

REGIONE LIGURIA

PROGRAMMA OPERATIVO REGIONALE P.O.R. FESR 2007 - 2013

LA GESTIONE REGIONALE DEI FONDI COMUNITARI

DIPARTIMENTO SVILUPPO ECONOMICO
Settore Competitività e Innovazione del Sistema Produttivo
Dr.ssa Gabriella Drago

Genova, 1/12/2010

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

POR Competitività Regionale e Occupazione

Descrizione	Importi (in Milioni di €)
Costo totale (pubblico) previsto:	530, 1
Contributi a carico del POR così suddiviso:	496, 1
FESR	168,1
Stato	279,0
Regione	49,0
Quota prevista auto-finanziamento privati	circa 310,0
Investimento complessivo stimato	circa 840,1

ARTICOLAZIONE DEL PROGRAMMA

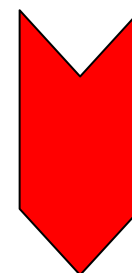
Asse	Descrizione	Costo totale pubblico (in Milioni di €)	Contributo (in Milioni di €)	Risorse assegnate (in Milioni di €)
Asse 1	Innovazione e competitività (imprese)	301,0	301,0	175
Asse 2	Energia (soggetti pubblici e imprese)	28,6	26,0	25
Asse 3	Sviluppo Urbano (progetti integrati pubblici)	122,4	102,0	102
Asse 4	Valorizzazione risorse culturali e naturali (soggetti pubblici)	58,0	47,0	42
	Totale	510	476	344

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

Autorità di Gestione



***Settore Competitività e Innovazione
del Sistema Produttivo***



***Responsabile della gestione e attuazione del Programma
Operativo conformemente al principio di buona e sana
gestione amministrativa e finanziaria***

PRINCIPALI FUNZIONI (ADG)

art. 60 Reg. 1083/2006

- *garantire che le operazioni destinate a beneficiare di un finanziamento siano selezionate in conformità ai criteri applicabili al Programma operativo e rispettino la vigente normativa comunitaria e nazionale per l'intero periodo di attuazione;*
- *accertarsi, se del caso, anche mediante verifiche in loco su base campionaria, dell'effettiva fornitura dei prodotti e dei servizi cofinanziati, dell'esecuzione delle spese dichiarate dai beneficiari e della conformità delle stesse alle norme comunitarie e nazionali;*
- *garantire l'esistenza di un sistema informatizzato di registrazione e conservazione dei dati contabili relativi a ciascuna operazione attuata nell'ambito del Programma Operativo, e assicurare la raccolta dei dati relativi all'attuazione necessari per la gestione finanziaria, la sorveglianza, le verifiche, gli audit e la valutazione;*

PRINCIPALI FUNZIONI (ADG)

art. 60 Reg. 1083/2006

- *garantire che l'Autorità di Certificazione riceva tutte le informazioni necessarie in merito alle procedure e verifiche eseguite in relazione alle spese ai fini della certificazione;*
- *garantire il rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità previsti all'articolo 69 del Regolamento (CE) del Consiglio n. 1083/2006;*
- *elaborare e presentare alla Commissione, previa approvazione del Comitato di Sorveglianza, i rapporti annuali e finali di esecuzione.*

NOVITA' PROGRAMMAZIONE 2007-2013

- *la definizione di una nuova struttura organizzativa dei sistemi di gestione e controllo, con l'istituzione – accanto all'Autorità di Gestione (AdG) – dell'Autorità di Certificazione (AdC) e dell'Autorità di Audit (AdA);*
- *l'introduzione di una valutazione di conformità preventiva sull'adeguatezza dei sistemi di gestione e controllo, da effettuarsi precedentemente alla prima domanda di pagamento o comunque entro dodici mesi dall'approvazione del Programma Operativo;*
- *l'introduzione di disposizioni inerenti il campionamento delle operazioni da sottoporre a controllo di secondo livello da parte dell'Autorità di Audit;*
- *l'introduzione nel Reg. (CE) n. 1828/2006 – in attuazione dei Reg. (CE) n. 1083/2006 e (CE) n. 1080/2006 – di una disciplina organica relativa alla gestione dei recuperi degli importi indebitamente versati nonché alla comunicazione e al monitoraggio delle irregolarità riscontrate e degli interventi correttivi intrapresi.*

SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO

PRINCIPI GENERALI:

- *chiara definizione e assegnazione delle funzioni degli organismi coinvolti;*
- *adeguata separazione delle funzioni per ciascun organismo;*
- *procedure atte a garantire la correttezza e la regolarità delle spese dichiarate nell'ambito del Programma Operativo;*
- *sistemi di contabilità, sorveglianza e informativa finanziaria informatizzati;*
- *sistema di informazione e sorveglianza nei casi in cui l'organismo responsabile affidi l'esecuzione dei compiti ad un altro organismo;*
- *disposizioni per la verifica del funzionamento dei sistemi;*
- *sistemi e procedure per garantire una pista di controllo adeguata;*
- *procedure di informazione e sorveglianza per le irregolarità ed il recupero degli importi indebitamente versati.*

P.O.R. FESR LIGURIA 2007-2013

ADOZIONE SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO BASATO SU:

- 1. Attivazione di modalità e procedure di gestione e controllo definite in maniera conforme alla normativa comunitaria e nazionale di riferimento;***
- 2. Individuazione di un'adeguata organizzazione preposta alle suddette attività di gestione e controllo, con la definizione dei rispettivi ruoli, funzioni ed interrelazioni;***
- 3. Procedure e strumenti di controllo chiari e adeguati allo scopo di prevenire le irregolarità ed eventualmente gestire in maniera efficace quelle rilevate.***

**MAGGIO 2009 DG REGIO PARERE CONFORMITA' SISTEMA
GESTIONE E CONTROLLO POR FESR LIGURIA**

SISTEMA DI GESTIONE DEL PROGRAMMA

PRINCIPIO DI SEPARAZIONE DELLE FUNZIONI



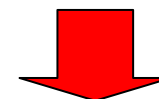
AL FINE DI GARANTIRE IL CORRETTO FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO SONO INDIVIDUATE TRE AUTORITA'



**AUTORITA' DI
GESTIONE**



**AUTORITA' DI
CERTIFICAZIONE**



**AUTORITA' DI
AUDIT**

**ORGANISMI
INTERMEDI**



OLTRE ALLE TRE AUTORITÀ, SONO PRESENTI ORGANISMI INTERMEDI – CHE IN QUESTA FASE SONO COSTITUITI ESCLUSIVAMENTE DA **F.I.L.S.E. S.p.a., STRUTTURA IN HOUSE DELLA REGIONE LIGURIA**

ATTIVITA' ADG

SINTESI MACRO-ATTIVITA' SVOLTE DALL'ADG:

- 1. definizione criteri – da sottoporre all'approvazione del Comitato di Sorveglianza – di selezione degli interventi finanziabili;*
- 2. gestione diretta di alcune linee d'intervento;*
- 3. gestione e coordinamento del programma nel suo insieme;*
- 4. controlli di primo livello.*

ORGANIZZAZIONE ADG

 ***Coordinatore di Asse e Responsabili Procedimento per linea di attività***

 ***Unità Controllo 1° Livello***

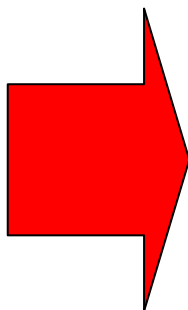
 ***Unità Monitoraggio***

 ***Responsabile Comunicazione e informazione del programma***

UNITA' DI CONTROLLO

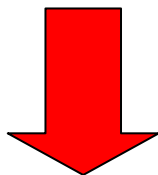
- *Rispetto criteri di selezione nella definizione degli interventi ammessi a finanziamento;*
- *Rispetto normativa in materia di appalti, servizi, forniture, aiuti di stato;*
- *Conformità e idoneità spesa dichiarata rispetto al progetto d'investimento ammesso a finanziamento;*
- *Rispetto altre condizioni e obblighi prescritti dal bando;*
- *Rendicontazioni di spesa;*
- *Effettività pagamenti eseguiti;*
- *Completezza e correttezza formale e sostanziale documentazione prodotta.*

VERIFICA

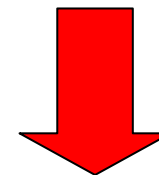


MODALITA' DI EFFETTUAZIONE DELLE VERIFICHE

***ASPETTI AMMINISTRATIVI, FINANZIARI, TECNICI E
FISICI DELLE OPERAZIONI E COMPRENDONO LE
SEGUENTI PROCEDURE***



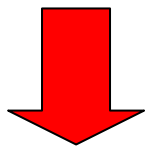
***VERIFICHE
AMMINISTRATIVE SU
TUTTE LE DOMANDE
DI RIMBORSO
PRESENTATE DAI
BENEFICIARI***



***VERIFICHE IN LOCO
SU UN CAMPIONE
RAPPRESENTATIVO
DI OPERAZIONI***

CAMPIONAMENTO DELLE VERIFICHE

STRATIFICAZIONE



**ALL'INTERNO DI
OGNI STRATO
ESTRAZIONE
CASUALE SEMPLICE**



**ANALISI DI RISCHIO
DIMENSIONI ECONOMICHE**



**SU PROGETTI IN CORSO E
CONCLUSI**

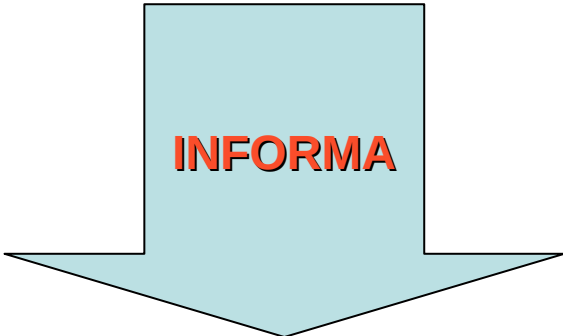
ANALISI DI RISCHIO



**A LIVELLO DI ATTIVITA' POR
A LIVELLO DI OPERAZIONE
BENEFICIARIO**

INDIVIDUAZIONE DELLE IRREGOLARITA'

RESPONSABILE DELL'UNITA' DI CONTROLLO DI PRIMO LIVELLO



INFORMA

**AUTORITA' DI
GESTIONE**

**AUTORITA' DI
CERTIFICAZIONE**

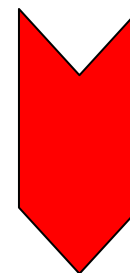
**AUTORITA'
DI AUDIT**

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

Autorità di Certificazione



*Struttura "Staff di Dipartimento e
Affari Giuridici del Dipartimento
Sviluppo Economico"*



*responsabile della corretta certificazione delle spese
liquidate sui fondi comunitari e statali per l'attuazione del
Programma.*

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

Autorità di Certificazione è tenuta allo svolgimento delle seguenti funzioni (articolo 61 del Regolamento del Consiglio (CE) n. 1083/2006):

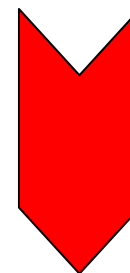
- ***elaborare e trasmettere alla Commissione le dichiarazioni certificate delle spese e le domande di pagamento***
- ***certificare che:***
 - ***la dichiarazione delle spese è corretta, proviene da sistemi di contabilità affidabili ed è basata su documenti giustificativi verificabili***
 - ***le spese dichiarate sono conformi alle norme comunitarie e nazionali applicabili e sono state sostenute in rapporto alle operazioni selezionate per il finanziamento conformemente ai criteri applicabili al programma e alle norme comunitarie e nazionali;***
- ***tenere una contabilità degli importi recuperabili e degli importi ritirati a seguito della soppressione totale o parziale della partecipazione 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.***

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

Autorità di Audit



Servizio controlli comunitari, Audit e Verifiche" collocata presso la Direzione Centrale "Risorse strumentali, finanziarie e controlli"



responsabile della verifica dell'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo .

PROGRAMMA OPERATIVO FESR LIGURIA 2007 -2013

Autorità di Audit è incaricata dello svolgimento dei compiti seguenti funzioni (articolo 62 del Regolamento del Consiglio (CE) n. 1083/2006):

- ***garantire che le attività di audit siano svolte su un campione di operazioni adeguato per la verifica delle spese dichiarate;***
- ***presentare alla Commissione una strategia di audit riguardante gli organismi preposti alle attività di audit;***
- ***presentare alla Commissione un rapporto annuale di controllo che evidenzi le risultanze delle attività di audit effettuate nel corso del periodo precedente di 12 mesi e le carenze riscontrate nei sistemi di gestione e di controllo del programma;***
- ***formulare un parere, in base ai controlli ed alle attività di audit effettuati sotto la propria responsabilità, in merito all'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo.***
- ***formulare un parere, in base ai controlli ed alle attività di audit effettuati sotto la propria responsabilità, in merito all'efficace funzionamento del sistema di gestione e di controllo.***

RAPPORTI CON LA GUARDIA DI FINANZA

DOCUP 2000 - 2006

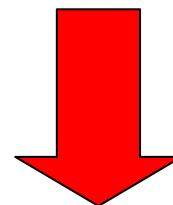


***PROTOCOLLO DI INTESA
APPROVATO***

P.O.R. 2007 - 2013



***PROTOCOLLO DI INTESA
IN CORSO DI DEFINIZIONE***



IL PROTOCOLLO PREVEDE:

- ***trasmissione elenchi beneficiari***
- ***collaborazione operativa***