



# REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

DECRETO N. 20 DEL 15/05/2020

OGGETTO: Approvazione delle modifiche ai documenti per la gestione e il controllo del Programma Operativo Fondo Sociale Europeo 2014-2020 della Regione del Veneto.

## NOTE PER LA TRASPARENZA

Il documento in oggetto dispone la formale adozione delle modifiche ai documenti descrittivi del Sistema di Gestione e Controllo, del Manuale delle procedure e dei relativi allegati, nonché alle Piste di controllo della Regione del Veneto nel quadro del POR FSE Veneto 2014-2020 (CCI 2014 IT 05SFOP012) al fine di dare seguito alle azioni correttive indicate dall'Autorità di Audit nell'ambito dell'audit di sistema *orizzontale* sugli indicatori di performance AdG FSE (Rapporto di Controllo definitivo, nota prot. n. 61251 del 13 febbraio 2019), dell'audit di sistema della Direzione Lavoro (Rapporto di Controllo definitivo, nota prot. n. 323857 del 19 luglio 2019), dell'audit di sistema tematico sugli aiuti di Stato (Rapporto di Controllo definitivo, nota prot. n. 524628 del 5 dicembre 2019).

---

## 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, come modificato dal Regolamento (UE, Euratom) n. 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018;

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, come modificato dal Regolamento (UE, Euratom) n. 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018;

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 Deliberazione della Giunta regionale del Veneto n. 165/CR del 18 novembre 2014 con la quale è stata approvata la relazione di presentazione al Consiglio regionale, ex art. 9, comma 3, LR n. 26 del 25 novembre 2011, concernente lo stato di avanzamento del negoziato con le Istituzioni europee e nazionali relative al Programma operativo regionale FSE per il periodo di programmazione pluriennale 2014-2020;

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) e la successiva Decisione C(2018) 8658 final del 7 dicembre 2018 con la quale la Commissione Europea ha approvato, a seguito dell'approvazione tramite procedura scritta del Comitato di Sorveglianza (nota prot. n. 416656 del 12 ottobre 2018) le modifiche al Programma citato;

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 relativa 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*);

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 dell'Autorità di Audit in esito all'audit di sistema n. 2 dell'Autorità di Gestione POR FSE 2014-2020 - Unità Organizzativa Cabina di Regia FSE per il periodo 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 e all'autorizzazione all'espletamento della selezione per la copertura delle Posizioni Organizzative ed Alte Professionalità vacanti, modificate o mantenute nell'assetto vigente;

Visto il Decreto n. 2 del 11 gennaio 2019 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;

Tenuto conto delle indicazioni espresse nel Rapporto di Controllo definitivo dell'Autorità di Audit in esito all'Audit di sistema orizzontale sugli indicatori di performance dell'Autorità di Gestione POR FSE 2014-2020

(Nota prot. n. 61251 del 13 febbraio 2019) e nel Rapporto di Controllo definitivo dell'audit di sistema della Direzione Lavoro (Nota prot. n. 323857 del 19 luglio 2019);

Vista la nota prot. n. 314127 del 12 luglio 2019 con la quale l'AdG comunica gli esiti delle verifiche svolte nell'ambito della procedura per la gestione dei conflitti di interesse dei membri delle Commissioni di gara e dei Nuclei di valutazione dei progetti, mediante il controllo sulle dichiarazioni sostitutive rilasciate dagli stessi ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 445/2000 e presenta proposte di miglioramento;

Vista la Nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della ragioneria Generale dello Stato – IGRUE, prot. n. 189483 del 22 luglio 2019, avente ad oggetto la divulgazione delle Linee Guida nazionali sull'utilizzo del sistema comunitario antifrode ARACHNE;

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. 410334 del 24 settembre 2019 avente ad oggetto i tempi di pagamento dei contributi a norma dell'articolo 132, par. 1 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, con la quale l'Autorità di Gestione ha assicurato il recepimento delle osservazioni dell'Autorità di Audit nel SIGECO del POR FSE 2014-2020;
- Nota prot. n. 524628 del 5 dicembre 2019 con la quale l'Autorità di Audit ha trasmesso il Rapporto di Controllo definitivo dell'audit di sistema tematico sugli aiuti di Stato;
- Nota Ares (2020)302501 del 17 gennaio 2020 con la quale è stato trasmesso il Rapporto definitivo di "Riesame dell'attività delle autorità di audit / audit di conformità per il periodo di programmazione 2014 - 2020" che, nel rendere definitivi i rilievi mossi dai Servizi della Commissione, determina l'implementazione delle conseguenti azioni correttive attraverso la revisione e l'integrazione del SIGECO del POR FSE 2014-2020;
- Nota prot. n. 69363 del 13 febbraio 2020 con la quale l'Autorità di Audit ha fatto pervenire le proprie osservazioni inerenti alla nuova versione dei documenti di gestione e controllo del POR FSE Veneto 2014-2020 in corso di adozione, comprensivi delle modifiche dirette a rispondere alle richieste contenute nei summenzionati Rapporti di controllo definitivi della Commissione Europea (Audit di conformità) e della medesima Autorità di Audit (Aiuti di Stato), fornendo riscontro in tal modo al parere richiesto dalla AdG con nota prot. n. 60162 del 7 febbraio 2020;
- Nota prot. n. 158898 del 17 aprile 2020, con la quale l'Autorità di Audit ha inoltrato il Rapporto provvisorio del Audit di sistema dell'Autorità di Certificazione, per il quale il richiesto aggiornamento degli organigrammi dell'AdC, nell'ambito della Sezione 3 del SIGECO del POR FSE 2014-2020, sarà implementato una volta ricevuta comunicazione in merito dalla competente Autorità.

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 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;

Considerati i rilievi inerenti ai sistemi di gestione e controllo, segnalati nei Rapporti di Controllo summenzionati (Nota prot. n. 187168 del 22 maggio 2018, Nota prot. n. 437990 del 29 ottobre 2018 e Nota prot. n. 524628 del 5 dicembre 2019) tali da richiedere l'implementazione di misure correttive;

Tenuto conto che l'attività di revisione complessiva delle procedure di gestione e controllo del programma operativo ha avuto ad oggetto una più dettagliata esplicitazione di attività di controllo già previste da norme nazionali;

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 Controllo";
- **Allegato B** "Manuale delle Procedure";
- **Allegato B1** "Allegati al Manuale delle Procedure";
- **Allegato B2** "Piste di Controllo".

Richiamata la necessità che tutte le Strutture responsabili di attuazione del POR FSE Veneto 2014-2020 si attengano ai predetti documenti;

Ritenuto di stabilire che, in caso di accertato o sopravvenuto contrasto, le disposizioni comunitarie, nazionali e regionali hanno prevalenza sulle indicazioni riportate nei summenzionati documenti e ne va data segnalazione immediata a questa Autorità di Gestione;

Ritenuto 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 richiamati Rapporti di Controllo, sulla base di quanto previsto dall'art. 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013;

## DECRETA

1. di stabilire che le premesse sono parte integrante del presente dispositivo;
2. di approvare, a seguito delle modifiche apportate, i documenti di gestione e controllo del POR FSE Veneto 2014-2020, come riportati nell'**Allegato A** (Descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo), nell'**Allegato B** (Manuale delle Procedure), nell'**Allegato B1** (Allegati al Manuale delle Procedure) e nell'**Allegato B2** (Piste di Controllo) al presente Decreto, del quale costituiscono parte integrante e sostanziale;
3. di incaricare i rispettivi Direttori della Direzione Formazione e Istruzione e della Direzione Lavoro a dare attuazione al presente atto, ciascuno per le proprie parti di competenza;
4. 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 nei già richiamati Rapporti di Controllo, sulla base di quanto previsto dall'art. 127 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013;
5. di pubblicare il presente atto nel Bollettino ufficiale della Regione;

Dott. Santo Romano

UO Cabina di Regia FSE  
MP  
CV

