

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE



DIREZIONE GENERALE PER LA
PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE
DELLE RISORSE STRUMENTALI E
FINANZIARIE

REGIONE BASILICATA

Ufficio Autorità di Gestione dei Programmi
Operativi FESR Basilicata
12BE

STRUTTURA PROPONENTE

COD.

N° 12BE.2023/D.00804

DEL 9/10/2023

Codice Unico di Progetto:

OGGETTO

POR FESR Basilicata 2014/2020 - Sistema di Gestione e Controllo - Approvazione versione 6.1 del Manuale "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del PO FESR Basilicata 2014-2020"

UFFICIO RAGIONERIA GENERALE

PREIMPEGNI

Num. Preimpegno	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro

IMPEGNI

Num. Impegno	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Atto	Num. Prenotazione	Anno	Num. Impegno Perente

LIQUIDAZIONI

Num. Liquidazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

VARIAZIONI / DISIMPEGNI / ECONOMIE

Num. Registrazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

ACCERTAMENTO

Importo da accertare

Note

Visto di regolarità contabile

IL DIRIGENTE

DATA

Allegati N. 1

Atto soggetto a pubblicazione Integrale Per oggetto Per oggetto + Dispositivo

IL DIRIGENTE

- VISTO** il D.Lgs. 30.03.2001 n. 165 e s.m.i. recante “Norme Generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Pubbliche Amministrazioni”;
- VISTA** la Legge 7 agosto 1990 n. 241 - Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi;
- VISTI** la L.R. n. 12/1996 e successive modificazioni e integrazioni, recante “Riforma dell’Organizzazione Amministrativa Regionale”;
- la D.G.R. n. 11 del 13.01.1998, recante “Individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale”;
 - la D.G.R. n. 1340/2017 recante la disciplina dell’iter procedurale delle determinazioni e disposizioni dirigenziali della Giunta regionale;
 - la Legge Statutaria n. 1 del 17.11.2016 recante "Approvazione dello Statuto della Regione Basilicata", modificata ed integrata con la Legge Statutaria Regionale n. 1 del 18.07.2018 e con la Legge Statutaria Regionale n. 1 del 18.02.2019;
 - la L.R. 30.12.2019 n. 29, riguardante “Riordino degli uffici della Presidenza e della Giunta regionale e disciplina dei controlli interni”;
 - la D.G.R. n.63 del 9 febbraio 2021 recante “Legge regionale 30.12.2019 n. 29. Regolamento di delegificazione avente ad oggetto “Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata” – Approvazione” adottato ai sensi dell’articolo 56, comma 3, dello Statuto regionale;
 - il Decreto 10 febbraio 2021, n.1 “Regolamento regionale “Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata” – Emanazione”;
 - il Regolamento 10.02.2021, n. 1, recante “Ordinamento amministrativo della Giunta regionale della Basilicata”;
 - le DD.G.R. n. 219 del 19.03.2021 e n.750 del 6.10.2021, adottate ai sensi dell’art.5 comma 2 del citato Regolamento n.1/2021, recanti le modifiche organizzative all’ordinamento delle strutture amministrative della Giunta regionale;
- RICHIAMATE** le Delibere di Giunta Regionale:
- n. 696 del 10 giugno 2014, con la quale è stata conferita la direzione dell’Ufficio “Autorità di Gestione dei Programmi Operativi FESR Basilicata”;
 - n. 674 del 30/06/2017 avente ad oggetto: “DGR 696/2014. Incarichi dirigenziali in scadenza. Determinazioni”;
 - n. 680 del 30/09/2019 avente ad oggetto “Rinnovo incarichi dirigenziali. Ulteriori disposizioni”;
 - n. 519 del 31/07/2019 recante “Rinnovo incarichi dirigenziali Uffici Giunta Regionale- Disposizioni”;
 - n. 73 del 30/01/2020 recante "Posizioni dirigenziali vacanti. Determinazioni”;
 - n. 620 del 26/07/2021 avente ad oggetto: “DGR n. 75 del 30.01.2020 recante “Avviso per la copertura di n. 5 posizioni dirigenziali a tempo pieno e determinato della durata di tre anni. Revoca parziale”;

- n. 768 del 6/10/2021 recante: “Strutture amministrative della Giunta regionale. Graduazione e avvio procedimento di rinnovo degli incarichi dirigenziali”;
- n. 775 del 6/10/2021 avente ad oggetto “Art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;
- n. 906 del 12/11/2021 recante “Dirigenti regionali a tempo indeterminato. Conferimento incarichi”;

VISTI

- il D.Lgs n. 33 del 14/03/2013, in attuazione della legge 190/2012, concernente il riordino delle discipline sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni;
- il Decreto n. 80 del 05 maggio 2022 “Regolamento “Controlli Interni di regolarità amministrativa” – Emanazione”;
- la D.G.R. n. 265 del 11 maggio 2022 “Approvazione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e la trasparenza della Giunta regionale, di transizione al Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), ex art. 6 del Decreto Legge n.80/2022.”
- la D.G.R. n. 540 del 19/07/2021 avente ad oggetto: “Attuazione degli adempimenti previsti dalla normativa per il trattamento dei dati personali regolamento (UE) 2016/679 - Ridefinizione modello organizzativo”
- D.Lgs. n. 231 del 8 giugno 2001 - Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300;
- la D.G.R n. 676 del 14 ottobre 2022 “Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2022-2024 (P.I.A.O.) – Approvazione ai sensi dell'art. 6 del Decreto Legge 9 giugno 2021”;
- la D.G.R. n. 214 del 14 aprile 2023 avente ad oggetto: “Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 (P.I.A.O.) – Approvazione ai sensi dell'art. 6 del Decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113 come modificato con Legge 24 febbraio 2023, n. 14 art. 11-bis”, così come modificata con D.G.R. n. 602 del 29.09.2023;
- D.Lgs. n. 445/2000 - Disposizioni legislative in materia di documentazione amministrativa;

VISTE

- la Legge Regionale del 06.09.2001 n. 34, relativa al nuovo ordinamento contabile della Regione Basilicata;
- il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42” come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTI

- i Regolamenti comunitari relativi al periodo di programmazione 2014-2020 in materia di fondi SIE (Fondi Strutturali di Investimento Europei) ed in particolare:
 - il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fonda europeo di sviluppo regionale, sul Fonda sociale europeo, sul Fonda di coesione, sul

Fonda europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fonda europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fonda europeo di sviluppo regionale, sul Fonda sociale europeo, sul Fonda di coesione e sul Fonda europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio (Regolamento generale);

- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, sul Fonda europeo di sviluppo regionale e disposizioni specifiche riguardanti gli investimenti per la crescita e l'occupazione e che abroga il regolamento (CE) 1080/2006 (Regolamento FESR);

VISTI

- gli Orientamenti in materia di aiuti di stato a finalità regionale 2014-2020 della Commissione Europea, pubblicati sulla GUUE Serie C 209 del 23/07/2013;
- la Carta degli Aiuti a Finalità Regionale 2014-2020 approvata dalla Commissione Europea con Decisione del 16 settembre 2014 (SA38930) e la carta degli Aiuti a Finalità Regionale approvata dalla Commissione Europea con Decisione del 18 marzo 2022 (SA101134);

VISTI

- il Regolamento (UE) n. 1407/2013 e ss.mm.ii. della Commissione, del 18 dicembre 2013, relativo all'applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea agli aiuti «de minimis»;
- il Regolamento (Ue) 2020/972 della Commissione del 2 luglio 2020 che modifica il regolamento (UE) n. 1407/2013 per quanto riguarda la sua proroga e il regolamento (UE) n. 651/2014 per quanto riguarda la sua proroga e gli adeguamenti pertinenti;

VISTI

- il Regolamento (UE) n.651/2014 e ss.mm.ii. della Commissione, del 17 giugno 2014, che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato;
- il Regolamento (Ue) 2021/1237 della Commissione del 23 luglio 2021 recante modifica del regolamento (UE) n. 651/2014 che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato;

VISTA

la Decisione di esecuzione della Commissione C(2014) 8021 del 29 ottobre 2014 che ai sensi dell'articolo 16, paragrafo 2, del Regolamento (UE) n.1303/2013 - approva determinati elementi dell'Accordo di Partenariato con l'Italia, presentato nella sua versione definitiva il 30 settembre 2014;

VISTO

il D.P.R. n. 22 del 5 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” (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 71 del 26 marzo 2018);

VISTA

la Delibera CIPE n. 10/2015 del 28.01.2015 recante “Definizione dei criteri di cofinanziamento monitoraggio. Programmazione degli interventi complementari di cui all'articolo 1, comma 242, della legge n. 147/2013 previsti nell'accordo di partenariato 2014-2020”;

VISTE

le seguenti disposizioni relative al PO FESR 2014/2020:

- la Decisione di esecuzione della Commissione C(2015)5901 del 17 agosto 2015 che approva il Programma Operativo Fondo Europeo di Sviluppo Regionale nell'ambito dell'obiettivo “Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione” per la Regione Basilicata in Italia, pervenuta alla Regione Basilicata con nota prot. 7409 del 2 settembre 2015 della Rappresentanza Permanente dell’Italia presso l’Unione Europea;
- la D.G.R. n. 1284 del 07.10.2015 con la quale la giunta ha preso atto della suddetta Decisione della Commissione C(2015) 5901 del 17.08.2015 di approvazione del PO FESR Basilicata 2014-2020 e dei relativi allegati;
- il Programma Operativo FESR Basilicata 2014-2020 ed il relativo Piano finanziario sono stati modificati alla luce della succitata riprogrammazione con Decisione C(2020) 5747 final della Commissione del 20 agosto 2020 la cui presa d’atto è avvenuta con la D.G.R. n. 665 del 29 settembre 2020 (versione 6.0);

RICHIAMATI i criteri di selezione del PO FESR Basilicata vers.18 approvati nella VI seduta del Comitato di Sorveglianza del 22 dicembre 2021;

VISTA la D.G.R. n. 487 del 13 maggio 2016, con la quale sono stati individuati i responsabili delle azioni (RdA) e dei Dipartimenti e/o degli Uffici coinvolti nella fase di selezione delle operazioni come da ultimo modificato con D.D.G.G.R.R. n. 270 del 30 marzo 2018 e n. 741 del 02/08/2018;

VISTI

- gli Orientamenti in materia di aiuti di stato a finalità regionale 2014-2020 della Commissione Europea, pubblicati sulla GUUE Serie C 209 del 23/07/2013;
- la Carta degli Aiuti a Finalità Regionale 2014-2020 approvata dalla Commissione Europea con Decisione del 16 settembre 2014 (SA38930) e la carta degli Aiuti a Finalità Regionale approvata dalla Commissione Europea con Decisione del 18 marzo 2022 (SA101134);

VISTI

- il Regolamento (UE) n. 1407/2013 e ss.mm.ii. della Commissione, del 18 dicembre 2013, relativo all’applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato sul funzionamento dell’Unione europea agli aiuti «de minimis»;
- il Regolamento (Ue) 2020/972 della Commissione del 2 luglio 2020 che modifica il regolamento (UE) n. 1407/2013 per quanto riguarda la sua proroga e il regolamento (UE) n. 651/2014 per quanto riguarda la sua proroga e gli adeguamenti pertinenti;

VISTI

- il Regolamento (UE) n.651/2014 e ss.mm.ii. della Commissione, del 17 giugno 2014, che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato;
- il Regolamento (Ue) 2021/1237 della Commissione del 23 luglio 2021 recante modifica del regolamento (UE) n. 651/2014 che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato;

VISTA	la comunicazione "Temporary framework for State aid measures to support the economy in the current COVID-19 outbreak - COM 2020/C 91 I/01"(c.d. Temporay Framework), adottato il 19 marzo 2020 [C (2020) 1863] e ss.mm.
RICHIAMATE	<ul style="list-style-type: none"> • la Determinazione Dirigenziale dell'Autorità di Gestione n. 987 del 30/11/2022 che ha approvato la <i>“Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Certificazione del PO FESR Basilicata 2014-2020 (versione 6.0)”</i> e dei manuali ad essa allegati; • la Determinazione Dirigenziale dell'Autorità di Gestione n. 177 del 07/03/2023 che rettifica la tabella del personale interno ed esterno presente nel paragrafo 2.2 della <i>“Descrizione”</i> del Si.Ge.Co. 6.0.; • la Determinazione Dirigenziale dell'Autorità di Gestione n. 00734 22/09/2023 con cui è stato approvato il format di Check list per i controlli di I livello ai sensi dell'articolo 125 del Reg. UE n. 1303/2013 per le operazioni <i>“Smart Grid”</i> ammesse a finanziamento con la D.G.R. n. 1331/2018, allegato al Manuale dei Controlli di Primo Livello e irregolarità” del Si.Ge.Co.;
VISTI	il paragrafo 2.2.3.2. della suddetta <i>“Descrizione”</i> che descrive le <i>“Procedure per un sistema di raccolta, registrazione e conservazione in formato elettronico dei dati relativi a ciascuna operazione”</i> e il paragrafo 2.2.3.7. che descrive le <i>“Procedure di ricevimento, verifica e convalida delle domande di rimborso dei beneficiari e procedure di autorizzazione, esecuzione e contabilizzazione dei pagamenti a favore dei beneficiari”</i> ;
CONSIDERATO	<ul style="list-style-type: none"> - che, con riguardo ai regimi di aiuto a norma dell'art. 107 TFUE, la dichiarazione di spesa può includere gli anticipi versati ai beneficiari dall'organismo che concede gli aiuti qualora siano soddisfatte le condizioni cumulative di cui all'art. 131, comma 4 del Regolamento (UE) n. 1303/2013); - che, in ottemperanza alla normativa sopra citata, in funzione di quanto previsto dai singoli Avvisi Pubblici e come disciplinato nel Si.ge.Co – vers. 6.0, i beneficiari di aiuti hanno la facoltà di richiedere un'anticipazione fino ad un massimo del 40% del contributo concesso, a fronte di presentazione di idonea polizza fideiussoria pari all'importo dell'anticipazione richiesta;
TENUTO CONTO	che gli Avvisi Pubblici in materia di Aiuti approvati a valere sul POR FESR Basilicata 2014/2020 non disciplinano - con formulazione espressa - la modalità di recupero da parte della Regione Basilicata dell'anticipazione erogata a fronte presentazione di polizza fidejussoria da parte del beneficiario dell'agevolazione;
CONSIDERATO	<p>che, ancorché non espressamente previsto negli Avvisi Pubblici in materia di Aiuti, ma neppure inibito dagli stessi, come da prassi invalsa è da considerarsi valida la procedura seguente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • l'anticipazione erogata può essere recuperata dal soggetto che ha erogato il contributo in quote proporzionali al contributo che l'impresa matura sui singoli stati di avanzamento lavori; • la fideiussione viene svincolata a seguito del completo recupero

dell’anticipazione erogata.

RAVVISATA	la necessità di integrare il paragrafo 2.2.3.2 della “ <i>Descrizione</i> ” del Si.Ge.Co. – vers. 6.0 – con una sezione che disciplina la modalità di recupero dell’anticipazione erogata, da attuarsi in quote proporzionali al contributo che l’impresa matura sui singoli stati di avanzamento lavori, al fine di consentire agli uffici Responsabili di Azione e all’organismo in house Sviluppo Basilicata di applicare tale previsione in coerenza con il sistema di gestione e controllo ed una adeguata pista di controllo delle operazioni;
RITENUTO	di integrare il paragrafo 2.2.3.2. della “ <i>Descrizione</i> ” del Si.Ge.Co versione 6.0 (All. 1) - di cui alla D.D. n. 987 del 30.11.2022 - disciplinante le “ <i>Procedure per un sistema di raccolta, registrazione e conservazione in formato elettronico dei dati relativi a ciascuna operazione</i> ” con la sezione titolata “ <i>Richiesta e recupero dell’anticipazione negli Avvisi Pubblici inerenti gli Aiuti</i> ”, nella quale si inserisce la seguente modalità di recupero dell’anticipazione da parte della Regione Basilicata negli Avvisi Pubblici inerenti gli aiuti: <ul style="list-style-type: none">- “<i>L’anticipazione erogata è recuperata dall’organismo regionale che eroga il contributo in quote proporzionali al contributo che il beneficiario matura sui singoli stati di avanzamento. La fideiussione è comunque svincolata a seguito del completo recupero dell’anticipazione erogata</i>”;
RITENUTO	di applicare la suddetta modalità anche alle richieste di erogazione già presentate dai beneficiari di aiuti alla data attuale;

Per le motivazioni espresse in premessa

DETERMINA

1. di integrare il paragrafo 2.2.3.2. della “*Descrizione*” del Si.Ge.Co versione 6.0 (All. 1) - di cui alla D.D. n. 987 del 30.11.2022 - disciplinante le “*Procedure per un sistema di raccolta, registrazione e conservazione in formato elettronico dei dati relativi a ciascuna operazione*” con la sezione titolata “*Richiesta e recupero dell’anticipazione negli Avvisi Pubblici inerenti gli Aiuti*”, nella quale si dettaglia la modalità di recupero dell’anticipazione da parte della Regione Basilicata negli Avvisi Pubblici inerenti gli aiuti;
2. di stabilire che la versione della “*Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Certificazione del PO FESR Basilicata 2014-2020*” (versione 6.1) allegata alla presente determinazione modifica ed integra quella approvata con la Determinazione Dirigenziale n. 987 del 30/11/2022 consolidando anche le modifiche di cui alla Determinazione Dirigenziale n. 177 del 07/03/2023;

3. di dare atto che restano invariati gli allegati alla “Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Certificazione del PO FESR Basilicata 2014-2020”;
4. di trasmettere la presente Determinazione agli Uffici Responsabili di Azione *“Internazionalizzazione, Ricerca Scientifica e Innovazione Tecnologica”*, *“Politiche di Sviluppo, Finanza agevolata, Incentivi alle imprese e promozione aree Zes”* e a Sviluppo Basilicata S.p.A. e all’Autorità di Audit;
5. di disporre la pubblicazione del presente atto e dei relativi allegati sul sito web del POR FESR Basilicata 2014/2020 all’indirizzo <http://europa.basilicata.it/fesr/>;
6. di pubblicare la presente determinazione sul BUR per estratto.

L’ISTRUTTORE

IL RESPONSABILE P.O. **Viviana Viggiano**

IL DIRIGENTE

Antonio Bernardo

La presente determinazione è firmata con firma digitale certificata. Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della determinazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO

POR FESR Basilicata 2014/2020 - Sistema di Gestione e Controllo - Approvazione versione 6.1 del Manuale "Descrizione delle funzioni e delle procedure in essere dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione del PO FESR Basilicata 2014-2020"

UFFICIO CONTROLLO INTERNO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Note

Visto di regolarità amministrativa

IL DIRIGENTE

DATA

OSSERVAZIONI

IL DIRIGENTE GENERALE **Autorità di Gestione PO FESR Basilicata**

La presente determinazione è consultabile, previa autorizzazione sulla rete intranet della Regione Basilicata all'indirizzo
<http://attidigitali.regione.basilicata.it/AttiDigitali>