

POR CALABRIA FESR/FSE 2014-2020

COMITATO DI SORVEGLIANZA

Cosenza, 14 dicembre 2016

***Informativa sulla procedura di designazione
dell'AdG e dell'AdC a cura dell'AdA***

Dati aggiornati al 30 Novembre 2016



POR Calabria
2014-2020
Fesr-Fse

il futuro è un lavoro quotidiano

1. Inquadramento generale

La procedura per la designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione rappresenta una delle novità della programmazione 2014-2020 rispetto alla precedente.

Il processo di designazione dell'AdG e dell'AdC, a norma degli articoli 123 e 124 del regolamento n. 1303/2013, è finalizzato a garantire che tali Autorità provvedano ad istituire il necessario e corretto sistema di gestione e controllo sin dall'inizio del periodo di programmazione, in modo da poter adempiere ai compiti ad essi assegnati rispettivamente dagli artt. 125 e 126 del suddetto Regolamento.

In particolare, a norma dell'art. 124, prima della presentazione della prima domanda di pagamento intermedio alla Commissione, lo stato membro ha l'obbligo di notificare alla Commissione la data e la forma giuridica delle designazioni.

La designazione dell'AdG e dell'AdC si basa su una relazione e sul parere di un organismo di audit indipendente, l'Autorità di Audit.

La designazione delle due Autorità, di Gestione e Certificazione, da parte dell'AdA è effettuata sulla base di precisi criteri definiti nell'allegato XIII del Regolamento (UE) n. 1303 e relativi: all'ambiente di controllo interno; alla gestione del rischio; alle attività di gestione e controllo; alla sorveglianza.

Pertanto, l'attività di valutazione dell'AdA ha come oggetto l'adeguatezza del SI.GE.CO (Sistema Gestione e Controllo) a tali criteri, ovvero sia del documento contenente la descrizione delle procedure e delle funzioni delle due Autorità.

L'impostazione di tale Sistema dovrà garantire, in particolare, che il sistema di gestione e controllo, definito per l'AdG, garantisca che tale Autorità sia in grado di ottemperare agli obblighi previsti agli artt. 72 e 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, tra cui:

- il rispetto del principio della separazione delle funzioni e la gestione del Programma;
- la selezione delle operazioni;
- la gestione finanziaria e il controllo del Programma Operativo, comprese le verifiche di gestione (amministrative e in loco);
- la presenza di una pista di controllo adeguata e di efficaci misure anti-frode; la redazione della dichiarazione di affidabilità di gestione, del riepilogo annuale degli audit, dei controlli finali e delle carenze individuate;
- infine, la presenza di adeguati sistemi di sorveglianza.

Con riferimento all'AdC, il Sistema deve garantire che tale Autorità sia in grado di ottemperare agli obblighi previsti dall'art. 126 del Reg. (UE) n. 1303, tra cui:

- la certificazione delle spese alla Commissione;
- la definizione di bilanci completi ed accurati;
- la registrazione, l'archiviazione informatizzata dei dati contabili per ciascuna operazione, necessari per la preparazione delle domande di pagamento e dei bilanci;

- la ricezione dall'AdG di informazioni adeguate sulle procedure e sulle verifiche effettuate in relazione alle spese dichiarate e dei risultati di tutte le attività di audit svolte dall'AdA, o sotto la sua responsabilità, ai fini della preparazione e presentazione delle domande di pagamento;
- il mantenimento della contabilità informatizzata delle spese dichiarate alla Commissione e del corrispondente contributo pubblico versato ai Beneficiari;
- il mantenimento della contabilità degli importi recuperabili e ritirati, a seguito della soppressione totale o parziale del contributo a favore di un'operazione.

A supporto dell'attività di valutazione della conformità dei criteri di designazione, dall'IGRUE sono stati forniti cinque gruppi di check-list, in parte riconducibili ai punti di controllo di cui All'Allegato 3 del documento "Guidance for Member States on Designation Procedure", nota EGESIF – 14_0013 final del 18.12.2014 predisposta dalla Commissione Europea.

Sulla base delle conclusioni di ciascuna sezione delle check-list, che devono essere motivatamente compilate, l'AdA deve stendere una relazione ed un conseguente parere, secondo i modelli previsti negli allegati IV e V del Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014.

2. Stato d'avanzamento

In data 08.08.2018, con nota prot. n. 0247991 l'AdA ha acquisito la descrizione definitiva delle funzioni e delle procedure in essere dell'AdG, fornite attraverso il SI.GE.CO. ed i relativi allegati.

Dall'esame del SI.GE.CO., effettuato sui punti di controllo delle check-list di cui sopra, l'AdA ha rilevato, in particolare, non esaustiva la parte relativa al Sistema Informativo.

Poiché, comunque, da parte di più Autorità, anche di altri Stati Membri, si è lamentato che i requisiti di conformità fossero troppo rigidi, con il rischio di gravi ritardi nell'avvio della nuova programmazione, recentemente, al fine di accelerare la procedura di designazione dell'AdG e AdC, L'IGRUE ha concordato con la CE una forma di designazione c.d. "semplificata", che consente di emettere un parere positivo qualora sussistano condizioni considerate non ostative al rilascio della designazione, anche in presenza di elementi non completi.

In tal caso, è possibile procedere al rilascio di un parere positivo, purché accompagnato da un piano di azione concordato tra le Autorità del Programma, nel quale vengano indicate le misure da adottare e la relativa tempistica.

Detto piano deve essere trasmesso alla CE per conoscenza.

L'AdA, quindi, al fine di avvalersi di detta procedura semplificata e giungere in tempi breve ad un parere, ha immediatamente attivato il supporto tecnico-specialistico messo a disposizione dall'IGRUE, attraverso la propria società in house SOGEI, al fine di valutare lo standard essenziale del Sistema Informativo e delle altre componenti richieste.

In tale ottica, giorno 17 novembre 2016, si è tenuta, presso la sede della Regione Calabria, la visita dei rappresentanti dell'IGRUE, accompagnati dal tecnico-informatico della SOGEI, che ha effettuato

un test sul Sistema Informativo per riscontrare, sulla base dei 113 punti di controllo definiti nelle check-list elaborate ai sensi del reg. 480/2016, il livello di implementazione e affidabilità del SIURP per la programmazione 2014/2020.

Durante l'incontro, al quale hanno partecipato anche i responsabili/rappresentanti delle tre Autorità, è emerso che non si è potuto procedere all'aggiornamento del Sistema a causa di un contenzioso pendente, tuttavia di prossima risoluzione, sull'aggiudicazione della gara esperita dall'AdG per l'affidamento del servizio di evoluzione, assistenza e manutenzione del SIURP; è emerso, altresì, che detto Sistema presenta, comunque, i requisiti minimi richiesti per poter avversi della procedura "semplificata" di designazione delle due Autorità.

3. Prossime scadenze

L'AdA è in attesa della relazione conclusiva della SOGEI, nella quale verranno indicate le misure correttive che dovranno essere intraprese sul Sistema Informativo, entro e non oltre il mese di giugno 2017.

Tali misure dovranno, quindi, essere pianificate in un apposito documento, da concordare con l'AdA e da inviare alla CE.

Sarà possibile, allora, procedere al rilascio di un parere positivo sulla designazione delle due Autorità, corredato da un piano di azione.

L'AdA si prefigge di rilasciare detto parere entro il mese di dicembre p.v.

L'AdA dovrà, inoltre vigilare sulla realizzazione di quanto stabilito nel suddetto piano di azione.