



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

DECRETO N. 02 DEL 11 GEN. 2019

OGGETTO: Approvazione delle modifiche ai Documenti per la gestione ed il controllo della Regione del Veneto, nell'ambito del Programma Operativo FSE 2014-2020.

NOTE PER LA TRASPARENZA

Il documento in oggetto dispone la formale adozione delle modifiche ai documenti descrittivi del Sistemi di Gestione e Controllo, del Manuale delle Procedure e relativi allegati, nonché alle Piste di Controllo della Regione del Veneto nel quadro del POR FSE Veneto 2014-2020 (CCI 2014 IT 05SFOP012) a seguito del Rapporto di controllo definitivo concernente l'audit di sistema della Direzione Formazione e Istruzione/Struttura Responsabile di Azione n. 5 del mese di maggio 2018, della Relazione provvisoria di reperforming di IGRUE, relativa all'audit di sistema dell'Autorità di Audit Veneto e della comunicazione di avvio dell'audit di sistema orizzontale sugli indicatori di performance AdG FSE – Area Capitale Umano, Cultura e Programmazione comunitaria.

IL DIRETTORE DELL'AREA CAPITALE UMANO, CULTURA E PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA

Visto il Regolamento (UE) n. 1303 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 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo Sociale Europeo che abroga il Regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;

Visto il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011 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;

Vista la Decisione C(2014) 9751 del 12 dicembre 2014 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo Regionale (POR) Fondo Sociale Europeo (FSE) 2014-2020 della Regione del Veneto (CCI 2014 IT 05SFOP012);

Vista la nota EGESIF 14-0013 del 18 dicembre 2014 della Commissione Europea "Linee guida per gli Stati membri sulla procedura di designazione";

Vista la Nota EGESIF_15-0008-03 della Commissione Europea del 19 agosto 2015 di approvazione delle *Linee Guida per gli Stati Membri sull'elaborazione della dichiarazione di affidabilità di gestione e della sintesi annuale* relativi alla chiusura dei conti annuali per il periodo di programmazione 2014-2020;

Visto il documento datato 18 settembre 2015 "Programmazione 2014-2020 Documento di valutazione dei criteri di designazione dell'Autorità di Gestione e della Autorità di Certificazione" del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Vista la Deliberazione della Giunta regionale n. 669 del 28 aprile 2015 con la quale è stato approvato il documento "Sistemi di gestione e di Controllo" del POR FSE Veneto relativo alla Programmazione 2014-2020, suddiviso negli Allegati A (*Descrizione dei Sistemi di gestione e controllo*) e Allegato B (*Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione*);

Considerato che la citata Deliberazione n. 669/2015 demanda ai Direttori delle Autorità del POR FSE 2014-2020 l'adozione di atti di modifica dei documenti citati e stabilisce che le procedure, i ruoli e le responsabilità nonché ogni altro elemento in esso stabilito e/o descritto relativamente ai Sistemi di Gestione e Controllo del POR Veneto FSE debbano applicarsi, in quanto vincolanti, a tutti gli interventi e alle azioni da realizzarsi in attuazione del Programma Operativo nonché ai soggetti coinvolti nell'attuazione dello stesso;

Visto il Decreto n. 19 del 28 ottobre 2016 di approvazione delle modifiche e delle integrazioni apportate ai documenti descrittivi del Sistema di Gestione e Controllo, del Manuale delle procedure e relativi allegati e delle piste di controllo della Regione del Veneto relativi al POR FSE 2014-2020 (CCI 2014IT 05SFOP012) a seguito di varie Delibere di riorganizzazione delle strutture della Giunta Regionale;

Vista la DGR n. 1797 del 15 novembre 2016 con la quale la Giunta regionale ha designato quale Autorità di Gestione del Programma Operativo del Fondo Sociale Europeo 2014/2020 - Veneto il Direttore pro-tempore dell'Area Capitale Umano e Cultura, Dott. Santo Romano e quale Autorità di Certificazione del Programma Operativo del Fondo Sociale Europeo 2014/2020 - Veneto il Direttore pro-tempore dell'Area Risorse Strumentali, Dott. Gianluigi Masullo;

Considerato il Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico n. 115 del 31 maggio 2017 "Regolamento recante la disciplina per il funzionamento del Registro nazionale degli aiuti di Stato, ai sensi dell'articolo 52, comma 6, della legge 24 dicembre 2012, n. 234 e s.m.i.";

Vista la DGR n. 1059 del 13 luglio 2017 di attuazione del Documento "*Common Understanding*" sottoscritto in data 3 giugno 2016 da Commissione Europea - DG Concorrenza e Dipartimento per le Politiche Europee (DPE) presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri. "*Distinct body*" della Regione del Veneto. Costituzione della Unità Organizzativa di tipo B "*Distinct Body*" presso l'Area Programmazione e Sviluppo Strategico;

Considerato il DPR n. 22 del 05 febbraio 2018 "Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014-2020;

Visto il Regolamento (UE, Euratom) n. 1046 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;

Tenuto conto della Nota prot. n. 344333 del 9 agosto 2017 avente ad oggetto la trasmissione del Rapporto di Controllo definitivo predisposto dall'Autorità di Audit in esito all'Audit di sistema n. 2 condotto nei confronti dell'Autorità di Gestione POR FSE 2014-2020 – Unità Organizzativa Cabina di Regia FSE, per il periodo di audit 01.07.2016-30.06.2017;

Vista la DGR n. 1597 del 12 ottobre 2017 avente ad oggetto l'ampliamento delle competenze del Nucleo di Controllo di I livello nell'ambito delle verifiche di gestione dei Fondi Strutturali Europei (ex art. 125 del Reg. (UE) 1303/2013), estendendo le verifiche anche su operazioni che non riguardano l'assistenza tecnica;

Vista la DGR n. 1149 del 7 agosto 2018 con cui la Giunta Regionale ha inteso procedere all'adeguamento delle Posizioni Organizzative ed Alte Professionalità alla luce delle esigenze manifestate dalle strutture ed autorizzazione all'espletamento della selezione per la copertura delle Posizioni Organizzative ed Alte professionalità vacanti, modificate o mantenute nell'assetto vigente;

Tenuto altresì conto delle seguenti note di trasmissione:

- Nota prot. n. 479837 del 16 novembre 2017 con la quale l'Autorità di Audit ha verificato l'implementazione delle azioni correttive poste in essere dall'Autorità di Gestione, in ottemperanza ai rilievi emersi nel corso dell'audit di sistema n.2 (nota prot. n. 344333 del 9 agosto 2017);
- Nota prot. n. 187168 del 22 maggio 2018 avente ad oggetto la trasmissione del Rapporto di controllo definitivo predisposto dall'Autorità di Audit e concernente l'audit di sistema n. 5 della Direzione Formazione e Istruzione/Struttura Responsabile di Azione, con il quale è stata richiesta l'implementazione di una serie di misure correttive in esso contenute e la successiva notifica alla medesima Autorità;
- Nota prot. n. 437990 del 29 ottobre 2018 avente ad oggetto la Relazione provvisoria di *reperforming* predisposta da IGRUE e relativa all'audit di sistema dell'Autorità di Audit del POR FSE Veneto 2014-2020, con la quale sono state evidenziate alcune criticità relative al sistema di gestione e controllo del POR FSE 2014-2020 e richiesta l'adozione di adeguate misure correttive;
- Nota prot. n. 463320 del 14 novembre 2018 con la quale l'Autorità di Gestione ha trasmesso una informativa concernente le iniziative adottate e la relativa documentazione oggetto di modifica;
- Nota prot. n. 489854 del 20 novembre 2018 con cui l'Autorità di Audit ha illustrato le criticità che non hanno trovato una completa soluzione nella versione aggiornata del SIGECO, trasmessa dalla AdG con nota prot. n. 463320 del 14 novembre 2018;

Considerata la nota prot. n. 299414 del 16 luglio 2018 con la quale l'Autorità di Gestione ha comunicato all'Autorità di Audit le azioni correttive messe in campo per il superamento del rilievo di cui alla nota prot. n. 479837 del 16 novembre 2017;

Considerate le criticità inerenti ai sistemi di gestione e controllo, individuate nei Rapporti di Controllo summenzionati (Nota prot. n. 187168 del 22 maggio 2018 e Nota prot. n. 437990 del 29 ottobre 2018) tali da richiedere l'adozione di pertinenti misure correttive da adottare;

Rilevato che la nuova organizzazione regionale richiede un adeguamento delle sezioni specifiche dei documenti di gestione della programmazione comunitaria affinché questi ridescrivano le strutture, attribuiscono le competenze e delineino lo svolgimento dei procedimenti e dei sub procedimenti amministrativi e finanziari secondo la recente riorganizzazione regionale;

Ritenuto pertanto di dover adeguare i documenti di gestione e controllo sopra richiamati secondo quanto previsto dagli allegati al presente provvedimento, di seguito indicati:

- **Allegato A** "Descrizione dei Sistemi di Gestione e di Controllo"
- **Allegato B** "Manuale delle Procedure"
- **Allegato B1** "Allegati" al Manuale delle Procedure
- **Allegato B2** "Piste di Controllo"

Ritenuto altresì di dover trasmettere il presente atto all'Organismo di Audit Indipendente individuato nell'Unità Organizzativa Sistema dei Controlli e Attività Ispettive, incardinata nella Segreteria Generale della Programmazione, per la sua valutazione in merito al superamento dei rilievi evidenziati nei già citati Rapporti di Controllo, sulla base di quanto previsto dall'art. 127 del Regolamento (UE) n. 1303 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013;

Rilevato che i suddetti allegati contengono le modificazioni e gli adeguamenti ai documenti di gestione e di controllo definiti sulla scorta della nuova organizzazione delle strutture della Giunta regionale;

DECRETA

1. di approvare, a seguito delle modifiche apportate, i documenti di gestione del POR FSE Veneto 2014-2020, come riportate nell'**Allegato A** ("Descrizione dei Sistemi di gestione e controllo"), nell'**Allegato B** ("Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione"), nell' **Allegato B1** ("Allegati") e nell'**Allegato B2** ("Piste di controllo") al presente decreto del quale costituiscono parte integrante e sostanziale;
2. di trasmettere il presente atto all'Organismo di Audit Indipendente individuato nell'Unità Organizzativa Sistema dei Controlli e Attività Ispettive, incardinata nella Segreteria Generale della Programmazione, per la sua valutazione in merito al superamento dei rilievi evidenziati nel già citato Rapporto di Controllo definitivo, sulla base di quanto previsto dall'art. 127 del Regolamento (UE) n. 1303 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013;
3. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione.

Dott. Santo Romano

UO Cabina di Regia FSE
MP
CV