

Codice A1110B

D.D. 27 ottobre 2023, n. 1002

Piano Sviluppo e Coesione Piemonte 2000-2020. Certificazione della dichiarazione delle spese al 12 ottobre 2023.



ATTO DD 1002/A1110B/2023

DEL 27/10/2023

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO

A1110B - Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie

OGGETTO: Piano Sviluppo e Coesione Piemonte 2000-2020. Certificazione della dichiarazione delle spese al 12 ottobre 2023.

Visto il Decreto-legge n. 34 del 30.04.2019, recante “Misure urgenti di crescita economica e per la risoluzione di specifiche situazioni di crisi” convertito, con modificazioni, dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, come modificato dal comma 309 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, e, da ultimo, dall’articolo 41, comma 3, del decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76, convertito dalla legge 11 settembre 2020, n. 120, in particolare all’articolo 44, prevede, per ciascuna Amministrazione centrale, Regione o Città metropolitana titolare di risorse del Fondo per lo sviluppo e la coesione, che, con riferimento ai cicli di programmazione 2000-2006, 2007-2013 e 2014-2020, in sostituzione della pluralità degli attuali documenti programmatici variamente denominati e tenendo conto degli interventi ivi inclusi, si proceda a una riclassificazione di tali strumenti al fine di sottoporre all’approvazione del CIPESS, su proposta del Ministro per il Sud e la coesione territoriale, un unico Piano operativo per ogni amministrazione denominato «Piano Sviluppo e Coesione» (di seguito, PSC) con modalità unitarie di gestione e monitoraggio;

vista la Delibera CIPESS n. 2 del 29.04.2021 che definisce un quadro regolatorio unitario relativo ai PSC in termini di: coordinamento ed armonizzazione delle norme previgenti, istituzione dell’Autorità responsabile del Piano, istituzione o aggiornamento del Comitato di Sorveglianza, contenuti delle sezioni ordinarie e speciali, aree tematiche di riferimento, nonché adozione del Sistema di gestione e controllo. A tal riguardo, la medesima Delibera, in attuazione del citato articolo 44 del Decreto Legge 34/2019 prevede il termine del 31 dicembre 2021 per l’adozione, da parte dell’Amministrazione titolare, del Sistema di Gestione e Controllo (SI.GE.CO) anche confermando o aggiornando i sistemi in uso;

considerato che con Delibera CIPESS n. 25 del 29.04.2021 viene stabilito che il Piano di Sviluppo e Coesione 2000-2020 (PSC) riclassifica in un unico strumento tutta la programmazione del Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) relativa ai periodi di programmazione 2000-2006, 2007-2013 e 2014-2020.

Vista la D.G.R. n. 40-3880 del 01.10.2021 che, tra altro, individua nel Responsabile del Settore Acquisizione e controllo risorse finanziarie della Direzione Risorse finanziarie e patrimonio, la funzione di Organismo di Certificazione (di seguito, OdC) quale autorità abilitata a richiedere i

trasferimenti di risorse del FSC per anticipazioni e pagamenti ai beneficiari;

considerato che con Determina dirigenziale n. 423/A2104B del 28.12.2021 e s.m.i., sono stati approvati i documenti relativi al Sistema di Gestione e Controllo del Piano Sviluppo e Coesione (PSC) Regione Piemonte 2000-2020;

dato atto che con D.G.R. n. 26-4994 del 06.05.2022 si è proceduto alla presa d'atto del verbale della Cabina di Regia istituita con D.P.C.M. del 25 febbraio 2016, inerente all'individuazione degli interventi finanziati con le risorse da finalizzare di cui alla Delibera CIPESS n. 25/2021.

Considerato che l'Autorità Responsabile del PSC Piemonte ha trasmesso all'OdC con nota prot. 16989/A2100A in data 12.10.2023 la proposta di certificazione della dichiarazione di spesa al 12.10.2023;

posto che in attuazione di quanto previsto nel Manuale operativo delle procedure dell'Organismo di Certificazione PAR FSC, l'OdC in sede di certificazione della dichiarazione delle spese trasmessa dall'Autorità Responsabile del PSC Piemonte verifica su base campionaria che:

- la dichiarazione delle spese sia corretta e provenga da sistemi di contabilità affidabili, nonché sia basata su documenti giustificativi verificabili;
- le spese dichiarate siano conformi alle norme comunitarie, nazionali e regionali applicabili e siano state sostenute in rapporto agli interventi selezionati per il finanziamento in ossequio ai criteri applicabili al programma nonché alle norme comunitarie, nazionali e regionali di riferimento;

dato atto che con Determinazione dirigenziale n. 67/A1110B del 31.01.2023 si è proceduto:

- all'estrazione del campione da sottoporre a controllo con riferimento alla dichiarazione delle spese PAR FSC 2007/2013 al 14 novembre 2022 al fine di approvare la certificazione transitoria iniziale, non finalizzata alla richiesta di pagamento, del PSC Regione Piemonte 2000-2020;
- alla modifica del Manuale Operativo dell'Organismo di Certificazione, in rispondenza a quanto previsto dalla Delibera CIPESS n. 25 del 29 aprile 2021;

dato atto che, in esito ai suddetti controlli, tramite nota prot n. 25726/A1110B in data 18.04.2023 è stato comunicato all'Organismo di Programmazione e Attuazione PAR FSC un avanzamento di spesa, rispetto alla precedente certificazione, pari a € 21.437.389,06;

dato atto che nella suddetta proposta di certificazione della dichiarazione delle spese al 12 ottobre 2023 viene evidenziato che la stessa tiene conto degli importi di cui sopra, ai quali si aggiunge la spesa di € 18.781.846,75 relativa alla progettualità 1MISEPSAL01 Progetto di realizzazione del "Centro di ricerca di biotecnologie e medicina traslazionale" LOTTO 2;

ritenuto pertanto non necessario procedere ad ulteriori controlli rispetto all'avanzamento già verificato di € 21.437.389,06 di cui alla nota prot n. 25726/A1110B in data 18.04.2023;

ritenuto necessario, invece, procedere alla verifica della spesa riferita al progetto denominato 1MISEPSAL01 Progetto di realizzazione del "Centro di ricerca di biotecnologie e medicina traslazionale" LOTTO 2 - (in Via Nizza 40 area ex Scalo Vallino) con avanzamento di spesa pari a € 18.781.846,75.

Considerata, inoltre, la necessità di ridenominare il citato manuale in "Manuale operativo delle procedure dell'Organismo di Certificazione PSC" ed aggiornare le parti del medesimo manuale inerenti all'organigramma dell'Organismo di Certificazione del PAR FSC, come risultante in

seguito alle variazioni nella dotazione di personale relative al Settore Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie (A1110B) e allo *staff* della Direzione Risorse finanziarie e Patrimonio (A11000);

Tutto ciò premesso e considerato,

attestata la regolarità amministrativa del presente atto ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17.10.2016, come modificata dalla D.G.R. n. 1-3361 del 14.06.2021;

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- gli artt. 4 e 17 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i.;
- l'art. 17 della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23 e s.m.i.;
- il D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 e s.m.i.;
- la D.G.R. n. 1-4936 del 29 aprile 2022;
- la D.G.R. n. 3-6117 del 2 dicembre 2022;

determina

per le motivazioni di cui in premessa che integralmente si richiamano;

di non procedere ad ulteriori controlli rispetto all'avanzamento già verificato di € 21.437.389,06 di cui alla nota prot n. 25726/A1110B in data 18.04.2023;

di procedere alla verifica della spesa riferita al progetto denominato 1MISEPSAL01 Progetto di realizzazione del "Centro di ricerca di biotecnologie e medicina traslazionale" LOTTO 2 - (in Via Nizza 40 area ex Scalo Vallino) con avanzamento di spesa pari a € 18.781.846,75;

di approvare la ridenominazione del citato manuale in "Manuale operativo delle procedure dell'Organismo di Certificazione PSC" e l'aggiornamento dell'organigramma contenuto nell'Appendice A3 e del paragrafo 1.2 del medesimo manuale, riportati in allegato al presente provvedimento, rispettivamente allegato I e allegato II, al fine di costituirne parte integrante e sostanziale;

di dare atto che il presente atto non comporta oneri a carico del bilancio regionale.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto regionale e dell'art. 5 della legge regionale 12.10.2010, n. 22.

IL DIRIGENTE (A1110B - Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie)

Firmato digitalmente da Paolo Furno

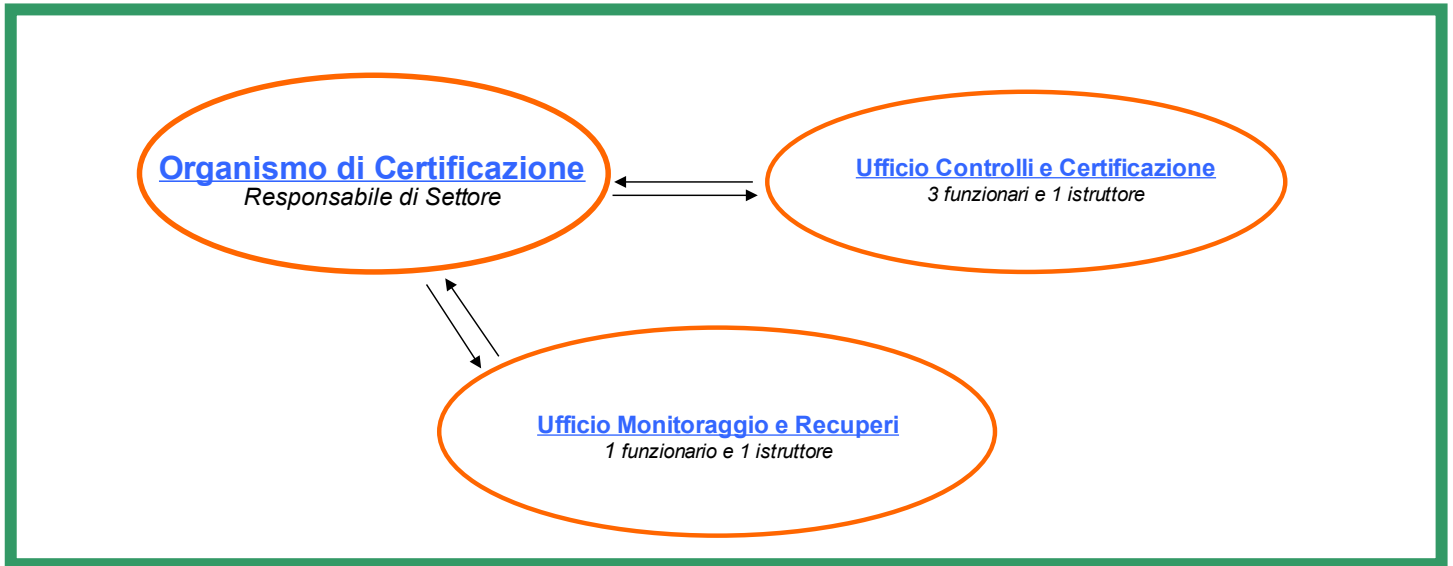
Allegato

Appendice A3

Attuale organizzazione dell'Organismo di Certificazione

Organismo di Certificazione **ORGANIGRAMMA**

Settore Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie (A1110B)



1.2 Generalità e struttura

La Direzione Risorse Finanziarie, è stata incaricata dello svolgimento delle funzioni di Organismo di Certificazione, ai sensi della DGR n 37-4154 del 12/07/12.

In seguito ai provvedimenti di riorganizzazione generale dell'Ente disposti dalla Giunta regionale con deliberazioni n. 20-318 del 15/09/2014 e n. 11-1409 del 11/05/2015, la Direzione Risorse finanziarie è confluita nella Direzione Risorse finanziarie e Patrimonio ed il Settore Acquisizione risorse finanziarie è confluito nel Settore Acquisizione e Controllo delle risorse finanziarie.

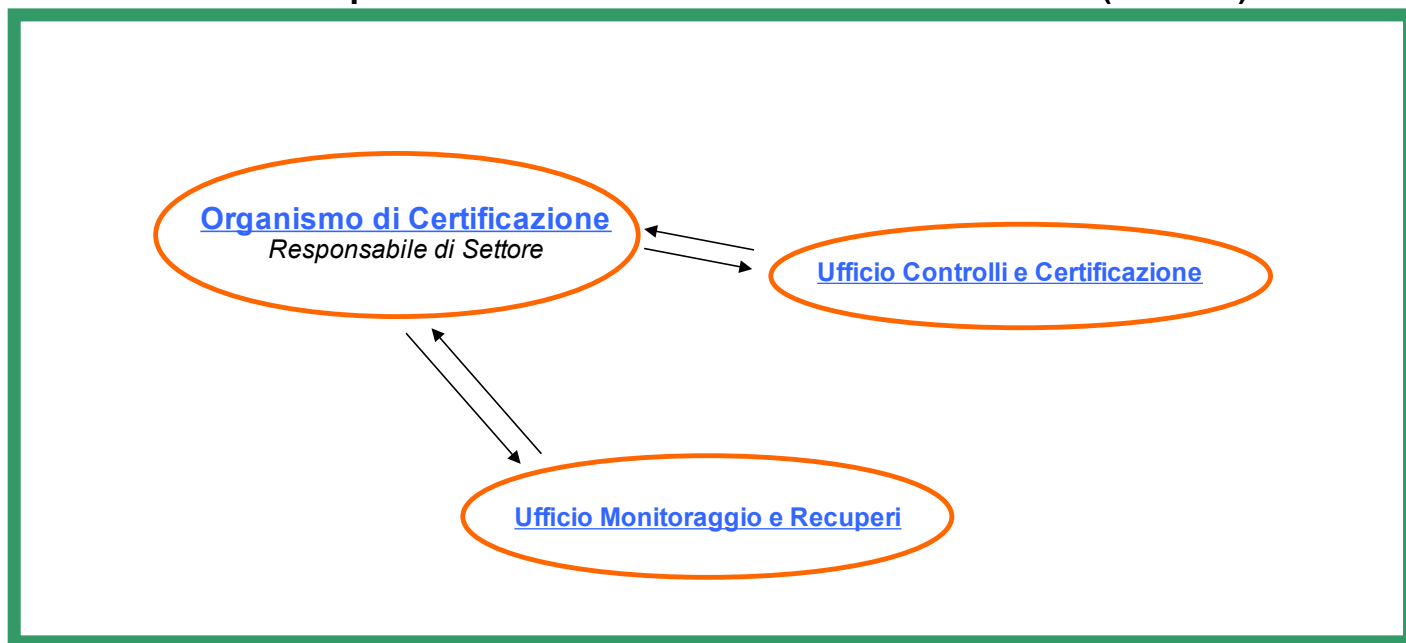
Con DGR n. 5-1886 del 27/07/2015 è stata assegnata, tra altro, la funzione di Organismo di Certificazione del PAR F.S.C. 2007/2013 al Responsabile del Settore Acquisizione e controllo delle risorse finanziarie.

L'Organismo di Certificazione (*OdC*), in attuazione del principio della segregazione delle funzioni, si compone dei *due* seguenti uffici:

- Ufficio Controlli e Certificazione (*UCC*);
- Ufficio Monitoraggio e Recupero (*UMR*).

Organismo di Certificazione **ORGANIGRAMMA**

Settore Acquisizione e Controllo delle risorse finanziarie (A1110B)



Il Responsabile del Settore Acquisizione e Controllo delle risorse finanziarie, in qualità di Organismo di Certificazione, ha potere di firma relativamente alla certificazione della dichiarazione di spesa e domanda di pagamento e dirige l'operato degli uffici UCC e UMR.

L'UCC, come descritto nel capitolo 3 del presente manuale, al fine di esprimere un giudizio sulla certificabilità delle dichiarazioni di spesa presentate dall'Organismo di Programmazione e Attuazione (*OdP*), effettua verifiche documentali di conformità e regolarità su un campione di spesa dichiarata. L'ufficio si compone di *tre* funzionari e *un* istruttore.

L'UMR, come illustrato nei prossimi capitoli 2 e 4, verifica la regolarità contabile delle dichiarazioni di spesa presentate dall'*OdP*, monitora il flusso finanziario del PAR e tiene la contabilità relativa ai recuperi ed alle soppressioni. Le funzioni assegnate all'ufficio sono svolte da *un funzionario* e da *un* istruttore.

Riferimenti e contatti dell'Organismo di Certificazione

Struttura competente: Direzione Risorse Finanziarie e Patrimonio – Settore Acquisizione e Controllo delle risorse finanziarie

Referente: Responsabile di settore

Indirizzo: piazza Piemonte, 1 – 10127 Torino (TO)

Telefono: 011/432.1342

Email: autorita.certificazione@regione.piemonte.it

PEC: risorsefinanziarie-patrimonio@cert.regionepiemonte.it