

REPUBBLICA ITALIANA



REGIONE SICILIANA
Ufficio Speciale
Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati
dalla Commissione Europea

—◆—
A R E A A F F A R I G E N E R A L I , P E R S O N A L E E
C O N T R O L L O D I G E S T I O N E

I L D I R I G E N T E G E N E R A L E

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA** la L.r. n. 28 del 29 dicembre 1962;
- VISTA** la L.r. n. 2 del 10 aprile 1978;
- VISTA** la L.r. n. 10 del 15 maggio 2000;
- VISTO** il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011;
- VISTA** l'art. 11 della L.R. 3/2015;
- VISTO** il comma 6 dell'art. 98 della L.r. 7 maggio 2015, n.9 che ha sostituito il comma 5 dell'art. 68 della L.R. n. 21/2014;
- VISTA** la L.r. n. 8 dell'08.05.2018 avente ad oggetto: Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2018. Legge di stabilità regionale, pubblicata sul S.O. n. 1 alla G.U.R.S. n. 21 dell'11.05.2018;
- VISTA** la L.r. n. 9 dell'08.05.2018 "Bilancio di previsione della Regione Siciliana per il triennio 2018-2020", pubblicata sul S.O. n. 2 alla G.U.R.S. n. 21 dell'11.05.2018;
- VISTA** la L.r. 16 dicembre 2008, n. 19, recante "*Norme per la riorganizzazione dei dipartimenti regionali. Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione*";
- VISTO** il Decreto presidenziale 14 giugno 2016, n.12 "*Regolamento di attuazione del Titolo II della legge regionale 16 dicembre 2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui all'articolo 49, comma 1, della legge regionale 7 maggio 2015, n.9. Modifica del decreto del Presidente della Regione 18 gennaio 2013, n.6 e successive modifiche ed integrazioni*";
- VISTO** il Decreto Presidenziale n. 716 del 16/02/2018 con il quale è stato conferito alla D.ssa Patrizia Valenti, l'incarico di Dirigente Generale dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea a decorrere dal 15/02/2018;
- VISTO** il DDG n° 7880 del 12/12/2016 con il quale è stato approvato il Contratto individuale di lavoro stipulato tra il Dirigente Generale dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea D.ssa Patrizia Valenti e la D.ssa Anna Maria Matranga, con il quale è stato conferito alla stessa, dirigente di III fascia

dell'Amministrazione regionale, l'incarico di Dirigente Responsabile dell'Area Affari Generali, Personale e Controllo di Gestione, con decorrenza a far data dal 01/07/2016 e fino al 31/12/2018;

- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, recante disposizioni comuni sui Fondi SIE, e in particolare l'art. 4, comma 1 e l'art. 26, comma 1 e 2, che prevedono che i Fondi SIE del Quadro Strategico Comunitario (QSC) siano attuati mediante Programmi Operativi pluriennali e che i Programmi siano elaborati dagli Stati membri o da un'autorità da essi designata e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- VISTA** la decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 267 del 10 novembre 2015, "*Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020. Decisione C(2015) 5904 del 17/08/2015 – Adozione definitiva*", con la quale è stato adottato il Programma Operativo (di seguito "PO") FESR Sicilia 2014/2020;
- VISTO** il Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020 – Asse Prioritario 11 "*Assistenza Tecnica al PO FESR Sicilia 2014/2020*", con una dotazione finanziaria complessiva di € 104.158.162,00 e, in particolare, l'Obiettivo Specifico e l'Azione 11.1.1 "*Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo del Programma*";
- VISTO** l'art. 22 del D.P.R. n. 22 del 05/02/2018 – "*Regolamento recante i criteri sulla ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (S.I.E.) per il periodo di programmazione 2014-2020*";
- CONSIDERATO** che la programmazione 2014-2020 della politica di coesione ha considerato centrale tra gli obiettivi strategici il rafforzamento della capacità amministrativa, individuata persino quale *precondizione* all'implementazione della programmazione medesima e che le esigenze di rafforzamento della capacità della PA nella programmazione, gestione e sorveglianza dei Fondi UE da parte delle amministrazioni italiane erano già state evidenziate dalla Commissione UE, nel *Position Paper* e recepite dall'Accordo di Partenariato;
- VISTO** l'Accordo di Partenariato, adottato con Delibera di esecuzione della Commissione Europea del 29/10/2014;
- VISTO** in particolare il punto 2.5 di tale accordo "*Valutazione in tema di rafforzamento della capacità amministrativa delle Autorità coinvolte nella gestione e nel controllo dei Programmi SIE*" che ha previsto l'adozione da parte delle Amministrazioni Pubbliche coinvolte nell'attuazione dei Programmi Operativi (P.O.) del Piano di Rafforzamento Amministrativo (P.R.A.) che mira a rafforzare l'assetto organizzativo, legislativo e procedurale delle medesime Amministrazioni, individuando le misure di semplificazione e razionalizzazione del processo di decisione pubblica, per la riduzione dei tempi dei processi amministrativi e la tempestiva ed efficace attuazione dei programmi operativi;
- VISTA** la Delibera n. 333 del 18/10/2016 con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Piano di Rafforzamento Amministrativo che costituisce "*una componente integrata dei Programmi finanziati con i Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE), per il periodo 2014-2020, ed è finalizzato al miglioramento ed all'adeguamento nei sistemi di*

gestione e attuazione in relazione alle prescrizioni contenute nel Regolamento CE 1303/2013”;

- VISTO** in particolare l’Obiettivo Correlato 2.2 dell’Azione 16 che, fra le altre, prevede anche in capo al Dipartimento Programmazione la definizione di *“procedure per un sistema incentivante, collegato al nuovo sistema di misurazione e valutazione delle performance, e relativo sistema di monitoraggio istituzionale in collegamento con il piano delle performance anche finalizzato all’attribuzione di incarichi e responsabilità”;*
- VISTA** la Delibera n. 384 del 19/10/2018 con la quale la Giunta Regionale ha apprezzato il Piano di Rafforzamento Amministrativo II fase nel quale è stato declinato che la riorganizzazione dell’apparato amministrativo regionale, di cui al D.P.R. 12/2016 sopra citato, *“...ha registrato, tuttavia, allo stato attuale, esigue ricadute sulla mobilità interna, soprattutto a favore di quelle strutture impegnate a garantire un adeguato presidio dell’attuazione dei programmi finanziati con i fondi SIE. Tale situazione si inserisce, poi, in un quadro di previsioni regolamentari/disposizioni nazionali fortemente innovato che ha determinato altresì un incremento dei carichi di lavoro delle strutture coinvolte nella gestione dei Fondi SIE”.*
- CONSIDERATO** che, inoltre, uno degli obiettivi del suddetto P.R.A. Fase II è la verifica e approfondimento sull’organizzazione complessiva del personale e sui risultati scaturenti dalla riforma normativa prevista dalla L.R. 9/2015 attraverso *“l’adozione di meccanismi incentivanti, non limitati soltanto all’aspetto relativo al rafforzamento delle competenze per cui si precede di effettuare interventi di capacitazione, affiancamento e supporto diretto al personale impegnato nella programmazione dei Fondi SIE”;*
- VISTA** la Delibera CIPE n. 51 del 10/07/2017, pubblicata sulla GURI n. 25 del 31/01/2018, nella quale è previsto che solo i rimborsi per *“progetti speciali”*, cioè progetti svolti con la partecipazione di personale interno in orario antimeridiano, alimenteranno, nel rispetto della contrattazione collettiva e di quella integrativa, la quota variabile dei fondi di competenza delle aree di inquadramento nonché per le qualifiche dirigenziali, l’indennità di risultato;
- VISTA** la nota prot. n.12524 del 26/07/2018 con la quale il Dipartimento regionale della Programmazione ha diramato ai dipartimenti regionali e agli Uffici speciali, compresa l’Autorità di certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione europea, le indicazioni operative per la predisposizione dei progetti cd. *“Easy Go”* che, con le medesime regole ed opportunamente contestualizzati, potranno essere utilizzati come valido strumento di incentivazione del personale coinvolto nell’attuazione del PO;
- VISTO** la nota prot. n. 13606 del 10 agosto 2018 con la quale il Dipartimento della Programmazione ha comunicato le disponibilità finanziarie indicative che ogni singolo Centro di responsabilità potrà utilizzare nella predisposizione del progetto di propria competenza per gli anni di durata residua della programmazione (2018-2023).
- VISTO** la nota prot. n. 2379 del 03/10/2018 dell’Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea con la quale la D.ssa Anna Maria Matranga, Dirigente responsabile dell’Area Affari Generali, Personale e Controllo di Gestione viene nominata responsabile del procedimento, ai sensi dell’art. 4 co°1 della L. n. 241/90;

- VISTO** il DDG n. 28 del 6/11/2018, in fase di registrazione, con il quale è stata approvata la Pista di controllo riguardante l'attuazione dei "Progetti capacitazione del personale interno" dell'O.T.11, Azione 11.1.1 del PO FESR 2014/2020;
- VISTO** l'allegato al presente decreto riguardante il progetto "EASY GO/Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020";
- VISTO** il prospetto allegato al suddetto Progetto in cui sono riepilogati i costi del medesimo elaborato distinti per tipologia di costo e per anno di esigibilità della spesa nel periodo di durata del progetto;
- VISTO** la nota prot. n. 18771 del 22/11/2018 del Dipartimento regionale della Programmazione con la quale per l'esecuzione del Progetto "EASY GO/ Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020", da realizzarsi nel periodo dicembre 2018 – novembre 2023, è stata richiesta al Dipartimento Bilancio e Tesoro l'iscrizione complessiva di € 335.833,41 a valere su n. 4 istituendi capitoli di spesa della Rubrica dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea del Bilancio della Regione Siciliana;
- VISTO** il D.D. n. 3349 del 30 novembre 2018 con il quale il Ragioniere Generale della Regione ha iscritto, istituendone i relativi capitoli di spesa, le somme necessarie per la realizzazione del progetto in argomento;
- VISTO** il sottostante cronoprogramma di realizzazione del Progetto:
- a) pagamento compensi per prestazione di lavoro straordinario

Competenze da liquidare al personale

- Anno 2018 € 4.095,09
- Anno 2019 € 49.141,21
- Anno 2020 € 49.141,21
- Anno 2021 € 49.141,21
- Anno 2022 € 49.141,21
- Anno 2023 € 45.046,12

Contributi previdenziali

- Anno 2018 € 991,02
- Anno 2019 € 11.892,16
- Anno 2020 € 11.892,16
- Anno 2021 € 11.892,16
- Anno 2022 € 11.892,16
- Anno 2023 € 10.901,17

Irap

- Anno 2018 € 348,10
- Anno 2019 € 4.176,99
- Anno 2020 € 4.176,99
- Anno 2021 € 4.176,99
- Anno 2022 € 4.176,99
- Anno 2023 € 3.828,91

b) **Spese generali 3%**: il calcolo delle spese generali deriva dall'applicazione della percentuale di incidenza di tali costi calcolata sulla sommatoria dei costi di cui ai superiori punti a), b) e c) e pertanto il cronoprogramma di questa voce di costo è una diretta conseguenza di quello delle altre tre voci:

- Anno 2018 € 163,03
- Anno 2019 € 1.956,31
- Anno 2020 € 1.956,31
- Anno 2021 € 1.956,31
- Anno 2022 € 1.956,31
- Anno 2023 € 1.793,29

CONSIDERATO che sulla base dei due sopra indicati prospetti è possibile formare un cronoprogramma complessivo di spesa articolato per anno di esigibilità sotto riportato:

- Anno 2018 € 5.597,24
- Anno 2019 € 67.166,67
- Anno 2020 € 67.166,67
- Anno 2021 € 67.166,67
- Anno 2022 € 67.166,67
- Anno 2023 € 61.569,49

RITENUTO che il presente provvedimento rientra tra gli atti attratti alla Politica Regionale Unitaria di Coesione e pertanto sottoposto a controllo da parte della Corte dei conti

D E C R E T A

Art. 1 E' approvato il progetto "*EASY GO/Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020*", che ne costituisce parte integrante del presente decreto, da realizzarsi nel periodo dicembre 2018 - novembre 2023 per un costo massimo di € **335.833,41** (euro trecentotrentacinquemilaottocentotrentatre/41). L'operazione è individuata con i seguenti codici **CUP: G71F18000150009 – Codice C.I.O: SI_1_19178.**

Art. 2 E' imputato al PO FESR Sicilia 2014/2020 – Asse Prioritario 11 "*Assistenza Tecnica al PO FESR Sicilia 2014/2020*" – Azione 11.1.1 "*Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo del Programma*", il costo di attuazione del progetto di cui all'Art. 1 per il periodo dicembre 2018 – novembre 2023 per l'importo complessivo massimo di € **335.833,41** con il seguente cronoprogramma di spesa:

- Anno 2018 € 5.597,24
- Anno 2019 € 67.166,67
- Anno 2020 € 67.166,67
- Anno 2021 € 67.166,67
- Anno 2022 € 67.166,67
- Anno 2023 € 61.569,49

Art. 3 Con successivo provvedimento si procederà all'adozione dell'impegno contabile a valere sulle risorse del PO FESR Sicilia 2014/2020 – Asse Prioritario 11 "*Assistenza Tecnica al PO FESR Sicilia 2014/2020*" – Azione 11.1.1 "*Assistenza Tecnica per la*

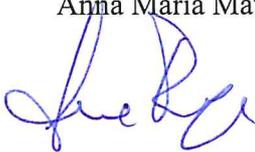
programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo del Programma". Tale impegno graverà sui capitoli istituiti con DD 3349 /2018 del 30 novembre 2018 del Dipartimento Bilancio e Tesoro a seguito della richiesta del Dipartimento Programmazione avanzata con nota n. 18771 del 22/11/2018 di cui alla superiore premessa. La spesa sarà esigibile secondo il cronoprogramma di cui al superiore art. 2.

Art. 4 Il presente decreto sarà trasmesso alla Corte dei conti per la registrazione.

Art. 5 Il presente decreto diverrà efficace successivamente alla registrazione presso il competente Organo di controllo e sarà pubblicato sul sito istituzionale www.euroinfosicilia.it ad avvenuta registrazione. Sarà, altresì, pubblicato sul sito istituzionale della Regione Siciliana nella parte di competenza dell'Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea esclusivamente in assolvimento degli obblighi di cui all'articolo 98, co°6, della L.r. 7 maggio 2015, n. 9 e s.m.i.

Palermo, lì 18 dicembre 2018

Il Dirigente dell'Area
Anna Maria Matranga



Il Dirigente Generale
Patrizia Valenti





REGIONE SICILIANA
UFFICIO SPECIALE AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA
COMMISSIONE EUROPEA

Attuazione del POR - Programma Operativo del FESR 2014/2020

A.T. 11 – Assistenza tecnica del PO FESR SICILIA 2014/2020

Obiettivo specifico: 11.1 “Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l’implementazione del Programma” – Azione 11.1.1 “Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio ed il controllo del programma”.

PROGETTO “EASY GO / Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla
Commissione Europea”

“Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020”.

ART. 1
SINTESI DEL PROGETTO

PROGRAMMA	Programma Operativo Regione Siciliana FESR SICILIA 2014/2020 – Asse Assistenza Tecnica
Asse prioritario	11 Assistenza tecnica
Obiettivi specifici ed Azioni	11.1 - Garantire livelli adeguati di efficienza, efficacia, qualità, tempestività per l'implementazione del Programma 11.1.1 - Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo del Programma 11.2 Rafforzare il sistema comunicazione e informazione del Programma Operativo 11.2.1 - Informazione e comunicazione 11.2.2 - Valutazione e studi
PROGETTO	EASY GO - Rafforzamento delle attività di programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del Programma Operativo FESR SICILIA 2014/2020
BENEFICIARIO	AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE DEI PROGRAMMI COFINANZIATI DALLA COMMISSIONE EUROPEA
CUP	G71F18000150009
IMPORTO PROGETTO	Euro 335.833,41
DURATA	dicembre 2018 - novembre 2023
Categoria	Cat. di op. Settore d'intervento 121 – preparazione, attuazione, sorveglianza e ispezioni 122 – valutazione e studi 123 – informazione e comunicazione
REFERENTE	Dirigente responsabile dell'Area Affari Generali



ART. 2
NORMATIVA DI RIFERIMENTO E AMBITO DI APPLICAZIONE

2.1 Ai fini dell'attuazione del presente progetto, si fa riferimento a quanto previsto dalle normative vigenti e, in particolare, si richiama la seguente normativa che disciplina l'attività prevista:

- **Articolo 59 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 – Assistenza tecnica su iniziativa degli Stati membri**, che stabilisce che: *“Su iniziativa di uno Stato membro, i fondi SIE possono sostenere attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e comunicazione, creazione di rete, risoluzione dei reclami, controllo e audit. Lo Stato membro può utilizzare i fondi SIE per sostenere azioni intese a ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari, compresi sistemi elettronici per lo scambio di dati, e azioni mirate a rafforzare la capacità delle autorità degli Stati membri e dei beneficiari di amministrare e utilizzare tali fondi”*.

- **Art. 25 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 – Assistenza tecnica degli Stati membri**, che stabilisce che *“L'ammontare dei fondi destinato all'assistenza tecnica è limitato al 4 % dell'importo complessivo dei fondi assegnato ai programmi operativi nell'ambito di ciascuna categoria di regioni dell'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione, ove applicabile”*.

- **Art. 65 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 – Ammissibilità**, che prevede che *“1.L'ammissibilità delle spese è determinata in base a norme nazionali, fatte salve norme specifiche previste nel presente regolamento o nelle norme specifiche di ciascun fondo, o sulla base degli stessi.*

2. Le spese sono ammissibili a una partecipazione dei fondi SIE se sono state sostenute da un beneficiario e pagate tra la data di presentazione del programma alla Commissione o il 1o gennaio 2014, se anteriore, e il 31 dicembre 2023”.

- **Art. 67 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 – Forme di sovvenzioni e assistenza rimborsabile**, che prevede che: *“Le sovvenzioni e l'assistenza rimborsabile possono assumere una delle seguenti forme:*

a) Rimborso dei costi ammissibili effettivamente sostenuti e pagati unitamente, se del caso, a contributi in natura e ammortamenti (...)”.

- **Art. 68 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 – Finanziamento a tasso forfettario dei costi indiretti e dei costi per il personale in materia di sovvenzioni e assistenza rimborsabile**, che prevede che:

1. Laddove l'esecuzione di un'operazione dia origine a costi indiretti, questi ultimi si possono calcolare forfettariamente in uno dei seguenti modi:

a) omissis

b) “tasso forfettario fino al 15% dei costi diretti ammissibili per il personale senza che vi sia un obbligo per lo Stato membro di eseguire un calcolo per determinare il tasso applicabile”;

c) omissis

2. Ai fini della determinazione dei costi per il personale connessi all'attuazione di un'operazione, la tariffa oraria applicabile può essere calcolata dividendo per 1720 ore i più recenti costi annui lordi per l'impiego documentati”.

- **Art. 22 del D.P.R.n. 22 del 05/02/2018 – Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (S.I.E.) per il**

periodo di programmazione 2014-2020 che prevede siano ammissibili a titolo di “Assistenza Tecnica”:

a) *Le spese sostenute per le attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e comunicazione, creazione di rete, risoluzione dei reclami, controllo e audit dei programmi operativi, nonché quelle sostenute per ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari, compresi sistemi elettronici per lo scambio di dati, e azioni mirate a rafforzare la capacità delle autorità degli Stati membri e dei beneficiari di amministrare e utilizzare tali Fondi, sono ammissibili nei limiti di cui all'articolo 59 del regolamento (UE) n. 1303/2013.....Sono ammissibili le spese sostenute dalla pubblica amministrazione al fine di avvalersi del personale interno, di consulenze professionali, di servizi tecnico-specialistici, nonché delle dotazioni strumentali necessarie per le attività riportate al presente comma.*

- **Decisione CE (2015) 5904 del 17 agosto 2015 di approvazione del Programma Operativo FESR Sicilia 2014/2020.**

- **Programma Operativo Scheda Asse Assistenza Tecnica**

- **Pista di controllo approvata con DDG n. 28 del 6/11/2018 (in corso di registrazione).**

2.2 Il PO FESR SICILIA 2014/2020 (nel prosieguo “PO”), nell’ambito dell’Asse 11, prevede per “Le azioni di AT, anche al fine di evitare la deresponsabilizzazione delle strutture amministrative, il pieno coinvolgimento del personale interno” e pertanto considera ammissibili le spese per attività, anche aggiuntive, del personale interno della Regione Siciliana (nel prosieguo “Amministrazione”) coinvolto nella programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PO.

Per quanto riguarda le disposizioni regionali trovano applicazione il Manuale delle procedure dell’AdG - Dipartimento della Programmazione - per il PO e l’apposita Pista di controllo approvata con il DDG n. 28 del 06/11/2018, anche in ragione di quanto previsto all’art. 9.

Conformemente a quanto stabilito dalla normativa sopracitata, le spese sostenute dall’Amministrazione per il personale interno e per le dotazioni strumentali risultano ammissibili purché rientrino nelle attività connesse con la preparazione, selezione, gestione, attuazione, sorveglianza, monitoraggio, valutazione, informazione e controllo dei programmi operativi ed attività trasversali e di supporto a queste ultime.

Al fine di garantire l’ammissibilità delle spese nel rispetto di quanto stabilito dalla normativa vigente, il presente progetto stabilisce:

- i meccanismi per la retribuzione del personale interno, nel rispetto delle norme in materia di contrattazione decentrata, per le prestazioni effettuate in plus orario;
- le procedure per il calcolo forfettario delle spese generali;
- le procedure per la corretta rendicontazione delle spese sostenute imputate al progetto.

ART. 3

FINALITA' E DESTINATARI DEL PROGETTO

L’avvio della “nuova” programmazione 2014/2020 e il portato dell’esperienza della “vecchia” programmazione 2007/2013 hanno evidenziato la necessità di perseguire un sempre maggiore coinvolgimento delle risorse interne alle Pubbliche Amministrazioni nei processi amministrativi e gestionali propri della politica unitaria regionale di coesione.

Il presente progetto si configura quale strumento di accrescimento dell’efficienza della gestione dei programmi e delle operazioni, oltre che di valorizzazione e incentivazione delle professionalità operanti nell’ambito dell’Amministrazione.

Il presente progetto è pertanto rivolto al maggiore coinvolgimento del personale interno all'Amministrazione, chiamato allo svolgimento delle attività di "governance" delle procedure relative alla programmazione, al coordinamento, alla gestione, al monitoraggio e al controllo del PO. In particolare, è destinato al personale chiamato a svolgere attività aggiuntive rispetto all'orario ordinario (plus orario) per rispondere al fabbisogno di lavoro necessario a colmare il ritardo determinatosi a causa del posticipato avvio del PO e di tutti gli altri fattori di rallentamento dell'attività di programmazione.

Il PO, approvato dalla Commissione europea con Decisione CE (2015) 5904 del 17/8/2015 e divenuto efficace a seguito dell'approvazione di cui alla delibera della Giunta Regionale del 10/11/2015, prevede, nell'ambito dell'Asse 11 "Assistenza Tecnica" - Obiettivo specifico 11.1, la realizzazione di interventi di supporto specialistico alle strutture regionali impegnate nella relativa attuazione, al fine di rafforzare l'efficacia e l'efficienza del sistema di gestione e controllo del PO, di garantire la corretta gestione delle risorse finanziarie nel rispetto degli adempimenti regolamentari e di rafforzare e consolidare la capacità amministrativa delle risorse umane dedicate all'attuazione del PO. In particolare, il punto 14 dell'Azione 11.1.1 annovera fra le possibili attività ricomprese nell'Azione: *"spese per attività, anche aggiuntiva, del personale interno dell'Amministrazione regionale coinvolto nella programmazione, attuazione, sorveglianza, controllo, valutazione e chiusura del PO"*.

La programmazione 2014-2020 della politica di coesione ha considerato centrale tra gli obiettivi strategici il rafforzamento della capacità amministrativa, individuata persino quale precondizione all'implementazione della programmazione medesima e le esigenze di rafforzamento della capacità della PA nella programmazione, gestione e sorveglianza dei Fondi UE da parte delle amministrazioni italiane erano già state evidenziate dalla Commissione UE, nel *Position Paper* e recepite dall'Accordo di Partenariato, adottato con Delibera di esecuzione della Commissione Europea del 29/10/2014, che in particolare al punto 2.5 *"Valutazione in tema di rafforzamento della capacità amministrativa delle Autorità coinvolte nella gestione e nel controllo dei Programmi SIE"* ha previsto l'adozione da parte delle Amministrazioni Pubbliche coinvolte nell'attuazione dei Programmi Operativi (P.O.) del Piano di Rafforzamento Amministrativo (P.R.A.) che mira a rafforzare l'assetto organizzativo, legislativo e procedurale delle medesime Amministrazioni, individuando le misure di semplificazione e razionalizzazione del processo di decisione pubblica, per la riduzione dei tempi dei processi amministrativi e la tempestiva ed efficace attuazione dei programmi operativi;

In quest'ottica, il progetto in questione appare un valido strumento di valorizzazione e incentivazione del personale anche alla luce delle complesse tematiche affrontate e delle correlate responsabilità e quindi come mezzo di superamento di debolezze di carattere organizzativo e strutturale.

Il personale coinvolto nel progetto sarà individuato da ogni singolo dirigente di struttura tra il personale incaricato della sorveglianza, monitoraggio, valutazione e controllo del PO, tra quello coinvolto nella gestione del presente progetto e quello necessario allo svolgimento delle attività ausiliare alle prime.

ART. 4 ESPLICAZIONE ATTIVITA'

Il progetto prevede 2 settori di intervento, i cui contenuti, a titolo esemplificativo e non esaustivo, sono di seguito riportati.

4.1 Settore d'intervento A

Nell'ambito di tale settore si prevede, nel complesso, la realizzazione di attività finalizzate a garantire l'efficace **coordinamento delle attività relative al monitoraggio, controllo e sorveglianza del PO**. Tale supporto si realizzerà attraverso il coinvolgimento del personale dipendente dell'**Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea** di cui all'articolo 5 del presente progetto. Nello specifico, tale settore è finalizzato ad assicurare un rafforzamento dell'implementazione dell'attività dell'Ufficio ed è articolato in 8 linee le cui attività, a titolo esemplificativo e non esaustivo, sono così composte:

- A.1 Attività di monitoraggio, verifica e validazione dei pagamenti registrati nel sistema informativo-contabile
- A.2 Implementazione sul SIL Caronte dei dati relativi alle irregolarità e tenuta della contabilità dei ritiri e recuperi
- A.3 Elaborazione della certificazione di spesa e della domanda di pagamento da validare ed inoltrare alla CE
- A.4 Elaborazione e predisposizione dei conti
- A.5 Attività connesse alla chiusura dei Programmi Operativi
- A.6 Aggiornamento manuali
- A.7 Sorveglianza finanziaria sui Programmi Comunitari e Nazionali
- A.8 Attività di supporto ai P.O.

4.2 Settore d'intervento B

Il settore di intervento B è finalizzato a garantire lo svolgimento delle attività di cui al settore d'intervento A e alla gestione/esecuzione del presente progetto; il tutto in rispondenza alla seguente linea di intervento:

B.1 Coordinamento e gestione del presente progetto, ivi compresi la raccolta dei dati e delle informazioni necessarie alla sua attuazione attraverso l'acquisizione e verifica degli output progettuali e la emissione dei mandati di pagamento dovuti, la predisposizione della documentazione di rendicontazione e l'inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio del PO.

ART. 5 SOGGETTI COINVOLTI NEL PROGETTO

Gli uffici dell'**Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea** interessati dalle attività del presente progetto sono indicati nelle tabelle seguenti con specificazione, per ciascun settore di intervento, del numero e delle qualifiche del personale da attivare e delle aree di competenza:

SETTORE DI INTERVENTO A

UFFICIO	PERSONALE		AREE DI COMPETENZA
Area Affari Generali	Dirigente pro tempore responsabile	<i>N. 1 Funzionario</i> <i>N. 2 Istruttori</i> <i>N. 1 Collaboratore</i> <i>N. 1 Operatore</i>	A.8

UFFICIO	PERSONALE		AREE DI COMPETENZA
Struttura intermedi a n° 1	Dirigente pro tempore responsabile	<i>N. 2 Istruttori</i>	A.1 – A.2 – A.3 – A.4 – A.5 – A.6 – A.7
Struttura intermedi a n° 2	Dirigente pro tempore responsabile	<i>N. 1 Funzionario N. 1 Operatore</i>	A.1 – A.2 – A.3 – A.4 – A.5 – A.6 – A.7

SETTORE DI INTERVENTO B

UFFICIO	PERSONALE		AREA DI COMPETENZA
Area Affari Generali	Dirigente pro tempore responsabile	<i>N. 1 Funzionario N. 1 Istruttore N.1 Collaboratore</i>	B.1 (Gestione del progetto)
Dipartimento Funzione Pubblica	Dirigente pro tempore responsabile	<i>N. 1 Istruttore</i>	B.1 (Gestione del progetto)

ART. 6 COSTI AMMISSIBILI

6.1 Sono ammissibili quali costi diretti quelli relativi alle ore di lavoro prestate dai dipendenti dell'Amministrazione in orario pomeridiano e, comunque, oltre l'orario ordinario di servizio. Le suddette ore di lavoro saranno retribuite secondo il costo orario per lavoro straordinario in relazione alla qualifica di appartenenza ed in esecuzione dei singoli ordini di servizio riferiti esclusivamente alle attività previste dal progetto.

Il numero di ore rendicontabili sarà determinato utilizzando, per ogni singolo dipendente dedicato al progetto, appositi timesheets timbrati e firmati da ogni dipendente e controfirmati dal dirigente responsabile.

Le ore di attività prestate dai dipendenti, desumibili dalle relazioni mensili riepilogative, saranno valorizzate sulla base del costo orario per lavoro straordinario (vedi tabella costo progetto allegata); al personale dipendente, partecipante al progetto, sarà riconosciuto il buono pasto secondo C.C.R.L. del comparto non dirigenziale e relative circolari attuative. In ogni caso, potranno essere rendicontate a valere sul progetto solo ore lavorate in plus orario, ossia eccedenti l'orario ordinario.

L'importo così determinato verrà liquidato periodicamente (compatibilmente con le procedure di contabilità e bilancio dell'Amministrazione con cadenza mensile) attraverso:

- mandati collettivi di pagamento per le competenze nette e per i contributi previdenziali ed erariali;
- mandati cd "verdi" per le spese generali.

La documentazione di rendicontazione pertanto sarà costituita da:

1. Tabella di determinazione dei costi per ora di lavoro straordinario articolata secondo le qualifiche di appartenenza dei dipendenti dedicati al progetto.
2. Timesheets individuali intestati ad ogni singolo dipendente dedicato al progetto, timbrati, datati, firmati dal dipendente e controfirmati dal dirigente responsabile della struttura.
3. Documenti attestanti il pagamento delle competenze nette a favore dei dipendenti dedicati al progetto, quali mandati di pagamento con evidenza della data di quietanza; nel caso di mandati collettivi sarà allegato un prospetto di dettaglio dal quale evincere i nominativi dei dipendenti dedicati al progetto.
4. Documentazione probatoria dell'avvenuto pagamento delle ritenute/oneri contributivi, quali modelli F 24 quietanzati; nel caso di F 24 collettivi sarà allegato un prospetto di dettaglio dal quale evincere i nominativi dei dipendenti dedicati al progetto.
5. Prospetto riepilogativo mensile per struttura di riferimento, protocollato e firmato dal dirigente responsabile, contenente le ore di lavoro prestate per ogni dipendente dedicato al progetto preceduto da una relazione sintetica delle attività svolte nel singolo mese.
6. Dovrà altresì essere predisposta, da parte di ciascun dirigente responsabile:
7. Relazione mensile delle attività eseguite dal personale dipendente dell'ufficio dedicato al progetto, con allegati i Timesheets individuali.
8. Rendicontazione periodica (almeno annuale) dell'attività realizzata, mediante la predisposizione di una relazione organica che riepiloghi l'attività realizzata, le ore impiegate da ciascun dipendente dedicato al progetto e il relativo costo.

6.2 Ai sensi dell'art. 68, paragrafo 1 lett. b), del Regolamento (UE) n. 1303/2013, sono riconosciute come ammissibili anche le spese generali (spese di funzionamento) del presente progetto, fino a un valore forfettario pari al 3% dei costi diretti ammissibili (spese di personale). A titolo esemplificativo si tratta di spese per utenze, per materiale di consumo (carta, toner, ecc.).

Nel caso di specie, appare congruo applicare il tasso del 3% in quanto la sede dell'**Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea** è allocata all'interno dell'edificio sede del Dipartimento regionale della Programmazione ed occupa un intero piano (il quinto) per una superficie complessiva di circa mq. 500.

Al pagamento delle spese generali si provvederà annualmente con emissione di mandato di pagamento cd "verde" su un capitolo di entrata del Bilancio della Regione siciliana a ristoro dei costi sostenuti per l'esecuzione del progetto relativi a utenze, affitto locali, materiale di consumo (carta, toner, ecc.) per l'importo pari al 3% delle spese sostenute per costi diretti (personale + attrezzature).

ART. 7 DURATA DEL PROGETTO

La durata del progetto è la seguente: dicembre 2018-novembre 2023.



ART. 8
PIANO FINANZIARIO

Il costo per la realizzazione del progetto è esposto nella tabella seguente. Eventuali rimodulazioni tra voci di costo o integrazioni potranno essere adottate dall'AdCAdG nel corso dell'attuazione dello stesso.

OGGETTO COSTO	IMPORTO
A- Spese personale	€ 326.051,85
B- Totale parziale	€ 326.051,85
C- Spese generali (3% di A)	€ 9.781,56
D- Totale progetto	€ 335.833,41

ART. 9
CONTROLLI

Al fine di garantire la separazione delle funzioni tra gestione e controllo, nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 72, lett. b) del Regolamento UE 1303/2013, sarà garantita, in rispondenza alla pista di controllo approvata *ad hoc*, la terzietà dei controlli sulle attività di controllo e monitoraggio del presente progetto effettuate, al livello di competenza, dalle strutture dedicate interne all'**Autorità di Certificazione dei Programmi Cofinanziati dalla Commissione Europea.**



ALLEGATO 3

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEI COSTI DEL PROGETTO

PROGETTO "EASY GO/Autorità di Certificazione dei Programmi cofinanziati dalla Commissione Europea"

AREE	A	B	C	D	E	F	G	H	I	L	M	N	O	P	Q	R	S	
	FUNZIONARI	ISTRUTTORI	COLLABORATORI	OPERAI	N. ORE MENSILI	N. MESI TOTALI PROGETTO	N. MESI PREVISTI NEL 2018	N. ORE TOTALI	COSTO ORARIO MEDIO	Importo lordo (G + H)	Contributo Previdenziale Dipendente (I * 8,80%)	IMPONIBILE (I - L)	IRPEF (M * 38%)	Netto (M - N)	Importo complessivo ritenute Irpef e previdenziali (L + N)	IRAP (I * 8,50%)	Contributo Previdenziale Amministrazione e *24,20%)	IMPORTO RENDICONTABILE (O + P + Q + R)
Servizio 1	1				21	60	1	1.260	24,84 €	31.298,40 €	2.754,26 €	28.544,14 €	10.846,77 €	17.697,37 €	13.601,03 €	2.660,36 €	7.574,21 €	41.532,97 €
		2			21	60	1	2.520	18,73 €	47.192,54 €	4.152,94 €	43.039,60 €	16.355,05 €	26.684,55 €	20.507,99 €	4.011,37 €	11.420,59 €	62.624,50 €
			1		21	60	1	1.260	12,17 €	15.336,22 €	1.349,59 €	13.986,63 €	5.314,92 €	8.671,71 €	6.664,51 €	1.303,58 €	3.711,37 €	20.351,17 €
TOTALE	1	2	1	2	84			7.560		121.886,86 €	10.726,04 €	111.160,82 €	42.241,11 €	68.919,71 €	52.967,15 €	10.360,35 €	29.496,62 €	161.743,83 €
Servizio 2		2			21	60	1	2.520	18,73 €	47.192,54 €	4.152,94 €	43.039,60 €	16.355,05 €	26.684,55 €	20.507,99 €	4.011,37 €	11.420,59 €	62.624,50 €
	TOTALE	0	2	0	0	21		2.520		47.192,54 €	4.152,94 €	43.039,60 €	16.355,05 €	26.684,55 €	20.507,99 €	4.011,37 €	11.420,59 €	62.624,50 €
Servizio 3					21	60	1	1.260	24,84 €	31.298,40 €	2.754,26 €	28.544,14 €	10.846,77 €	17.697,37 €	13.601,03 €	2.660,36 €	7.574,21 €	41.532,97 €
	TOTALE	1			1	21		1.260	11,13 €	14.029,85 €	1.234,63 €	12.795,22 €	4.862,18 €	7.933,04 €	6.096,81 €	1.192,54 €	3.395,22 €	18.617,59 €
Funzione Pubblica					42			2.520		45.328,25 €	3.988,89 €	41.339,36 €	15.708,95 €	25.630,41 €	19.697,82 €	3.852,90 €	10.969,43 €	60.150,56 €
	TOTALE	1	0	0	1	42		2.520		45.328,25 €	3.988,89 €	41.339,36 €	15.708,95 €	25.630,41 €	19.697,82 €	3.852,90 €	10.969,43 €	60.150,56 €
TOTALE		1	0	0	0	21	1	60	24,84 €	31.298,40 €	2.754,26 €	28.544,14 €	10.846,77 €	17.697,37 €	13.601,03 €	2.660,36 €	7.574,21 €	41.532,96 €
	TOTALE	1	0	0	0	21	1	60	1.260	31.298,40 €	2.754,26 €	28.544,14 €	10.846,77 €	17.697,37 €	13.601,03 €	2.660,36 €	7.574,21 €	41.532,96 €
TOTALE COSTI PERSONALE	3	4	1	3	168			13.860		245.706,05 €	21.622,13 €	224.083,92 €	85.151,88 €	138.932,04 €	106.773,99 €	20.884,97 €	59.460,85 €	326.051,85 €
COSTI MISSIONE																		
COSTI ATTREZZATURE																		
SPESE GENERALI 3%																		
TOTALE COSTI PROGETTO																		
																	335.833,41 €	
																	9.781,56 €	
																	- €	
																	- €	

