



**COMITATO DI SORVEGLIANZA
DEL PROGRAMMA OPERATIVO REGIONALE FSE
2014/2020**

Venezia 27 giugno 2017

INFORMATIVA

6c. Spesa sostenuta e previsioni per il 2017 e 2018





Sommario

1. STATO DI ATTUAZIONE FINANZIARIA	3
2. PREVISIONI DI SPESA	13



1. STATO DI ATTUAZIONE FINANZIARIA

A fronte di un piano finanziario complessivo del Programma Operativo pari a 764 Meuro per tutte le annualità, comprensivo della riserva di efficacia dell'attuazione, al 31 maggio 2017 risulta stanziato il 43% delle risorse, corrispondente ad un importo di 327 Meuro. Per risorse stanziate si intendono quelle attivate tramite apposite procedure amministrative (prevalentemente bandi pubblici) finalizzate alla selezione dei progetti ammissibili al cofinanziamento del Fondo Sociale Europeo. In seguito all'adozione del Programma, avvenuta con Decisione CE 9751 del 12 dicembre 2014, la Giunta Regionale ha approvato fino al 31 maggio 2017 complessivamente 61 procedure di attivazione per la selezione dei progetti nell'ambito di tutti gli assi previsti. L'asse sul quale è stato stanziato il maggior ammontare di risorse è il primo, sia in termini assoluti che relativi (oltre 137 Meuro, corrispondenti al 45% dell'importo programmato sull'asse), seguito dall'asse 3 (110 Meuro, corrispondenti al 44% dell'importo programmato sull'asse) e dall'asse 2 (60 Meuro, corrispondenti al 39% dell'importo programmato sull'asse). Sono state inoltre attivate 3 procedure nell'ambito dell'asse 4 - "Capacità istituzionale", per un importo complessivo di 7 Meuro, e 10 procedure nell'ambito dell'asse 5 - "Assistenza tecnica", per un importo complessivo di oltre 12 Meuro (in entrambi i casi si tratta prevalentemente di risorse destinate al finanziamento di misure a carattere pluriennale).

L'attivazione delle risorse ha consentito di selezionare complessivamente 2.050 progetti, per i quali risultano al 31 maggio 2017 impegni giuridicamente vincolanti dei beneficiari per un importo di 228 Meuro, corrispondenti al 30% del piano finanziario totale. L'ammontare maggiore di risorse impegnate, sia in termini assoluti che relativi, si riscontra in corrispondenza dell'asse 1 - "Occupabilità" (103 Meuro, pari al 34% dell'importo programmato sull'asse) seguito dall'asse 3 - "Istruzione e formazione", che registra impegni pari a quasi 78 Meuro. Gli impegni sull'asse 2 sono pari a 39 Meuro e per le misure di assistenza tecnica risultano impegnati sul bilancio regionale pluriennale complessivamente oltre 8 Meuro, corrispondenti al 27% delle risorse disponibili sull'asse.

Per quanto riguarda il dato relativo ai pagamenti si registrano complessivamente 52 Meuro di spese sostenute dai beneficiari e verificate dagli uffici regionali, potenzialmente certificabili alla Commissione Europea nel rispetto delle regole stabilite dall'art. 131 del Reg. CE 1303/13. Tale importo rappresenta circa il 7% delle risorse complessive previste dal Piano Finanziario del POR. La spesa è concentrata prevalentemente sull'asse 3 - "Istruzione e formazione" (37,5 Meuro, pari al 15% dell'importo programmato sull'asse), seguito dall'asse 1 - "Occupabilità" (11 Meuro, pari al 3,5% dell'importo programmato sull'asse) e dall'asse 2 - "Inclusione sociale" (3 Meuro, pari al 2% dell'importo programmato sull'asse).

I dati di dettaglio dell'avanzamento finanziario per asse al 31 maggio 2017 del POR Veneto FSE 2014-2020 sono riportati in tabella 1.

In tabella 2 sono rappresentati i dati di avanzamento finanziario dettagliati per campo d'intervento (art. 8 e all. 1 Reg. CE 215/2014) e priorità d'investimento (art. 3 Reg. CE 1304/2013) contemplati dal POR Veneto FSE 2014-2020. Al riguardo è utile precisare che risulta una corrispondenza esatta in termini descrittivi tra ciascun campo d'intervento e relativa priorità d'investimento; per tale motivo la tabella riporta un'unica descrizione a fronte di due distinte codifiche.

Lo stanziamento di risorse è avvenuto coinvolgendo tutte le priorità d'investimento previste dal Programma Operativo, utilizzando in maniera abbastanza uniforme la disponibilità per ciascuna di esse. Le

percentuali di stanziamento rispetto all'importo programmato indicativo variano da un minimo del 22% (priorità 8.2 – *Inserimento sostenibile dei giovani nel mercato del lavoro, in particolare di quelli disoccupati e non iscritti a corsi d'istruzione o di formazione, compresi i giovani a rischio di esclusione sociale e i giovani provenienti da comunità emarginate, anche mediante l'attuazione della "garanzia per i giovani"*) a un massimo del 65% (priorità 8.6 – *Invecchiamento attivo e in buona salute*). In termini assoluti il maggior ammontare di risorse risulta stanziato in corrispondenza delle priorità 10.1 – *Riduzione e prevenzione dell'abbandono scolastico prematuro e promozione della parità di accesso a un'istruzione prescolare, primaria e secondaria di qualità, inclusi i percorsi di apprendimento di tipo formale, non formale e informale, per il reinserimento nell'istruzione e nella formazione* (88 Meuro) e 8.5 – *Adattamento al cambiamento da parte di lavoratori, imprese e imprenditori* (73 Meuro). Anche in termini di impegni si registra un'analogia distribuzione delle risorse ad eccezione delle priorità dell'asse 4 – "Capacità Istituzionale", per le quali al 31 maggio 2017 risulta selezionato un unico progetto di importo minimo.

In tabella 3 sono rappresentati i dati di avanzamento finanziario per ciascun obiettivo specifico del POR e per il corrispondente risultato atteso dell'Accordo di Partenariato (AdP). Anche in questo caso è utile precisare che risulta una coincidenza esatta in termini descrittivi tra i due elementi e pertanto la tabella riporta un'unica descrizione a fronte di due distinte codifiche.

In termini relativi risulta una discreta variabilità nello stanziamento delle risorse, che va da un minimo del 1,31% dell'importo indicativo programmato (risultato atteso AdP 11.4 - *Miglioramento dell'efficienza e della qualità delle prestazioni del sistema giudiziario*) a un massimo del 65% (risultato atteso AdP 8.3 - *Aumentare l'occupazione dei lavoratori anziani e favorire l'invecchiamento attivo e la solidarietà tra generazioni*). In termini assoluti i maggiori stanziamenti di risorse risultano in corrispondenza dei risultati attesi 10.1 - *Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa* (88 Meuro) e 8.6 - *Favorire la permanenza al lavoro e la ricollocazione dei lavoratori coinvolti in situazioni di crisi* (73 Meuro).

Tabella 1 – Attuazione per asse al 31.5.2017

Asse	Importo programmato (P.F.) (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
1 Occupabilità	305.612.728,00	24	137.636.648,23	45,04%	1.222	102.814.796,19	33,64%	10.910.683,76	3,57%
2 Inclusione sociale	152.806.364,00	8	60.000.000,00	39,27%	285	39.114.571,79	25,60%	3.226.557,58	2,11%
3 Istruzione e formazione	252.130.502,00	16	110.104.619,00	43,67%	533	77.721.538,97	30,83%	37.591.672,13	14,91%
4 Capacità istituzionale	22.920.956,00	3	7.050.000,00	30,76%	1	38.991,83	0,17%	0,00	0,00%
5 Assistenza tecnica	30.561.272,00	10	12.118.902,04	39,65%	9	8.295.807,37	27,14%	353.578,15	1,16%
Totale	764.031.822,00	61	326.910.169,27	42,79%	2.050	227.985.706,15	29,84%	52.082.491,62	6,82%

Note

(a) Importo programmato totale (UE+Stato+Regione) come da Piano Finanziario del POR approvato dalla Commissione Europea, comprensivo della riserva di efficacia dell'attuazione

(b) Numero di procedure approvate finalizzate all'individuazione dei soggetti beneficiari e dei progetti (es. bandi)

(c) Importo totale a valere sul POR stanziato nei bandi o altre procedure di attivazione, comprensivo di overbooking e al lordo di eventuali economie

(d) Numero dei progetti ammissibili selezionati per il finanziamento in relazione alle risorse disponibili (l'entità "progetto" è quella definita ai fini della richiesta CUP)

(e) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa agli impegni giuridicamente vincolanti dei beneficiari ex art. 2 Reg. CE 1303/13

(f) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa all'importo delle spese sostenute dai beneficiari giudicate ammissibili al cofinanziamento comunitario e potenzialmente certificabili alla Commissione Europea nel rispetto delle regole stabilite dall'art. 131 del Reg. CE 1303/13

Fonte: MOVE

Tabella 2 – Attuazione per Campo d'intervento / Priorità d'investimento al 31.5.2017

Asse Campo d'intervento - Priorità d'investimento			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
Asse 1 - Occupabilità			305.612.728,00	26	137.636.648,23	45,04%	1.222	102.814.796,19	33,64%	10.910.683,76	3,57%
C.I. 102	Accesso all'occupazione per le persone in cerca di lavoro e le persone inattive, compresi i disoccupati di lunga durata e le persone distanti dal mercato del lavoro, anche attraverso iniziative locali per l'occupazione e il sostegno alla mobilità dei lavoratori	P.I. 8.1	76.403.182,00	6	35.337.500,00	46,25%	378	32.381.345,73	42,38%	3.428.696,52	4,49%
C.I. 103	Inserimento sostenibile dei giovani nel mercato del lavoro, in particolare di quelli disoccupati e non iscritti a corsi d'istruzione o di formazione, compresi i giovani a rischio di esclusione sociale e i giovani provenienti da comunità emarginate, anche mediante l'attuazione della "garanzia per i giovani"	P.I. 8.2	61.122.546,00	3	13.500.000,00	22,09%	214	10.491.322,44	17,16%	0,00	0,00%
C.I. 105	Parità tra uomini e donne in tutti i campi, anche in materia di accesso al lavoro, progressione nella carriera, conciliazione tra vita professionale e vita privata e promozione della parità di retribuzione per lavoro di pari valore	P.I. 8.4	15.280.636,00	1	5.000.000,00	32,72%	14	5.000.000,00	32,72%	0,00	0,00%
C.I. 106	Adattamento al cambiamento da parte di lavoratori, imprese e imprenditori	P.I. 8.5	129.885.410,00	13	73.379.564,90	56,50%	589	45.300.934,14	34,88%	7.481.987,24	5,76%
C.I. 107	Invecchiamento attivo e in buona salute	P.I. 8.6	7.640.318,00	1	5.000.000,00	65,44%	25	4.221.610,55	55,25%	0,00	0,00%

Asse Campo d'intervento - Priorità d'investimento			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
C.I. 108	Modernizzazione delle istituzioni del mercato del lavoro, come i servizi di collocamento pubblici e privati e migliore soddisfazione delle esigenze del mercato del lavoro, anche attraverso interventi a favore della mobilità transnazionale dei lavoratori, nonché programmi di mobilità e una migliore cooperazione tra istituzioni e parti interessate	P.I. 8.7	15.280.636,00	2	5.419.583,33	35,47%	2	5.419.583,33	35,47%	0,00	0,00%
Asse 2 - Inclusione sociale			152.806.364,00	8	60.000.000,00	39,27%	285	39.114.571,79	25,60%	3.226.557,58	2,11%
C.I. 109	Inclusione attiva, anche al fine di promuovere le pari opportunità, e partecipazione attiva, nonché migliore occupabilità	P.I. 9.1	137.525.728,00	5	53.000.000,00	38,54%	272	34.137.153,94	24,82%	3.226.557,58	2,35%
C.I. 113	Promozione dell'imprenditoria sociale e dell'inserimento professionale nelle imprese sociali e dell'economia sociale e solidale per facilitare l'accesso al lavoro	P.I. 9.5	15.280.636,00	3	7.000.000,00	45,81%	13	4.977.417,85	32,57%	0,00	0,00%
Asse 3 - Istruzione e formazione			252.130.502,00	16	110.104.619,00	43,67%	533	77.721.538,97	30,83%	37.591.672,13	14,91%
C.I. 115	Riduzione e prevenzione dell'abbandono scolastico prematuro e promozione della parità di accesso a un'istruzione prescolare, primaria e secondaria di qualità, inclusi i percorsi di apprendimento di tipo formale, non formale e informale, per il reinserimento nell'istruzione e nella formazione	P.I. 10.1	206.288.592,00	7	88.049.774,00	42,68%	185	60.476.049,40	29,32%	36.537.860,22	17,71%

Asse Campo d'intervento - Priorità d'investimento			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
C.I. 118	Adozione di sistemi di istruzione e di formazione maggiormente rilevanti per il mercato del lavoro, facilitando la transizione dall'istruzione al lavoro e potenziando i sistemi di istruzione e formazione professionale e la loro qualità, anche attraverso meccanismi per l'anticipazione delle capacità, l'adeguamento dei piani di studio e l'introduzione e lo sviluppo di programmi di apprendimento basati sul lavoro, inclusi i sistemi di apprendimento duale e di apprendistato	P.I. 10.4	45.841.910,00	9	22.054.845,00	48,11%	348	17.245.489,57	37,62%	1.053.811,91	2,30%
Asse 4 - Capacità istituzionale			22.920.956,00	5	7.050.000,00	30,76%	1	38.991,83	0,17%	0,00	0,00%
C.I. 119	Investimenti nella capacità istituzionale e nell'efficienza delle pubbliche amministrazioni e dei servizi pubblici a livello nazionale, regionale e locale al fine di promuovere le riforme, una migliore regolamentazione e la good governance	P.I. 11.1	15.280.638,00	2	4.050.000,00	26,50%	1	38.991,83	0,26%	0,00	0,00%
C.I. 120	Potenziamento delle capacità di tutte le parti interessate che operano nei settori dell'istruzione, dell'apprendimento lungo tutto l'arco della vita, della formazione e delle politiche sociali, anche attraverso patti settoriali e territoriali di mobilitazione per una riforma a livello nazionale, regionale e locale	P.I. 11.2	7.640.318,00	2	3.000.000,00	39,27%	0	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Asse 5 - Assistenza tecnica			30.561.272,00	10	12.118.902,04	39,65%	9	8.295.807,37	27,14%	353.578,15	1,16%

Asse Campo d'intervento - Priorità d'investimento			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
C.I. 121	Preparazione, attuazione, sorveglianza e ispezioni		21.392.890,40	7	8.874.727,09	41,48%	6	8.149.157,27	38,09%	353.578,15	1,65%
C.I. 122	Valutazione e studi		3.056.127,20	1	1.750.000,00	57,26%	1	0,00	0,00%	0,00	0,00%
C.I. 123	Informazione e comunicazione		6.112.254,40	2	1.494.174,95	24,45%	2	146.650,10	2,40%	0,00	0,00%
Totale			764.031.822,00	64	326.910.169,27	42,79%	2.050	227.985.706,15	29,84%	52.082.491,62	6,82%

Note

(a) Importo programmato indicativo totale (UE+Stato+Regione) per Campo d'intervento / Priorità d'investimento, comprensivo della riserva di efficacia dell'attuazione, così come indicato nel POR approvato dalla Commissione Europea

(b) Numero di procedure approvate finalizzate all'individuazione dei soggetti beneficiari e dei progetti (es. bandi)

(c) Importo totale a valere sul POR stanziato nei bandi o altre procedure di attivazione, comprensivo di overbooking e al lordo di eventuali economie

(d) Numero dei progetti ammissibili selezionati per il finanziamento in relazione alle risorse disponibili (l'entità "progetto" è quella definita ai fini della richiesta CUP)

(e) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa agli impegni giuridicamente vincolanti dei beneficiari ex art. 2 Reg. CE 1303/13

(f) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa all'importo delle spese sostenute dai beneficiari giudicate ammissibili al cofinanziamento comunitario e potenzialmente certificabili alla Commissione Europea nel rispetto delle regole stabilite dall'art. 131 del Reg. CE 1303/13

Fonte: MOVE

Tabella 3 – Attuazione per Obiettivo specifico POR / Risultato atteso Accordo di Partenariato al 31.5.2017

Asse Obiettivo specifico POR - Risultato Atteso AdP			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
Asse 1 - Occupabilità			305.612.728,00	26	137.636.648,23	45,04%	1.222	102.814.796,19	33,64%	10.910.683,76	3,57%
Ob. 1	Favorire l'inserimento lavorativo e l'occupazione dei disoccupati di lunga durata e dei soggetti con maggiore difficoltà di inserimento lavorativo, nonché il sostegno delle persone a rischio di disoccupazione di lunga durata	R.A. 8.5	76.403.182,00	6	35.337.500,00	46,25%	378	32.381.345,73	42,38%	3.428.696,52	4,49%
Ob. 2	Aumentare l'occupazione dei giovani	R.A. 8.1	61.122.546,00	3	13.500.000,00	22,09%	214	10.491.322,44	17,16%	0,00	0,00%
Ob. 3	Aumentare l'occupazione femminile	R.A. 8.2	15.280.636,00	1	5.000.000,00	32,72%	14	5.000.000,00	32,72%	0,00	0,00%
Ob. 4	Favorire la permanenza al lavoro e la ricollocazione dei lavoratori coinvolti in situazioni di crisi	R.A. 8.6	129.885.410,00	13	73.379.564,90	56,50%	589	45.300.934,14	34,88%	7.481.987,24	5,76%
Ob. 5	Aumentare l'occupazione dei lavoratori anziani e favorire l'invecchiamento attivo e la solidarietà tra generazioni	R.A. 8.3	7.640.318,00	1	5.000.000,00	65,44%	25	4.221.610,55	55,25%	0,00	0,00%
Ob. 6	Migliorare l'efficacia e la qualità dei servizi al lavoro	R.A. 8.7	15.280.636,00	2	5.419.583,33	35,47%	2	5.419.583,33	35,47%	0,00	0,00%
Asse 2 - Inclusione sociale			152.806.364,00	8	60.000.000,00	39,27%	285	39.114.571,79	25,60%	3.226.557,58	2,11%
Ob. 7	Riduzione della povertà, dell'esclusione sociale e promozione dell'innovazione sociale	R.A. 9.1	53.482.228,00	1	5.000.000,00	9,35%	7	4.994.661,60	9,34%	92.652,28	0,17%

Asse Obiettivo specifico POR - Risultato Atteso AdP			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
Ob. 8	Incremento dell'occupabilità e della partecipazione al mercato del lavoro delle persone maggiormente vulnerabili	R.A. 9.2	84.043.500,00	4	48.000.000,00	57,11%	265	29.142.492,34	34,68%	3.133.905,30	3,73%
Ob. 9	Rafforzamento dell'economia sociale	R.A. 9.7	15.280.636,00	3	7.000.000,00	45,81%	13	4.977.417,85	32,57%	0,00	0,00%
Asse 3 - Istruzione e formazione			252.130.502,00	16	110.104.619,00	43,67%	533	77.721.538,97	30,83%	37.591.672,13	14,91%
Ob. 10	Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa	R.A. 10.1	206.288.592,00	7	88.049.774,00	42,68%	185	60.476.049,40	29,32%	36.537.860,22	17,71%
Ob. 11	Qualificazione dell'offerta di istruzione e formazione tecnica e professionale	R.A. 10.6	45.841.910,00	9	22.054.845,00	48,11%	348	17.245.489,57	37,62%	1.053.811,91	2,30%
Asse 4 - Capacità istituzionale			22.920.956,00	5	7.050.000,00	30,76%	1	38.991,83	0,17%	0,00	0,00%
Ob. 12	Aumento della trasparenza e interoperabilità e dell'accesso ai dati pubblici	R.A. 11.1	7.640.318,00	1	2.000.000,00	26,18%	0	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ob. 13	Riduzione degli oneri regolatori	R.A. 11.2	3.820.160,00	1	2.000.000,00	52,35%	0	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ob. 14	Miglioramento dell'efficienza e della qualità delle prestazioni del sistema giudiziario	R.A. 11.4	3.820.160,00	1	50.000,00	1,31%	1	38.991,83	1,02%	0,00	0,00%
Ob. 15	Miglioramento delle prestazioni della pubblica amministrazione	R.A. 11.3	7.640.318,00	2	3.000.000,00	39,27%	0	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Asse 5 - Assistenza tecnica			30.561.272,00	10	12.118.902,04	39,65%	9	8.295.807,37	27,14%	353.578,15	1,16%

Asse Obiettivo specifico POR - Risultato Atteso AdP			Importo programmato indicativo (a)	Numero procedure di attivazione approvate (b)	Importo stanziato (c)	% (c)/(a)	Numero progetti selezionati (d)	Impegni dei beneficiari (e)	% (e)/(a)	Pagamenti dei beneficiari (f)	% (f)/(a)
Ob. 16	Miglioramento dei sistemi di gestione, comunicazione e monitoraggio del POR	R.A. 12.1	30.561.272,00	10	12.118.902,04	39,65%	9	8.295.807,37	27,14%	353.578,15	1,16%
Totale			764.031.822,00	65	326.910.169,27	42,79%	2.050	227.985.706,15	29,84%	52.082.491,62	6,82%

Note

(a) Importo programmato indicativo totale (UE+Stato+Regione) per Obiettivo specifico del POR / Risultato atteso dell'Accordo di Partenariato, comprensivo della riserva di efficacia dell'attuazione, così come indicato nel POR approvato dalla Commissione Europea

(b) Numero di procedure approvate finalizzate all'individuazione dei soggetti beneficiari e dei progetti (es. bandi)

(c) Importo totale a valere sul POR stanziato nei bandi o altre procedure di attivazione, comprensivo di overbooking e al lordo di eventuali economie

(d) Numero dei progetti ammissibili selezionati per il finanziamento in relazione alle risorse disponibili (l'entità "progetto" è quella definita ai fini della richiesta CUP)

(e) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa agli impegni giuridicamente vincolanti dei beneficiari ex art. 2 Reg. CE 1303/13

(f) Quota di contributo pubblico a valere sul POR (UE+Stato+Regione, overbooking compreso) relativa all'importo delle spese sostenute dai beneficiari giudicate ammissibili al cofinanziamento comunitario e potenzialmente certificabili alla Commissione Europea nel rispetto delle regole stabilite dall'art. 131 del Reg. CE 1303/13

Fonte: MOVE

2. PREVISIONI DI SPESA

In tabella 4 sono rappresentate le spese certificate alla Commissione Europea ai sensi dell'art. 131 del Reg. CE 1303/13 fino al 31/5/2017 e le previsioni per l'anno in corso e per il successivo, formulate sulla base delle risorse ad oggi attivate o che si prevede di attivare nei prossimi mesi e delle corrispondenti tempistiche stabilite per la conclusione dei progetti selezionati e la rendicontazione delle spese sostenute dai beneficiari.

Le spese certificate al 31/5/2017, pari complessivamente a 21,8 Meuro, derivano dall'unica domanda di pagamento intermedio finora presentata per il POR Veneto FSE 2014-2020, risalente a dicembre 2016. E' in corso di predisposizione la seconda e ultima domanda di pagamento intermedio per l'anno contabile 2016/2017, che verrà presentata alla Commissione Europea entro luglio 2017. Sulla base dello stato di avanzamento finanziario al 31/5/2017 si può stimare una spesa sostenuta dai beneficiari certificabile di circa 52 Meuro alla quale potrebbe aggiungersi un ulteriore importo a titolo di anticipo per le operazioni di aiuto di circa 10 Meuro.

Entro la fine del 2017 si prevede un valore cumulato complessivo di spese certificate pari a circa 98 Meuro, che rappresenta un livello ampiamente superiore rispetto al valore minimo di riferimento per non incorrere nel disimpegno automatico delle risorse ai sensi degli artt. 86 e 136 del Reg. CE 1303/2013.

Per l'anno successivo si stima un'accelerazione della spesa su tutti gli assi, necessaria per consentire il raggiungimento dei target stabiliti al fine di ottenere l'assegnazione definitiva della riserva di efficacia dell'attuazione ai sensi degli artt. 20, 21 e 22 del Reg. CE 1303/2013 ("Performance Framework"). Tenuto conto delle regole per la valutazione del conseguimento dei target stabilite dall'art. 6 del Reg. CE 215/2014 (soglia pari all'85% del valore target), ciò richiede la certificazione entro il 31/12/2018 degli importi indicati nell'ultima colonna della tabella 4, distintamente per ciascun asse prioritario da 1 a 4, per un valore complessivo minimo di circa 169 Meuro. Al riguardo è importante sottolineare che l'assegnazione della riserva di efficacia avverrà in maniera indipendente per ciascun asse prioritario e allo stesso modo verrà valutato il raggiungimento degli obiettivi di spesa, senza possibilità di compensazione tra assi. E' utile inoltre ricordare che la riserva di efficacia rappresenta complessivamente il 6% dell'importo totale del Piano Finanziario (quasi 46 Meuro) e che non interessa l'asse 5 - "Assistenza tecnica", i cui pagamenti non potranno quindi concorrere al raggiungimento degli obiettivi di spesa a tal fine stabiliti.

L'ammontare cumulato complessivo delle spese certificate previsto al 31/12/2018 è di circa 230 Meuro, con una distribuzione tra gli assi che evidenzia una situazione migliore per gli assi 1 - "Occupabilità" (101 Meuro a fronte di 70 Meuro di target) e 3 - "Istruzione e formazione" (81 Meuro a fronte di 58 Meuro di target). Gli interventi già approvati o che si prevede di attivare nel prossimo futuro sugli assi 2 - "Inclusione sociale" e 4 - "Capacità istituzionale" hanno tempistiche di realizzazione più lunghe e pertanto anche la spesa seguirà il medesimo andamento. L'Autorità di Gestione e le strutture responsabili dell'attuazione sono tuttavia impegnate ad adottare tutte le iniziative utili all'accelerazione della spesa al fine di non pregiudicare l'assegnazione della riserva di efficacia dell'attuazione.

Tabella 4 – Importi certificati e previsioni di spesa anni 2017 e 2018

						Euro	
Asse	Importo Programmato (P.F.) (a)	Spese certificate al 31/12/2016 (b)	Previsioni al 31/7/2017*	Previsioni al 31/12/2017*	Previsioni al 31/12/2018*	Target Performance Framework al 31/12/2018***	85% del valore Target***
1 - Occupabilità	305.612.728,00	4.658.891,86	18.333.054,20	40.254.663,83	101.588.909,47	82.877.457,14	70.445.838,57
2 - Inclusione sociale	152.806.364,00	1.863.298,21	5.430.244,21	9.226.557,58	35.525.839,69	41.438.728,56	35.222.919,28
3 - Istruzione e formazione	252.130.502,00	15.124.886,74	37.738.576,17	44.981.472,86	81.598.128,37	68.373.902,54	58.117.817,16
4 - Capacità istituzionale	22.920.956,00	0,00	0,00	1.200.000,00	5.400.000,00	6.215.809,66	5.283.438,21
5 - Assistenza tecnica	30.561.272,00	205.990,19	353.578,15	2.800.000,00	5.900.000,00		
TOTALE	764.031.822,00	21.853.067,00	61.855.452,73	98.462.694,27	230.012.877,54	198.905.897,90	169.070.013,22

Limite disimpegno automatico **

35.125.393,20 109.180.618,62

Note

(a) Importo programmato totale (UE+Stato+Regione) come da Piano Finanziario del POR approvato dalla Commissione Europea, comprensivo della riserva di efficacia dell'attuazione

(b) Importo cumulato delle spese certificate alla Commissione Europea da parte dell'Autorità di Certificazione ex art. 131 Reg. CE 1303/13 (quota UE+Stato+Regione) alla data indicata

* Previsioni di spesa certificabile all'UE cumulata fino alla data indicata (totale contributo pubblico: UE+Stato+Regione)

** Tot. contributo pubblico cumulato per anno, al netto del prefinanziamento, da certificare per evitare il disimpegno automatico (artt. 86 e 136 Reg. CE 1303/2013)

*** Tot. contributo pubblico cumulato da certificare per ottenere l'assegnazione definitiva della riserva di efficacia dell'attuazione (artt. 20, 21, 22 Reg. CE 1303/2013). Ai sensi dell'art. 6 del Reg. CE 215/2014 i target si ritengono conseguiti per un determinato asse se tutti gli indicatori raggiungono almeno l'85% del valore target. Nel caso gli indicatori siano più di due, un indicatore può raggiungere un valore inferiore all'85% del target ma superiore al 75%.