione e di accelerazione della spesa.

In particolare, la delibera CIPE dispone che *"...dovranno essere individuati appropriati obiettivi in termini di impegni giuridicamente vincolanti di ogni Programma Operativo al 31 maggio 2011 e al 31 dicembre 2011, attestato da quanto registrato nel sistema di monitoraggio dei fondi strutturali"*, prevedendo anche la possibilità di individuare *"altre misure di accelerazione... secondo le disposizioni del QSN"*. Sulla base di quest'ultima disposizione, i due obiettivi sugli impegni, previsti in delibera, sono integrati da un terzo relativo al livello di spesa da certificare entro il 31 ottobre 2011.

I target, associati ai tre obiettivi sono i seguenti:

- Il livello di impegni da raggiungere al 31 maggio 2011 è fissato al 100% del target n+2 del 31 dicembre 2011;
- Il livello di spesa da certificare al 31 ottobre 2011 è fissato pari al 70% del target n+2 del 31 dicembre 2011;
- Il livello di impegni da raggiungere al 31 dicembre 2011 è fissato al 80% del target n+2 del 31 dicembre 2012.

Per la Regione Umbria ciò si traduce in:

- Il livello degli impegni al 31 maggio 2011 pari a 85.979.714 euro;
- Il livello di spesa da certificare al 31 ottobre 2011 pari a 60.185.800 euro;
- Il livello degli impegni al 31 dicembre 2011 pari a 114.780.719 euro.

Per la verifica dei dati di impegno al 31/05/2011 e al 31/12/2011 si prendono a riferimento i dati validati sul Sistema Nazionale di Monitoraggio del MEF - Ragioneria Generale dello Stato - IGRUE.

Occorre ricordare che la Regione Umbria, con molto impegno e solerzia, ha centrato nell'anno 2011 tutti gli obiettivi della delibera CIPE, che si esplicitano in:

- Il livello degli impegni al 31 maggio 2011 è pari a 107.350.824,53 euro;
- Il livello di spesa certificato al 31 ottobre 2011 è pari a 64.667.709,79 euro;
- Il livello degli impegni al 31 novembre 2011 è pari a 124.439.626,56 euro, dato superiore al target da raggiungere a dicembre 2011.

Il POR FESR 2007-2013 è stato approvato dalla Commissione con Decisione del 4 ottobre 2007 e successivamente modificato con Decisione del 29 ottobre 2009. Attualmente è in corso di modifica e il 1 dicembre 2011 tale proposta è stata trasmessa ai Servizi della Commissione europea tramite Sistema SFC 2007 per la successiva Decisione.

Il Programma, finalizzato al rafforzamento della competitività del sistema Umbria, prevede un ammontare di risorse pari a circa 348 Meuro.

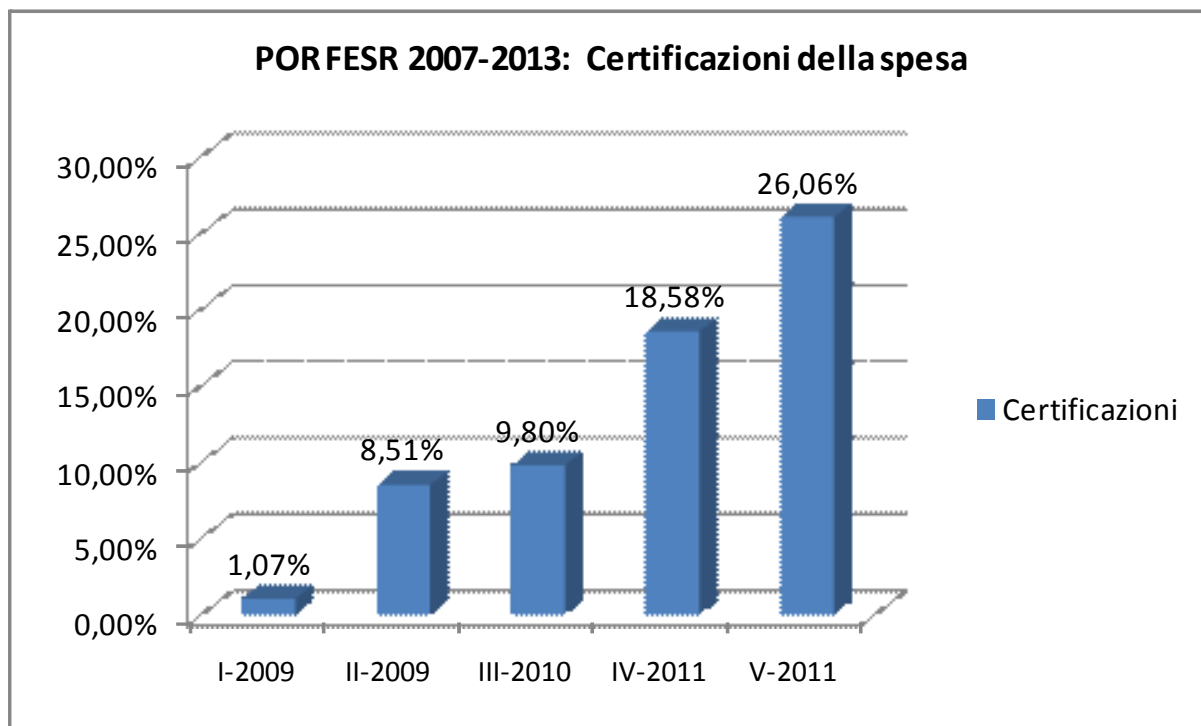
A tutt'oggi, le spese rimborsabili sostenute e certificate risultano pari a **90.730.809,40 euro** a fronte di un importo di target (N+2) per il 2011 pari a 85.979.714,00 euro riferiti all'annualità 2007-2008 e 2009, al netto degli anticipi di 11,25 Meuro¹: ciò ha consentito di evitare il disimpegno automatico delle risorse. Vale la pena sottolineare che tale risultato è stato raggiunto senza ricorrere ad altre misure come l'incremento del fondo di ingegneria finanziaria o la possibilità di modifica del tasso di cofinanziamento degli Assi prioritari del Programma (COCOF 09-0036-01 "*Calculating interim payments and payments of the final balance – Art. 77 of Regulation (EC) n. 1083/2006 – and related audit issues*", par. 2.4 – *Modification of the co-financing rate of a priority axis*), che pure la Regione aveva a disposizione.

Al fine di adempiere all'art. 82, comma 2, del Regolamento n. 1083/2006, l'Autorità di Certificazione ha presentato la prima domanda di pagamento alla Commissione e al Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 21 ottobre 2009 per un importo di euro 3.725.000,87. La seconda certificazione è stata presentata in data 24/12/2009 per un importo di spesa pubblica cumulato pari a euro 29.612.126,95. La terza certificazione è stata presentata in data 23/12/2010 per un importo di spesa pubblica cumulato pari a euro 34.108.832,42. La quar-

¹ L'esecuzione del bilancio comunitario vede erogati da parte della Commissione 3 anticipi per un totale di 11,25 milioni di euro pari al 7,5%, l'ultimo anticipo è stato erogato il 22 aprile 2009.

ta certificazione è stata presentata in data 28/10/2011 per un importo cumulato di spesa pubblica pari a euro 64.667.709,79. Da ultimo la quinta certificazione è stata presentata in data 28/12/2011 per un importo di spesa pubblica cumulato pari a euro 90.730.809,40.

Di seguito si riporta lo storico delle singole certificazioni della spesa attraverso una rappresentazione grafica:



Fonte: Servizio Programmazione comunitaria

Dall'analisi dei dati sopra riportati si evince che l'anno 2011 corrisponde a quello di maggior certificazione della spesa potendo così affermare che, nonostante la grave crisi economico-finanziaria che ha colpito tutta l'Europa a partire dal 2008, il Programma continua a dare risposte positive. Al 31 dicembre 2011 è stato certificato un ammontare di risorse pari al 26,06% della dotazione finanziaria del POR FESR. Si precisa che nel solo anno 2011 sono state certificate spese per un importo di **56.621.976,98 euro**, pari a quasi il doppio di quanto certificato nei due anni precedenti. Lo sforzo compiuto è stato particolarmente gravoso tenendo conto che nel 2011 si è dovuto, dapprima caricare nel Sistema informativo SMC-QSN le tre certificazioni dei due anni precedenti (operazione conclusa a metà settembre) e, successivamente, si è proceduto a certificare direttamente con il sistema stesso.

Al fine di offrire un quadro dettagliato dell'attuazione del POR, di seguito viene rappresentato lo stato di attuazione delle spese sostenute e certificate relativamente ad ogni singola attività del Programma in relazione ai rispettivi target 2011 e all'ammontare complessivo delle risorse:

POR FESR UMBRIA 2007-2013: target (N+2) 2011 e certificazione di spesa

Attività		Risorse totali	Target (N+2)	Certificazione
Descrizione		Annualità 2007-2013	2011 al netto dell'anticipo	della spesa al 31/12/2011
1.1.1	a1) Ricerca e sviluppo sperimentale	46.629.374,00	12.307.603,64	15.181.501,09
1.1.2	a2) Investimenti innovativi	48.087.201,00	12.554.768,95	16.321.970,29
1.1.3	a3) Creazione nuove imprese	4.500.000,00	- 337.500,00	-
1.1.4	a4) Eco-innovazione	10.443.484,00	2.579.391,70	2.407.958,69
1.2.1	b1) Diffusione TIC nelle PMI	8.062.323,00	2.338.947,78	3.140.041,82
1.2.2	b2) Infrastrutture per SI	13.924.642,00	3.439.188,52	7.993.033,80
1.3.1	c1) Stimolo e accompagnamento all'innovazione	14.561.736,00	3.229.080,81	2.506.478,50
1.3.2	c2) Servizi finanziari	13.924.642,00	3.439.188,52	13.924.642,00
Asse I Innovazione ed economia della conoscenza		160.133.402,00	39.550.669,92	61.475.626,19
2.1.1	a1) Prevenzione rischi naturali	7.828.321,00	2.520.642,93	2.289.933,86
2.1.2	a2) Prevenzione rischi tecnologici	6.096.322,00	918.542,85	2.667.711,25
2.1.3	a3) Siti degradati	6.962.322,00	1.719.592,85	2.678.889,82
2.2.1	b1) Siti Natura 2000	10.443.486,00	2.579.392,55	2.982.796,79
2.2.2	b2) valorizzazione risorse ambientali e culturali	20.886.962,00	5.158.783,53	3.839.084,91
Asse II Ambiente e prevenzione dei rischi		52.217.413,00	12.896.954,71	14.458.416,63
3.1.1	a1) Animazione per introdurre fonti rinnovabili	1.740.581,00	429.898,43	9.900,00
3.1.2	a2) Ricerca e sviluppo fonti rinnovabili	8.702.903,00	2.149.493,28	-
3.1.3	a3) Produzione energia da fonti rinnovabili	17.405.802,00	4.298.985,52	43.880,00
3.2.1	b1) Animazione per favorire risparmio energetico	1.740.581,00	429.898,43	96.989,11
3.2.2	b2) Ricerca e sistemi per efficienza energetica	5.221.740,00	1.289.695,17	-
3.2.3	b3) Investimenti per efficienza energetica	17.405.806,00	4.298.986,22	2.100.712,52
Asse III Efficienza energetica e sviluppo di fonti rinnovabili		52.217.413,00	12.896.957,05	2.251.481,63
4.1.1	a1) Infrastrutture di trasporto	13.586.966,00	2.327.419,56	-
4.2.1	b1) Riqualificazione aree urbane	52.217.413,00	16.275.820,71	8.634.471,31
4.3.1	c1) Trasporti puliti e sostenibili	7.300.000,00	- 547.500,00	-
Asse IV Accessibilità e aree urbane		73.104.379,00	18.055.740,27	8.634.471,31
5.1.1	Assistenza tecnica	10.443.485,00	2.579.392,30	3.910.813,64
Asse V Assistenza tecnica		10.443.485,00	2.579.392,30	3.910.813,64
Totale		348.116.092,00	85.979.714,25	90.730.809,40

L'Asse I **"Innovazione ed economia della conoscenza"**, volto a promuovere il sostegno per la ricerca e lo sviluppo (R&S) migliorando le reti, i raggruppamenti e creando centri di competenza, con un livello di spesa certificata pari a circa il **38% della dotazione finanziaria**, è quello che presenta lo stato di attuazione finanziario più elevato andando oltre il target assegnato ed è grazie a questa performance che è stato scongiurato il disimpegno automatico alla fine dell'anno. Occorre rammentare che il Programma, articolato nei cinque Assi prioritari sopra riportati, si concentra di fatto sulla ricerca, l'innovazione e lo sviluppo sostenibile, cui è attribuito il 46% delle risorse complessive. Risultano attualmente allocate, rispetto ai bandi già emessi, un ammontare di risorse pari a circa il 76% di quelle attribuite all'Asse.

In particolare nel “Pacchetto Competitività 2009” sono stati pubblicati bandi che prevedono significative innovazioni rispetto ai bandi precedenti, tra cui uno strumento destinato alla promozione ed al finanziamento di poli di innovazione. I bandi riguardano il sostegno all'introduzione di TIC nelle piccole e medie imprese, il finanziamento di progetti di ricerca e sviluppo sperimentale, il finanziamento di pacchetti di agevolazioni attraverso progetti integrati aziendali (PIA) ed il sostegno alla creazione di reti stabili tra imprese (Re. Sta.) nei settori della ricerca, della moda e del commercio.

L'**Asse II “Ambiente e prevenzione dei rischi”**, i cui interventi sono tesi ad assicurare una gestione responsabile delle risorse ambientali e culturali presenti in Umbria migliorando così la qualità e l'attrattività dei territori, ha certificato circa il **28% della sua dotazione**, raggiungendo il suo target.

In riferimento alla linea di attività “Tutela, valorizzazione e promozione del patrimonio ambientale e culturale” si evidenzia l'avvio dei progetti del bando TAC2 in seguito allo sblocco delle risorse FAS.

L'**Asse III “Efficienza energetica e sviluppo di fonti rinnovabili”**, volto a ridurre il consumo energetico e incrementare la produzione di energia proveniente da fonti rinnovabili, essendo partito in ritardo a causa della necessità di una analisi approfondita a livello regionale sulle strategie attuative da mettere in campo, presenta un livello di spese certificate piuttosto modesto pari a circa il **5% della sua dotazione**, di molto inferiore al target assegnato.

Sono tuttavia stati pubblicati di recente diversi bandi pubblici per 20,5 Meuro riguardanti:

- l'efficienza energetica nella pubblica illuminazione (beneficiari: Enti pubblici): 6,5 Meuro;
- l'utilizzo dell'energia solare in edifici di proprietà comunale (beneficiari: Enti pubblici): 4 Meuro;
- il sostegno alle imprese per eco-innovazione e produzione di energia da fonti rinnovabili (beneficiari: imprese): 6 Meuro;
- l'efficienza energetica e l'uso razionale dell'energia (beneficiari: imprese): 4 Meuro.

L'**Asse IV “Accessibilità e aree urbane”**, caratterizzato da un approccio fortemente territoriale e attuato tramite i programmi territoriali o urbani integrati orientati principalmente sull'accessibilità e la mobilità sostenibile, nonché sul riassetto e sullo sviluppo delle aree urbane, mostra un ammontare di risorse certificate pari a circa il **12% della sua dotazione**, inferiore al suo target. Malgrado tali dati denotino un certo ritardo nella produzione delle spese, la progettazione integrata su cui si fonda l'Asse in realtà presenta un buon livello di avvio. Infatti i Programmi integrati di sviluppo urbano (PUC2) sono stati individuati e i progetti in essi contenuti risultano tutti avviati.

Allo stato attuale le risorse dell'Asse IV risultano interamente assegnate: ciò è stato reso possibile grazie all'approvazione nel mese di luglio dei Progetti Integrati territoriali dei Comuni di Perugia e Terni.

L'**Asse V “Assistenza tecnica”**, rivolto allo sviluppo di quel complesso di azioni di supporto all'attività dell'Autorità di Gestione del Programma, che si sviluppano lungo l'intero ciclo di vita dello stesso, ha certificato il **37% della dotazione finanziaria**, superando il suo target.

Al fine di offrire una panoramica completa di quelli che saranno gli obiettivi di spesa di ogni singola Attività per l'anno in corso si riporta anche il **target (N+2) 2012** e si sottolinea che onde evitare il disimpegno automatico dei fondi al 31 dicembre 2012 dovrà essere rendicontata un livello di spesa complessiva pari a **143,48** milioni di euro. Avendo attestato al 31 dicembre 2011 un importo pari a 90,73 milioni di euro, il POR FESR dovrà certificare almeno 52,75 milioni di euro nel 2012, impegno di poco inferiore a quanto certificato nel 2011.

POR FESR UMBRIA 2007-2013: target (N+2) 2012

Attività		Risorse totali	Target (N+2) 2012	Certificazione	Target (N+2) 2012
Descrizione		Annualità 2007-2013	al netto dell'anticipo	della spesa al 31/12/2011	al netto della certificazione
1.1.1	a1) Ricerca e sviluppo sperimentale	46.629.374,00	19.980.413,47	15.181.501,09	4.798.912,38
1.1.2	a2) Investimenti innovativi	48.087.201,00	21.271.569,45	16.321.970,29	4.949.599,16
1.1.3	a3) Creazione nuove imprese	4.500.000,00	-	337.500,00	-
1.1.4	a4) Eco-innovazione	10.443.484,00	4.304.277,70	2.407.958,69	1.896.319,01
1.2.1	b1) Diffusione TIC nelle PMI	8.062.323,00	3.588.408,28	3.140.041,82	448.366,46
1.2.2	b2) Infrastrutture per SI	13.924.642,00	5.739.035,36	7.993.033,80	-
1.3.1	c1) Stimolo e accompagnamento all'innovazione	14.561.736,00	5.713.675,81	2.506.478,50	3.207.197,31
1.3.2	c2) Servizi finanziari	13.924.642,00	5.739.035,36	13.924.642,00	-
Asse I	Innovazione ed economia della conoscenza	160.133.402,00	65.998.915,42	61.475.626,19	4.523.289,23
2.1.1	a1) Prevenzione rischi naturali	7.828.321,00	3.670.566,93	2.289.933,86	1.380.633,07
2.1.2	a2) Prevenzione rischi tecnologici	6.096.322,00	2.068.466,85	2.667.711,25	-
2.1.3	a3) Siti degradati	6.962.322,00	2.869.516,85	2.678.889,82	190.627,03
2.2.1	b1) Siti Natura 2000	10.443.486,00	4.304.278,55	2.982.796,79	1.321.481,76
2.2.2	b2) valorizzazione risorse ambientali e culturali	20.886.962,00	8.608.553,36	3.839.084,91	4.769.468,45
Asse II	Ambiente e prevenzione dei rischi	52.217.413,00	21.521.382,55	14.458.416,63	7.062.965,92
3.1.1	a1) Animazione per introdurre fonti rinnovabili	1.740.581,00	717.379,93	9.900,00	707.479,93
3.1.2	a2) Ricerca e sviluppo fonti rinnovabili	8.702.903,00	3.586.897,78	-	3.586.897,78
3.1.3	a3) Produzione energia da fonti rinnovabili	17.405.802,00	7.173.793,36	43.880,00	7.129.913,36
3.2.1	b1) Animazione per favorire risparmio energetico	1.740.581,00	717.379,93	96.989,11	620.390,82
3.2.2	b2) Ricerca e sistemi per efficienza energetica	5.221.740,00	2.152.137,50	-	2.152.137,50
3.2.3	b3) Investimenti per efficienza energetica	17.405.806,00	7.173.795,06	2.100.712,52	5.073.082,54
Asse III	Efficienza energetica e sviluppo di fonti rinnovabili	52.217.413,00	21.521.383,55	2.251.481,63	19.269.901,92
4.1.1	a1) Infrastrutture di trasporto	13.586.966,00	4.812.014,56	-	4.812.014,56
4.2.1	b1) Riqualificazione aree urbane	52.217.413,00	25.865.425,05	8.634.471,31	17.230.953,74
4.3.1	c1) Trasporti puliti e sostenibili	7.300.000,00	-	547.500,00	-
Asse IV	Accessibilità e aree urbane	73.104.379,00	30.129.939,61	8.634.471,31	21.495.468,30
5.1.1	Assistenza tecnica	10.443.485,00	4.304.278,13	3.910.813,64	393.464,49
Asse V	Assistenza tecnica	10.443.485,00	4.304.278,13	3.910.813,64	393.464,49
Totale		348.116.092,00	143.475.899,25	90.730.809,40	52.745.089,85

Dall'analisi della tabella sopra riportata si evince, per ogni Attività del Programma, l'ammontare delle risorse dell'intero periodo 2007-2013, il target 2012 al netto degli anticipi, l'importo certificato al 31 dicembre 2011 e il target 2012 al netto di quanto è già stato certificato. L'ultima colonna rappresenta l'importo da certificare entro dicembre 2012 da parte di ogni singola Attività onde evitare il rischio di disimpegno automatico.

Relativamente all'**Asse I** possiamo dire che il target 2012 di Asse è stato già quasi raggiunto: mancano all'obiettivo solo 4,5 Meuro. Tuttavia si ritiene che anche nel 2012 le attività di cui si compone tale Asse dovranno fare da traino a quelle più in difficoltà degli altri Assi.

L'**Asse II** deve certificare circa 7 Meuro, che è di poco superiore all'importo che doveva rendicontare nell'anno 2011.

L'**Asse III** invece dovrà certificare circa 19 Meuro e quasi sicuramente allo stato attuale non ci sono le condizioni per il raggiungimento del target, a causa delle motivazioni espresse precedentemente, pertanto dovrà essere supportato da attività di altri Assi.

Si auspica viceversa che l'**Asse IV**, il cui target è pari a circa 21 Meuro, possa centrare il suo obiettivo, visto che i suoi interventi risultano tutti avviati e in fase di rendicontazione.

Per quanto riguarda l'**Asse V** sicuramente continuerà la sua performance positiva, avendo a fine 2011 quasi raggiunto il target per il 2012 ma, vista la sua bassa dotazione finanziaria, non potrà fare da traino ad altri Assi.