

## **Regione Lazio**

**DIREZIONE SVILUPPO ECONOM., ATTIV. PROD. E LAZIO  
CREATIVO**

Atti dirigenziali di Gestione

Determinazione 10 luglio 2019, n. G09456

**PO FESR Lazio 2014-2020. Approvazione del documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC" (versione 05).**

**OGGETTO:** PO FESR Lazio 2014-2020. Approvazione del documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC” (versione 05).

**IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE REGIONALE PER LO  
SVILUPPO ECONOMICO, LE ATTIVITA' PRODUTTIVE E LAZIO CREATIVO  
AUTORITA' DI GESTIONE DEL PO FESR LAZIO 2014-2020**

SU PROPOSTA del Dirigente dell'Area Programmazione e coordinamento delle attività, assistenza all'Autorità di Gestione del POR-FESR;

VISTO lo Statuto della Regione Lazio;

VISTA la Legge Regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni ed integrazioni concernente: “Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale”;

VISTO il Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni e integrazioni concernente: “Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e sue successive modificazioni e integrazioni e in particolare il Capo I del Titolo III, relativo alle strutture organizzative per la gestione;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 845 del 30 dicembre 2016, con la quale, a seguito del perfezionamento dell'iter di designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione per il POR FESR 2014-2020, è stato designato, quale Autorità di Gestione del POR FESR 2014-2020, il Direttore pro-tempore della Direzione regionale per lo Sviluppo Economico e le Attività Produttive, affidando allo stesso le funzioni definite all'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 20 del 22 gennaio 2019 che conferisce alla Dott.ssa Tiziana Petucci l'incarico di Direttore della Direzione Regionale per lo Sviluppo Economico, le Attività Produttive e Lazio Creativo, ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 162 e all'allegato "H" del Regolamento di organizzazione 06/09/2002 n. 1;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del 17 dicembre 2013, del Parlamento Europeo e del Consiglio, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione", che abroga il Regolamento (CE) n. 1080/2006;

VISTO il Regolamento (UE) n. 1303/2013 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, che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;

VISTO il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n.1303/2013;

VISTO il Regolamento di esecuzione 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 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, 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 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 così come modificato dal Regolamento di esecuzione n. 276/2018 della Commissione del 23 febbraio 2018 che modifica il regolamento per quanto riguarda la determinazione dei target intermedi e dei target finali per gli indicatori di output nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione per i Fondi strutturali e di investimento europei;

VISTO il Regolamento di esecuzione 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;

VISTO il Regolamento (UE) n. 2018/1046 della Commissione del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione;

VISTO il Regolamento delegato (UE) n. 2019/886 della Commissione del 12 febbraio 2019, che modifica e rettifica il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014;

VISTO il Programma Operativo POR Lazio FESR 2014-2020, approvato con Decisione della Commissione europea C(2015) 924 del 12 febbraio 2015 modificata, da ultimo, dalla Decisione di esecuzione n. C(2018) 9115 del 19 dicembre 2018;

CONSIDERATO che l'Autorità di Gestione ha descritto nel documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC" (Sistema di gestione e controllo), le funzioni, i processi, i ruoli e le responsabilità dei soggetti a vario titolo coinvolti nell'attuazione del Programma Operativo e le procedure da applicarsi per l'attuazione del programma, atti a garantire la conformità del sistema di gestione e controllo ai criteri di designazione di cui all'articolo 124, paragrafo 2, del Regolamento (UE) n. 1303/2013;

VISTA la determinazione dirigenziale n. G17365 del 21/12/2018, con la quale è stato approvato il documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC" (versione 04) relativo al POR FESR Lazio 2014-2020;

VISTA la determinazione dirigenziale n. G07530 del 04/06/2019 recante: "POR FESR LAZIO 2014-2020. Primi indirizzi per l'utilizzo delle Opzioni Semplificate dei Costi di cui agli articoli 67, 68, 68 bis e 68 ter del Regolamento (UE) n. 1303/2013 modificato dal Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 e adozione delle tabelle dei costi unitari standard per le spese del personale dei progetti di ricerca e sviluppo sperimentale approvate con Decreto del MIUR n. 116 del 24 gennaio 2018";

VISTO il D.L. n. 32/2019 (c.d. "Sblocca cantieri") come convertito con modifiche in Legge 55 del 18/6/2019;

VISTA la determinazione dirigenziale n. G09298 del 08/07/2019 con la quale la Direzione Programmazione economica ha aggiornato il Manuale Unico dell'Autorità di Certificazione del POR FESR e del POR FSE 2014-2020;

CONSIDERATO necessario aggiornare il documento "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l'AdG e l'AdC (versione 04)" introducendo le modifiche conseguenti:

- all'adozione delle Opzioni Semplificate dei Costi di cui alla citata determinazione dirigenziale n. G07530 del 04/06/2019;
- all'introduzione della possibilità, per il beneficiario, di avvalersi di un revisore legale per la verifica della spesa sostenuta per la realizzazione di un'operazione;

- alle azioni correttive contenute negli Action Plan allegati ai Rapporti definitivi di Audit effettuati dall’Autorità di Audit inerenti al quarto periodo contabile 1/7/2017 – 30/6/2018,
- all’aggiornamento del Manuale Unico dell’Autorità di Certificazione del POR FESR e del POR FSE 2014-2020 di cui alla citata determinazione dirigenziale n. G09298 del 08/07/2019;
- alle modifiche normative che hanno interessato il Codice Appalti (D.Lgs.50/2016 e ss.mm.ii.) introdotte con il D.L. n. 32/2019 (c.d. “Sblocca cantieri”) come convertito con modifiche in Legge 55 del 18/6/2019;
- all’aggiornamento del sistema organizzativo regionale;

VISTO il documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l’AdG e l’AdC” (versione 05) allegato alla presente determinazione e di questa parte integrante e sostanziale, contenente gli adeguamenti della versione 04 del documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l’AdG e l’AdC” sopra descritti, costituito dai seguenti elaborati:

## **A - DESCRIZIONE DELLE FUNZIONI E DELLE PROCEDURE IN ESSERE PRESSO L’ADG E L’ADC**

### **• Allegato A.I - Manuale di gestione e controllo del Programma**

- Allegato I – Flowchart dei flussi documentali OI-AdG
- Allegato Ia – Check list per la verifica di ammissibilità di opere pubbliche a regia
- Allegato II – Diagramma di flusso e Check list per la verifica sulle operazioni che generano entrate
- Allegato IIa – Schema dichiarazione di assenza di cause ostative a conferimento dell’incarico e di situazioni d’incompatibilità/conflicto d’interessi (est)
- Allegato IIb – Schema dichiarazione di assenza di cause ostative a conferimento dell’incarico e di situazioni d’incompatibilità/conflicto d’interessi (int)
- Allegato IIc – Schema dichiarazione di assenza di cause d’incompatibilità/conflicto d’interessi/gravi ragioni di convenienza
- Allegato IId – Schema dichiarazione di astensione per cause d’incompatibilità/conflicto d’interessi/gravi ragioni di convenienza
- Allegato IIf – Schema tipo di Regolamento della Commissione di Valutazione
- Allegato IIg – Schema tipo di Verbale della Commissione di Valutazione
- Allegato IIh – Schema linee guida valutazione Lavori, beni e servizi
- Allegato IIi – Schema linee guida valutazione Aiuti di Stato e altre operazioni selezionate nell’ambito OTI
- Allegato III - Registro monitoraggio dei ricorsi
- Allegato IV- Check list per la verifica di ammissibilità per erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari
- Allegato V – Modello di verbale di verifica del de minimis
- Allegato VI – Registro dei controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive ex artt.46 e 47 del DPR n.445/2000
- Allegato VIIa – Schema di funzionamento del FdF
- Allegato VIIb – Procedure Codice Appalti
- Allegato VIIc – Schema atto di impegno Beneficiari
- Allegato VIId – Schema convenzione/contratto
- Allegato VIIf – CL opzioni semplificate
- Allegato IX – Set di check list per macroprocesso
- Allegato Xa – Informazioni e condizioni minime per incarico Revisore Legale
- Allegato Xa1 – Dichiarazione di Indipendenza del Revisore Legale
- Allegato Xb – Rapporto di Certificazione
- Allegato Xb1 – Modello di perizia giurata
- Allegato Xb2 – CL delle procedure
- Allegato Xb3 – Prospetto riepilogativo della spesa
- Allegato Xc – Modello di verbale di procedura di estrazione di un campione di progetti

- Allegato XI – Check list per le verifiche sul posto delle operazioni su base campionaria
  - Allegato XIb – Modello di verbale per il controllo di I livello sul posto
  - Allegato XIc – Check list per la verifica della stabilità delle operazioni
  - Allegato XI d – Modello di verbale per il controllo della stabilità delle operazioni
  - Allegato XII – Set di Piste di controllo per macroprocesso
  - Allegato XIII – Manuale di gestione delle irregolarità e dei recuperi
  - Allegato XIV – Check list Audit vigilanza attività delegate
  - Allegato XV – Kit per i beneficiari
- **Allegato A.3 - Manuale unico delle Procedure dell’Autorità di Certificazione**
    - Allegato I – Piste di controllo dell’Autorità di Certificazione
    - Allegato II – Dichiarazione assenza conflitto di interessi
    - Allegato III – Verbale ultimazione controllo Autorità di Certificazione
    - Allegato IV – FESR Check list di controllo del rendiconto
    - Allegato V – FSE Check list verifica del rendiconto
    - Allegato VI – FESR Check list controllo a campione - avvisi pubblici
    - Allegato VII – FESR Check list controllo a campione appalti e affidamenti in house
    - Allegato VIII – Check list del controllo a campione sugli strumenti finanziari FESR
    - Allegato IX – FSE Check list verifica campione appalti di servizio o relative a incarichi professionali a persone fisiche/giuridiche
    - Allegato X – FSE Avvisi pubblici in regime concessorio (a costi reali/forfettari)/affidamenti in house/erogazione di finanziamenti ai singoli beneficiari
    - Allegato XI – FSE Check list verifica campione UCS
    - Allegato XII – FSE Check list verifica campione SF
    - Allegato XIII – Comunicazione post certificazione
    - Allegato XIV – Check list verifica per la preparazione e certificazione dei conti
    - Allegato XV – Check list verifiche di sistema
    - Allegato XVI – Flussi informativi delle attività dell’Autorità di Certificazione
  - **Allegato A.4 - Composizione dell’organico dedicato alla gestione e al controllo del PO**
  - **Allegato A.5 - Flow chart - Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari**
    - Allegato 5.a – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-Aiuti a regia
    - Allegato 5.b – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-Aiuti a titolarità
    - Allegato 5.c – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-OOPP/Beni/Servizi a regia
    - Allegato 5.d – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari- OOPP/Beni/Servizi a titolarità

RITENUTO, pertanto, di dover procedere all’approvazione della versione 05 del documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l’AdG e l’AdC” e dei relativi allegati costituenti parte integrante e sostanziale della presente determinazione

#### **DETERMINA**

Per le motivazioni espresse in premesse, che qui si intendono integralmente richiamate:

- di approvare il documento “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere presso l’AdG e l’AdC” (versione 05) costituente parte integrante e sostanziale della presente determinazione, da applicarsi per l’attuazione del PO FESR 2014-2020, costituito dai seguenti elaborati:

#### **A - DESCRIZIONE DELLE FUNZIONI E DELLE PROCEDURE IN ESSERE PRESSO L’ADG E L’ADC**

- **Allegato A.1 - Manuale di gestione e controllo del Programma**
  - Allegato I – Flowchart dei flussi documentali OI-AdG
  - Allegato Ia – Check list per la verifica di ammissibilità di opere pubbliche a regia
  - Allegato II – Diagramma di flusso e Check list per la verifica sulle operazioni che generano entrate
  - Allegato IIa – Schema dichiarazione di assenza di cause ostative a conferimento dell’incarico e di situazioni d’incompatibilità/conflicto d’interessi (est)
  - Allegato IIb – Schema dichiarazione di assenza di cause ostative a conferimento dell’incarico e di situazioni d’incompatibilità/conflicto d’interessi (int)
  - Allegato IIc – Schema dichiarazione di assenza di cause d’incompatibilità/conflicto d’interessi/gravi ragioni di convenienza
  - Allegato IId – Schema dichiarazione di astensione per cause d’incompatibilità/conflicto d’interessi/gravi ragioni di convenienza
  - Allegato IIe – Schema tipo di Regolamento della Commissione di Valutazione
  - Allegato II f – Schema tipo di Verbale della Commissione di Valutazione
  - Allegato IIg – Schema linee guida valutazione Lavori, beni e servizi
  - Allegato IIh – Schema linee guida valutazione Aiuti di Stato e altre operazioni selezionate nell’ambito OTI
  - Allegato III - Registro monitoraggio dei ricorsi
  - Allegato IV- Check list per la verifica di ammissibilità per erogazione di finanziamenti e/o servizi a singoli Beneficiari
  - Allegato V – Modello di verbale di verifica del de minimis
  - Allegato VI – Registro dei controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive ex artt.46 e 47 del DPR n.445/2000
  - Allegato VIIa – Schema di funzionamento del FdF
  - Allegato VIIb – Procedure Codice Appalti
  - Allegato VIIa – Schema atto di impegno Beneficiari
  - Allegato VIIIb – Schema convenzione/contratto
  - Allegato VIIIc – CL opzioni semplificate
  - Allegato IX – Set di check list per macroprocesso
  - Allegato Xa – Informazioni e condizioni minime per incarico Revisore Legale
  - Allegato Xa1 – Dichiarazione di Indipendenza del Revisore Legale
  - Allegato Xb – Rapporto di Certificazione
  - Allegato Xb1 – Modello di perizia giurata
  - Allegato Xb2 – CL delle procedure
  - Allegato Xb3 – Prospetto riepilogativo della spesa
  - Allegato Xc – Modello di verbale di procedura di estrazione di un campione di progetti
  - Allegato XI – Check list per le verifiche sul posto delle operazioni su base campionaria
  - Allegato XIb\_Modello di verbale per il controllo di I livello sul posto
  - Allegato XIc\_Check list per la verifica della stabilità delle operazioni
  - Allegato XI d\_ Modello di verbale per il controllo della stabilità delle operazioni
  - Allegato XII – Set di Piste di controllo per macroprocesso
  - Allegato XIII – Manuale di gestione delle irregolarità e dei recuperi
  - Allegato XIV – Check list Audit vigilanza attività delegate
  - Allegato XV – Kit per i beneficiari
- **Allegato A.3 - Manuale unico delle Procedure dell’Autorità di Certificazione**
  - Allegato I – Piste di controllo dell’Autorità di Certificazione
  - Allegato II – Dichiarazione assenza conflitto di interessi
  - Allegato III – Verbale ultimazione controllo Autorità di Certificazione
  - Allegato IV – FESR Check list di controllo del rendiconto
  - Allegato V – FSE Check list verifica del rendiconto
  - Allegato VI – FESR Check list controllo a campione - avvisi pubblici
  - Allegato VII – FESR Check list controllo a campione appalti e affidamenti in house

- Allegato VIII – Check list del controllo a campione sugli strumenti finanziari FESR
  - Allegato IX – FSE Check list verifica campione appalti di servizio o relative a incarichi professionali a persone fisiche/giuridiche
  - Allegato X – FSE Avvisi pubblici in regime concessorio (a costi reali/forfettari)/affidamenti in house/erogazione di finanziamenti ai singoli beneficiari
  - Allegato XI – FSE Check list verifica campione UCS
  - Allegato XII – FSE Check list verifica campione SF
  - Allegato XIII – Comunicazione post certificazione
  - Allegato XIV – Check list verifica per la preparazione e certificazione dei conti
  - Allegato XV – Check list verifiche di sistema
  - Allegato XVI – Flussi informativi delle attività dell’Autorità di Certificazione
- **Allegato A.4 - Composizione dell’organico dedicato alla gestione e al controllo del PO**
  - **Allegato A.5 - Flow chart - Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari**
- Allegato 5.a – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-Aiuti a regia
  - Allegato 5.b – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-Aiuti a titolarità
  - Allegato 5.c – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari-OOPP/Beni/Servizi a regia
  - Allegato 5.d – Gestione delle operazioni dalla selezione al trattamento delle domande di rimborso dei beneficiari- OOPP/Beni/Servizi a titolarità

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul B.U.R.L. e sul sito [www.lazioeuropa.it](http://www.lazioeuropa.it)

Il Direttore  
Tiziana Petucci