



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, AFFARI INTERNAZIONALI ED EUROPEI

Servizio

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

N. 12889 DEL 13/12/2019

OGGETTO: "Sistema di Gestione e di Controllo" del PO FSE Umbria 2014-2020 - Approvazione modifiche/integrazioni – versione 5 al 30.11.2019.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, 165 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Visto il Regolamento interno della Giunta regionale – Titolo V;

Visti:

- il Regolamento (UE) n. 1303/2013 (RDC) 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 del Consiglio;
- 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 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;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014 della Commissione del 22 settembre 2014 recante modalità di esecuzione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e autorità di gestione, autorità di certificazione, autorità di audit e organismi intermedi;
- il Regolamento di esecuzione n. 215/2014 della Commissione del 7 marzo 2014 che stabilisce norme di attuazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, 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 per quanto riguarda le metodologie per il sostegno in materia di cambiamenti climatici, la determinazione dei target intermedi e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 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;
- l'Accordo di partenariato Italia 2014-2020, adottato il 29 ottobre 2014 con decisione C(2014) 8021 dalla Commissione Europea, modificato con Decisione di esecuzione della Commissione C(2018) 598 final del 8.2.2018;

Visto il PO Umbria FSE 2014-2020 approvato dalla Commissione Europea con Decisione di esecuzione C(2014) n. 9916 final del 12.12.2014 di cui si è preso atto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 118 del 02.02.2015;

Vista la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2017) n. 5669 del 09.08.2017, di cui la Giunta Regionale ha preso atto con D.G.R. n. 986 del 06.09.2017 con la quale è stata approvata la prima riprogrammazione sostanziale del POR FSE 2014-2020 inerente l'introduzione, nell'ambito del paragrafo 4.3 "Approccio integrato allo sviluppo territoriale" della previsione dell'utilizzo dello strumento ITI – Investimento Territoriale Integrato (art. 36 Reg. UE n. 1303/2013) per la realizzazione del "Progetto Integrato d'Area per il Trasimeno";

Vista la Decisione di esecuzione C(2018) 7929 del 21.11.2018 con la quale la Commissione Europea ha approvato la seconda proposta di riprogrammazione del POR FSE Regione Umbria, inviata in ultima versione il 26 settembre 2018, per una nuova dotazione finanziaria degli assi e per la revisione degli indicatori fisici e finanziari relativi al quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione, di cui la Giunta Regionale ha preso atto con D.G.R. n. 1425 del 10.12.2018;

Vista la D.G.R. n. 430 del 27.03.2015 modificata e integrata, da ultimo, con D.G.R. n. 538 del 06.05.2019 con la quale è stato adottato il Documento di Indirizzo Attuativo (DIA) che, tra l'altro, ripartisce le responsabilità di attuazione dei contenuti dei vari Assi e delle priorità di investimento tra i Servizi regionali (RdA) e l'O.I. in riferimento al POR FSE 2014-2020;

Vista la D.D. n. 12310 del 28.11.2019, di approvazione del Manuale Generale delle Operazioni (GE.O.) rev. n. 4 al 27 novembre 2019, pubblicata sul BURU dell'11.12.2019;

Vista la D.Dir. n. 1563 del 21.02.2017 con la quale l'Autorità di Gestione del PO FSE Umbria 2014/2020 ha approvato il documento "Sistema di Gestione e di Controllo" per la programmazione 2014/2020 (versione 1 al 16.02.2017);

Visto il parere senza riserva rilasciato dall'organismo di audit indipendente in merito alla conformità dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di certificazione ai criteri stabiliti dall'allegato XIII del Reg. (UE) 1303/2013, per il Programma Operativo Regionale Umbria FSE 2014/2020, trasmesso con nota PEC n. 0042775-2017 del 23.02.2017;

Vista la D.G.R. n. 162 del 27.02.2017 di designazione delle Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del POR FSE Umbria 2014/2020 FSE;

Vista la D.Dir. n. 8062 del 04.08.2017 con la quale l'Autorità di Gestione del PO FSE Umbria 2014/2020 ha approvato il documento "Sistema di Gestione e di Controllo del PO FSE 2014/2020 – Approvazione modifiche/integrazioni (versione 2 al 31.07.2017);

Vista la D. Dir. n. 10484 del 15.10.2018 "Sistema di Gestione e di Controllo del PO FSE Umbria 2014-2020 - Approvazione modifiche/integrazioni – versione 3 al 29.06.2018";

Vista la D. Dir. n. 6164 del 24.06.2019 "Sistema di Gestione e di Controllo del PO FSE Umbria 2014-2020 - Approvazione modifiche/integrazioni – versione 4 al 24.06.2019";

Considerato che:

- con nota pec n. 99674 del 21.05.2019 l'Autorità di Audit ha trasmesso il rapporto finale sulla qualità degli indicatori, ex art. 127 del Reg. (UE) n. 1303/2013 dal quale emergono alcune raccomandazioni;
- con nota pec n. 159620 del 26.08.2019 l'Autorità di Audit ha trasmesso il rapporto finale dell'Audit di sistema effettuato ex art.127 del Reg. (UE) n. 1303/2013 presso il Servizio Programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo FSE ed innovazione di sistema dal quale emergono alcune raccomandazioni;
- con nota pec n. 162098 del 30.08.2019 l'Autorità di Audit ha trasmesso il rapporto finale dell'Audit di sistema tematico sulla valutazione dei rischi di frode e l'adozione di misure antifrode efficaci e proporzionate, ex art. 127 del Reg. (UE) n. 1303/2013 dal quale emergono alcune raccomandazioni;
- i progetti finanziati per il finanziamento dei percorsi realizzati dagli Istituti Tecnici Superiori ai fini del rilascio del diploma di Tecnico Superiore come disciplinati dal DPCM 25 gennaio 2008, saranno rendicontati a unità di costo standard secondo le modalità definite dal Reg. 697/2019 e che pertanto si rende necessario definire adeguate procedure di controllo e relative check-list;
- occorre procedere alla revisione del documento "Sistema di Gestione e di Controllo" del PO Umbria FSE 2014/2020 di cui alla D.Dir. n. 6164/2019, al fine di prendere atto delle modifiche organizzative intervenute ed effettuare opportune modifiche/integrazioni del documento che tengano altresì conto delle raccomandazioni poste dall'AdA e di quanto sopra esposto, come dettagliate sinteticamente nella tabella di cui al paragrafo 1.2 del documento stesso e relative a:
 - ✓ Aggiornamento avvicendamento Direttori per la funzione di AdG;
 - ✓ Aggiornamento organigrammi e funzionigrammi dell'AdG/RdA sulla base delle modifiche organizzative intervenute;
 - ✓ Aggiornamento Arachne - recepimento Linee guida nazionali;
 - ✓ Aggiornamento IMS – recepimento Linee guida nazionali;
 - ✓ Aggiornamento Procedura di sorveglianza sulla funzione di monitoraggio dati;
 - ✓ Aggiornamento ITS – definizione modalità realizzazione controlli in attuazione del Regolamento delegato (UE) n. 697/2019 sulle UCS-ITS;

Ritenuto necessario:

- approvare integralmente il documento "Sistema di Gestione e di Controllo del PO FSE 2014-2020 (SI.GE.CO)" versione 5 al 30.11.2019 di cui all'Allegato A, parte integrante

e sostanziale del presente provvedimento, contenente le modifiche/integrazioni sopra richiamate;

- stabilire che le procedure, i ruoli e le responsabilità nonché ogni altro elemento in esso stabilito e/o descritto nel Sistema di Gestione e Controllo del PO FSE Umbria 2014-2020 debbano applicarsi, in quanto vincolanti, a tutti gli interventi e alle azioni da realizzarsi in attuazione del citato Programma Operativo nonché ai soggetti coinvolti nell'attuazione dello stesso;
- trasmettere il suddetto documento all'Autorità di Audit, all'Autorità di Certificazione e a tutti i servizi RdA e all'O.I. ARPAL Umbria;

Visto il decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 28 febbraio 2000, n. 13;

Vista L.R. 28/12/2016, n. 17 "Bilancio di previsione della Regione Umbria 2017-2019";

Vista DGR 1573 del 28/12/2016: "Approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.";

Vista DGR 1574 del 28/12/2016: "Approvazione Bilancio finanziario gestionale di previsione 2017-2019 ai sensi dell'art. 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.";

Vista la d.g.r. 21 dicembre 2015 n. 1541 avente ad oggetto "D.lgs. 118/2011- Adeguamento del sistema di rilevazioni della contabilità economico- patrimoniale ed analitica";

Vista la d.g.r. 7 dicembre 2005, n. 2109 che ha attivato la contabilità analitica ex art. 94 e 97 della l.r. n. 13/2000;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

Il Direttore D E T E R M I N A

1. di approvare integralmente il documento "Sistema di Gestione e di Controllo del PO FSE Umbria 2014-2020 (SI.GE.CO.)" versione 5 al 30.11.2019, di cui all'Allegato A (comprensivo di tutti gli allegati), parte integrante e sostanziale del presente;
2. di stabilire che le procedure, i ruoli e le responsabilità nonché ogni altro elemento in esso stabilito e/o descritto nel Sistema di Gestione e Controllo del PO FSE Umbria 2014-2020 debbano applicarsi, in quanto vincolanti, a tutti gli interventi e alle azioni da realizzarsi in attuazione del citato Programma Operativo nonché ai soggetti coinvolti nell'attuazione dello stesso;
3. di trasmettere il suddetto documento all'Autorità di Audit, all'Autorità di Certificazione e a tutti i servizi RdA e all'O.I. ARPAL Umbria;
4. di dichiarare che l'atto è immediatamente efficace.

Perugia lì 13/12/2019

L'Istruttore
- Chiara Fanucci

Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 13/12/2019

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa

Il Responsabile

Dr.ssa Sabrina Paolini

Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 13/12/2019

Il Direttore Vicario

Lucio Caporizzi

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2