

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 30 dicembre 2016, n. 833

**Designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del Programma Operativo FSE
2014/2020**

OGGETTO: Designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del Programma Operativo FSE 2014/2020.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA del Vicepresidente della Regione Lazio - Assessore alla Formazione, Ricerca, Scuola, Università e Turismo, di concerto con l'Assessore alle Politiche del Bilancio, Patrimonio e Demanio:

VISTO lo Statuto della Regione Lazio, in particolare l'art. 45 e ss., Titolo IV, Capo III, Sezione IV;

VISTO il Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 (Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale) e successive modificazioni;

VISTO il Regolamento n. 966/2012 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 25 ottobre 2012 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione e che abroga il regolamento (C, EURATOM) n. 1605/2012;

VISTO 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;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo (FSE) e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 184/2014 della Commissione del 25 febbraio 2014 che, tra l'altro, stabilisce, conformemente al regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, recante disposizioni comuni al 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, i termini e le condizioni applicabili al sistema elettronico di scambio di dati fra gli Stati membri e la Commissione;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) 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 al 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;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 821/2014 della Commissione del 28 luglio 2014 recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le modalità dettagliate per il trasferimento e la gestione dei contributi dei programmi, le relazioni sugli strumenti finanziari, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione per le operazioni e il sistema di registrazione e memorizzazione dei dati;

VISTO il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014 della Commissione del 22 settembre 2014 recante modalità di applicazione 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 lo scambio di informazioni tra beneficiari e Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione, Autorità di Audit e Organismi Intermedi;

VISTO l'Accordo di partenariato 2014-2020 con l'Italia CCI 2014IT16M8PA001, adottato con Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2014) 8021 final del 29.10.2014, che stabilisce le modalità con cui l'Italia intende provvedere all'allineamento con la strategia dell'Unione per una crescita intelligente,

sostenibile e inclusiva e, in particolare, l'allegato III *Elementi salienti della proposta di SI.GE.CO. 2014-2020*, predisposti dal MISE-DPS in accordo con le Amministrazioni Centrali, le Regioni e il partenariato economico e sociale, approvati dal CIPE e trasmessi alla Commissione europea in data 22 aprile 2014;

VISTA la delibera della Giunta regionale n. 660 del 14 ottobre 2014 "Programmazione europea 2014-2020. Designazione dell'Autorità di Audit, presso il Segretariato Generale della Giunta della Regione Lazio, dell'Autorità di Certificazione presso la Direzione Regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio e dell'Autorità di Gestione del Fondo Sociale Europeo (FSE) per il ciclo di Programmazione 2014-2020 presso la Direzione Regionale Formazione, Ricerca e Innovazione, Scuola e Università, Diritto allo studio";

VISTA la Deliberazione del Consiglio Regionale 10 aprile 2014, n. 2 sulle *Linee di indirizzo per un uso efficiente delle risorse finanziarie destinate allo sviluppo 2014-2020*;

VISTO il Programma Operativo del Fondo Sociale Europeo 2014/2020 nell'ambito dell'obiettivo "investimenti per la crescita e l'occupazione" per la Regione Lazio, adottato con Decisione della Commissione Europea CCI 2014IT05SFOP005;

VISTA la DGR n.° 55/2015, adottata dal Consiglio Regionale della Regione Lazio, avente per oggetto: "Presenza d'atto del Programma Operativo della Regione Lazio FSE n. CCI 2014IT05SFOP005 – Programmazione 2014/2020 nell'ambito dell'obiettivo "investimenti per la crescita e l'occupazione";

VISTI gli artt. 72, 73, 74 del succitato Regolamento (UE) n. 1303/2013, relativamente ai principi generali e alla responsabilità in caso di gestione concorrente e degli Stati membri nei sistemi di gestione e controllo;

VISTO l'art. 123 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, relativo alla designazione, da parte di ogni Stato membro, delle Autorità di Gestione, di Certificazione e di Audit, nonché degli eventuali organismi intermedi;

VISTO l'art. 124 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, paragrafo 1, che prevede che lo Stato membro, sulla base del parere dato dall'organismo di audit indipendente, notifica alla CE la data e la forma delle designazioni dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione nonché il paragrafo 2, che prevede che le designazioni si basano su una Relazione e un Parere di conformità di un organismo di audit indipendente che valuta la conformità delle Autorità ai criteri, indicati nell'allegato XIII del regolamento medesimo, relativi all'ambiente di controllo interno, alla gestione del rischio, alle attività di gestione e di controllo e alla sorveglianza;

CONSIDERATO che ai sensi dell'articolo 124 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, l'Autorità di Audit, individuata dalla Giunta della Regione Lazio con deliberazione n. 660 del 14 ottobre 2014, è l'Organismo di Audit indipendente incaricato della predisposizione, secondo il modello riportato negli allegati IV e V del Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014, della Relazione e del Parere di conformità per la designazione ufficiale dell'Autorità di Gestione, dell'Autorità di Certificazione e dei relativi Organismi intermedi;

VISTA la nota EGESIF 14-0013 del 18 dicembre 2014 "Linee guida per gli Stati membri sulla procedura di designazione", documento di analisi e di approfondimento delle disposizioni comunitarie e inerenti la procedura di designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione dei Programmi cofinanziati dai fondi strutturali 2014-2020;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze "Programmazione 2014-2020 documento di valutazione dei criteri di designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione" del 18 settembre 2015, d'ausilio alle Autorità di Audit impegnate nella procedura di designazione delle Autorità di Gestione e delle Autorità di Certificazione dei Programmi Operativi;

VISTO che l'Autorità di Audit del Programma Operativo della regione Lazio cofinanziato dal Fondo Sociale Europeo 2014/2020, individuata nel Dirigente pro-tempore della Struttura Autorità di Audit dei programmi FESR e FSE cofinanziati dall'Unione Europea, Segretariato generale, e designata a seguito di parere senza riserve (I fase) formulato dal Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea, in qualità di Autorità di Audit dei Programmi FESR e FSE cofinanziati dall'Unione Europea e trasmesso con nota prot. 18251 del 03/03/2016;

VISTA la Determina n. E00020 del 29/11/2016 con la quale l'Autorità di Audit ha adottato il "Documento di valutazione dei criteri di designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione" dell'IGRUE come documento a cui conformare le procedure dell'Autorità di Audit della Regione Lazio in merito alla designazione delle Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del POR FESR 2014-2020 e del POR FSE 2014-2020;

VISTA la Determina n. G12311 del 13/10/2015 con la quale è stato adottato il documento "Procedure per il controllo preventivo per la designazione di organismi intermedi ai sensi dell'art. 123 par. 6 del Regolamento (UE) 1303/2013" comprensivo di check list e del verbale di verifica;

VISTA la Determina n. G12417 del 15/12/2015 con la quale è stato approvato lo schema di convenzione per la delega delle funzioni agli Organismi Intermedi nell'ambito del Programma Operativo Regionale FSE 2014/202 della regione Lazio;

VISTA la Determina n. G11014 del 29/09/2016 con la quale è stato modificato lo schema di Convenzione per la delega delle funzioni agli Organismi intermedi, approvato con Determina n. G12417 del 15/12/2015

CONSIDERATO che l'Autorità di Gestione ha individuato gli Organismi Intermedi dell'Autorità di gestione ai sensi del paragrafo 6 dell'art. 123 del Regolamento (UE) 1303/2013 nella "Direzione Regionale Lavoro", istituita con determina G07317 del 15.06.2015 (e stipulata relativa convenzione in data 16.06.2015) e la Direzione Regionale "Politiche sociali, autonomie, Sicurezza e Sport" istituita con Atto di organizzazione n. B03036 del 16 luglio 2013, con il quale è stato definito l'assetto organizzativo della Direzione regionale "Politiche sociali, Autonomie, Sicurezza e Sport" e approvate le declaratorie delle competenze delle Aree e degli Uffici (modificato ed integrato dagli atti di organizzazione n. B03095 del 18 agosto 2013, n. G02161 del 12 novembre 2013, n. G00924 del 31 gennaio 2014, n. G01627 del 14 febbraio 2014, n. G03442 del 19 marzo 2014, n. G10416 del 21 luglio 2014 e n. G01224 del 12 febbraio 2015);

CONSIDERATO che l'Autorità di Gestione ha effettuato appositi audit presso gli Organismi Intermedi finalizzati alla conferma dell'adeguatezza delle dotazioni organiche e delle competenze professionali adeguate a svolgere le funzioni delegate;

CONSIDERATO che è necessario 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 Lazio FSE 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;

VISTA la nota prot. 0534287 del 24/10/2016 con la quale l'Autorità di Gestione ha inviato all'Autorità di Audit il documento contenente la "Descrizione delle funzioni e delle procedure in atto per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione" del PO FSE Lazio 2014/2020, redatto ai sensi dell'art. 3 e dell'Allegato III del Regolamento (UE) n.1011/2014 e il documento contenente il "Manuale delle procedure dell'AdG/OOII per la gestione, il controllo degli interventi finanziati nel Programma Investimenti per la crescita e l'occupazione 2014/2020 FSE" e relativi allegati;

CONSIDERATO che l'Autorità di Audit con nota prot. 0574245 del 16/11/2016 ha richiesto l'integrazione della documentazione trasmessa con la documentazione relativa alle procedure ed agli strumenti di controllo formalmente adottati dall'Autorità di Certificazione (Manuale delle procedure e check list di controllo);

VISTA la nota prot. 0576832 del 17/11/2016 con la quale l'AdG ha proceduto a trasmettere il Manuale delle procedure dell'Autorità di Certificazione e i relativi allegati;

VISTA la nota prot. 0593879 del 28/11/2016 con la quale l'AdG ha proceduto a trasmettere le piste di controllo dell'AdG e dell'AdC;

VISTA la verifica sul Sistema Informativo effettuata dall'AdA in data 24/11/2016 con la collaborazione del MEF-RGS-IGRUE coadiuvato dalla propria società in house SOGEL e la relazione tecnica trasmessa dall'IGRUE con e-mail del 05/12/2016;

VISTA la nota prot. 0636756 del 21/12/2016 con la quale l'Autorità di Audit ha convocato un incontro in data 27/12/2016 con l'Autorità di Gestione e l'Autorità di Certificazione e gli Organismi Intermedi per completare la valutazione finalizzata ad accertare la conformità delle funzioni e delle procedure dell'AdG e

dell'AdC indicate nel Sigeco e nella documentazione allegata, rispetto ai criteri fissati nell'Allegato XIII del Reg. (UE) 1303/2013;

VISTA la nota di trasmissione inviata a mezzo mail in data 27/12/2016 con la quale l'Autorità di Audit ha trasmesso all'Autorità di Gestione e all'Autorità di Certificazione il Piano d'Azione contenente gli elementi da chiarire o integrare al fine di poter formulare le eventuali osservazioni;

VISTA la nota prot. 0645244 del 28/12/2016 con la quale l'Autorità di Gestione ha integrato e fornito un riscontro alle osservazioni formulate con il Piano di Azione trasmesso in data 27/12/2016, anche in seguito a quanto esaminato nel corso dell'incontro del 27/12/2016 sopra richiamato;

VISTA la nota prot. 645366 del 28/12/2016 con la quale l'Autorità di Certificazione si impegna ad integrare il Manuale delle procedure e con la quale trasmette gli atti organizzativi della struttura nell'ambito della quale è incardinata l'Autorità di Certificazione e i relativi atti/ordini di servizio del personale assegnato;

CONSIDERATO la documentazione suddetta, completa secondo il modello dell'Allegato III del Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014, è stata trasmessa all'Autorità di Audit, unitamente ai Manuali delle Procedure dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione corredati delle Check List di controllo e delle pertinenti Piste di controllo, affinché la suddetta Autorità, nel termine massimo di 60 giorni dalla data di trasmissione, esprima nella relazione e nel parere la propria valutazione di conformità del sistema di gestione e controllo ai criteri di designazione;

CONSIDERATO che l'intero processo di valutazione svolto dall'Autorità di Audit ha compreso:

- la valutazione di conformità ai criteri di designazione previsti dall'articolo 124, paragrafo 2, del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure definite per l'Autorità di Gestione e per l'Autorità di Certificazione" e la raccolta di altri documenti pertinenti inviati dall'Autorità di Gestione e dall'Autorità di Certificazione;
- l'analisi dei dati raccolti, l'esame dei documenti e l'esecuzione del lavoro di audit seguendo le voci di controllo previste dalle Check list "analisi dei criteri di designazione" allegate al Documento IGRUE "documento di valutazione dei criteri di designazione dell'autorità di gestione e dell'autorità di certificazione";
- la preparazione della relazione e del parere e la procedura di contraddittorio, compresa la validazione dei risultati e delle conclusioni;

RILEVATO che l'Autorità di Audit ha effettuato le verifiche di propria competenza:

- con alcuni incontri preliminari alla trasmissione formale del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC";
- con incontro successivo alla trasmissione formale del documento suddetto svoltosi in data 27/12/2016;
- con un incontro di analisi e verifica del sistema informativo in data 23/11/2016 ed in data 24/11/2016 con il supporto tecnico di SOGEI, Assistenza tecnica individuata per la verifica di conformità del sistema informativo alla normativa comunitaria nel rispetto dei requisiti minimi di cui all'Allegato V del Regolamento n.480/2014;

CONSIDERATO che la procedura di designazione si è conclusa con l'invio della nota prot. 0646150 del 28/12/2016 di trasmissione da parte dell'Autorità di Audit della relazione definitiva per la designazione delle Autorità del PO FSE Lazio 2014/2020 e del parere di conformità senza riserve, a norma dell'art. 124, paragrafo 2, del Regolamento (UE) n. 1303/2013;

RITENUTO di dare evidenza con il presente atto ai sensi del paragrafo 1 dell'art.124 del Regolamento n. 1303/2013 al perfezionamento dell'iter di designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione per il POR FSE 2014-2020 dando mandato alle suddette Autorità di notificare alla Commissione tramite il Sistema SFC2014 la data e la forma delle designazione al fine di poter procedere alla

presentazione della prima richiesta di pagamento intermedio, attivando il circuito finanziario, e all'adozione del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'Adg e l'Adc";

DELIBERA

per le motivazioni di cui in premessa che qui si intendono integralmente richiamate:

- di designare, a seguito della conclusione con esito positivo della procedura, come indicato nella relazione definitiva e nel parere di conformità senza riserve trasmessi dall'Autorità di Audit, l'Autorità di Gestione del PO FSE Lazio 2014/2020, nominata con la Deliberazione di Giunta Regionale n. 660 del 14/10/2014, nel dirigente generale pro-tempore della Direzione Regionale Formazione, Ricerca e Innovazione, Scuola e Università, Diritto allo studio;
- di designare, a seguito della conclusione con esito positivo della procedura come indicato nella relazione definitiva e nel parere di conformità senza riserve trasmessi dall'Autorità di Audit, l'Autorità di Certificazione del PO FSE Lazio 2014/2020, nominata con la Deliberazione di Giunta Regionale n. 660 del 14/10/2014, nel dirigente generale pro-tempore della Direzione Regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio;
- di autorizzare l'Autorità di Gestione del PO FSE Lazio 2014/2020 a notificare alla Commissione Europea, tramite il Sistema SFC2014 la data e la forma delle designazione al fine di poter procedere alla presentazione della prima richiesta di pagamento intermedio, attivando il circuito finanziario, e all'adozione del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC";
- di informare gli Organismi Intermedi e l'Autorità di Audit della presente designazione;
- di dare atto che, per quanto previsto in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione, si provvederà ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in premessa:
- di pubblicare la presente deliberazione, nel Bollettino Ufficiale della Regione Lazio.