

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 20 marzo 2018, n. 396

Programma di Cooperazione “Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020” Governance del Programma e indirizzi organizzativi.

Il Presidente della Regione Puglia, dr. Michele Emiliano, d’intesa con l’Assessore al Bilancio e Ragioneria, dr. Raffaele Piemontese, sulla base dell’istruttoria espletata dal Coordinamento delle Politiche Internazionali e del Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione, riferiscono:

Con Decisione C (2015) 9347 final del 15.12.2015, la Commissione Europea ha approvato il Programma di Cooperazione “InterregV-A Grecia-Italia 2014-2020

Il Programma ha una dotazione finanziaria complessiva pari a Euro 123.176.899,00. Tale importo scaturisce dalla somma delle risorse FESR allocate dai due Stati Membri per il Programma (per l’Italia € 76.184.019,00 e per la Grecia € 28.516.344,00) che costituiscono l’85% della dotazione totale cui si aggiungono le quote di cofinanziamento Nazionale (per l’Italia € 13.423.914,00 e per la Grecia 5.052.622,00) che costituiscono il restante 15%.

A norma della delibera C.I.P.E. n. 10/2015 del 28/01/2015:

- a) il cofinanziamento nazionale per l’Italia è coperto dal Fondo di Rotazione - ex L. 183/1987 - e, pertanto, risulta essere a costo zero per il Bilancio Regionale.
- b) I partner privati Beneficiari dei Progetti approvati e ammessi a finanziamento - come individuati dalla Direttiva U.E. 24/2014 - non usufruiscono del cofinanziamento nazionale e conferiscono la quota del 15% del valore del progetto direttamente dai propri bilanci;

Per effetto della “*governance multilevel*”, capofila del FESR, per l’Italia, risultano essere - in base alle proprie distinte competenze di Programmazione e di Attuazione dei Programmi - il Dipartimento per le Politiche di Coesione (D.P.C.) presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri e l’Agenzia per la Coesione Territoriale (A.C.T.). La Regione Puglia, quale unica Regione Italiana eleggibile al Programma, svolge la funzione di **Autorità Nazionale “Delegata”** di Coordinamento per l’attuazione del Programma.

Ai sensi dell’art. 123 del regolamento CE 1303/2013 gli Stati membri designano le autorità preposte all’implementazione del Programma: Gestione / Certificazione / Audit; per i Programmi di Cooperazione Territoriale, bisogna fare riferimento anche al regolamento CE 1299/2013 che, all’articolo 21 e seguenti, stabilisce la nomina delle Autorità di Programma. Segnatamente, all’art. 25 comma 1, il regolamento prevede di individuare una Autorità di Audit “unica” insediata nello Stato Membro che ospita anche l’Autorità di Gestione, assistita da un rappresentante (*Group of Auditors*) per ogni Stato partecipante al Programma;

Per il Programma in argomento, sia l’Autorità di Gestione sia quella di Audit sono rappresentate da differenti Servizi del Ministero dell’Economia della Grecia;

Ai sensi dell’Allegato 2 all’Accordo di Partenariato sottoscritto dallo Stato Italiano con la Commissione Europea, l’Autorità Nazionale Italiana in tema di Gestione e Controllo (ex art. 72 e seguenti del regolamento CE 1303/2013), e quindi titolata a nominare il Rappresentante Nazionale in seno al gruppo di controllori, è l’Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l’Unione Europea (I.G.R.U.E.) della Ragioneria Generale dello Stato - M.E.F.;

L’Intesa raggiunta in Conferenza Stato/Regioni/PP.AA del 14/04/2016, sulla *governance multilevel* in Italia, prevede che il rappresentante italiano nel gruppo dei controllori per il Programma Grecia/Italia c.b.c. 2014/2020 venga designato dalla Regione Puglia appositamente delegata dall’I.G.R.U.E.;

Con precedente deliberazione n. 1047/2016, questa Giunta ha delegato il Capo di Gabinetto del Presidente ai fini della individuazione e proposta di nomina dello stesso rappresentante ed il Capo di Gabinetto del Presidente ha ottemperato alla delega ricevuta con propri atti n. 38 del 12 aprile 2016 come modificato con atto n. 58 del 30 settembre 2016 - notificati al Ministero dell'Economia e Finanze /R.G.S. / I.G.R.U.E. individuando quale componente per l'Italia del *gruppo dei controllori* per il Programma INTERREG V-A Grecia/Italia il dr. Aldo Di Mola

l'Intesa precedentemente richiamata, prevede che la Regione Puglia - *Autorità Nazionale "delegata" di Coordinamento del Programma "de quo"* - svolga diversi ruoli:

- Copresidenza, in alternanza con le Autorità Nazionali italiane, del Comitato di Sorveglianza che sovrintende all'attuazione del Programma;
- responsabile per i pagamenti ai Beneficiari Italiani dei progetti approvati e ammessi a finanziamento del cofinanziamento nazionale previo accredito delle risorse da parte del M.E.F./I.G.R.U.E.;
- responsabile per il coordinamento dei Beneficiari Italiani rispetto all'inserimento dei Dati di Monitoraggio, sul *Sistema di Monitoraggio Unitario* predisposto dal M.E.F./I.G.R.U.E.;
- responsabile della Validazione delle scelte operate dai Beneficiari dei Progetti riguardo alla individuazione dei Controllori di 1° livello ai sensi dell'art. 23) commi 3 e 4 del regolamento (UE) 1299/2013 e dell'allegato "2" all'Accordo di Partenariato tra l'Italia e l'Unione Europea;
- Beneficiario Finale per le risorse dell'Asse Assistenza Tecnica sostenute per l'Implementazione del Programma;

Occorre pertanto procedere, anche alla luce di quanto prescritto dall'Allegato XIII al reg.to CE 1303/2013 e dagli artt. 21 e ss. del regolamento 1299/2013, al completamento del quadro organizzativo e funzionale con l'individuazione delle strutture preposte alle varie attività. Ciò anche in considerazione dell'ormai prossima approvazione e ammissione a finanziamento dei progetti che sono stati presentati a seguito della I^a call, e che vedranno impegnati diversi Beneficiari Italiani / Pugliesi;

Il Comitato di Sorveglianza del Programma, riunitosi in Patrasso (GR) Il 20 giugno u.s., ha infatti ritenuto ammissibili alla seconda fase di valutazione, per l'ammissione a finanziamento, ben 192 progetti.

Il Sistema di Controllo delineato dai regolamenti Comunitari e, soprattutto, dall'Intesa in Conferenza Stato/Regioni/PP.AA. del 14/04/2016 e dalle Linee Guida sulle *Caratteristiche Generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea* emanate dall'I.G.R.U.E. nel mese di dicembre 2016, per i Programmi c.t.e. ad Autorità di Gestione Estera (come il caso del Programma Grecia / Italia) prevedono la Costituzione di una Commissione Mista presso l'Agenzia della Coesione Territoriale, che ha il compito di valutare e validare le scelte dei Controllori di 1° livello effettuate dai Beneficiari Finali dei Progetti, all'interno delle diverse opzioni previste dalle stesse Linee Guida.

Per il Programma in argomento le competenze della Commissione Mista sono demandate interamente alla Regione Puglia in base all'Intesa in Conferenza Stato / Regioni / PP.AA. del 14/04/2016.

Inoltre, per effetto delle competenze assegnate alla Regione Puglia e precedentemente richiamate, è necessario individuare la struttura regionale che avrà il compito di Validare le spese che la Regione Puglia **Autorità Nazionale "Delegata"** sosterrà in qualità di Beneficiario Finale sulle risorse dell'Asse Assistenza Tecnica;

Tale struttura, in ossequio ai principi della separazione e indipendenza del Controllore rispetto al Controllato, non può essere individuato nella Sezione Cooperazione Territoriale in quanto la stessa è responsabile per l'attuazione del Programma in Italia ed in particolare per l'utilizzo in Italia delle risorse allocate sull'Asse 4 "Assistenza Tecnica";

Tra i compiti che la Regione Puglia deve svolgere vi è l'effettuazione del "Controllo di qualità" sulle modalità di svolgimento delle verifiche (Controlli di 1° livello) da parte dei controllori incaricati dai Beneficiari Finali. Si deve garantire, tramite il controllo documentale ed un campionamento delle attività, che tali controllori effettuano il proprio ruolo nel rispetto delle competenti normative Comunitarie, Nazionali e Regionali.

Altresì, sempre sulla base dell'intesa intercorsa in Conferenza Stato/Regione/PP.AA. del 14/04/2016, la Regione Puglia in raccordo con il M.E.F./I.G.R.U.E. e il Dipartimento Politiche di Coesione e l'Agenzia per la Coesione Territoriale, dovrà assicurare il Monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale dei progetti ammessi a Cofinanziamento Comunitario a valere sulle risorse di cui al Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020;

Riguardo, infine, il controllo di 1° livello sulle spese sostenute da Dipartimenti / Sezioni e/o Servizi della Regione Puglia che operano quali Project Partners nell'ambito di progetti approvati e ammessi a finanziamento sulle risorse - Comunitarie e Nazionali - afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V-A Grecia-Italia 2014-2020, è necessario dare indicazioni sulle modalità di effettuazione del Controllo di 1° Livello.

L'Intesa in Conferenza Stato/Regioni/PP.AA del 14/04/2016, con riferimento ai Programmi con Autorità di Gestione non Italiana, rinviava ad apposito manuale predisposto dal MEF/RGS/IGRUE la definizione delle modalità di controllo.

Le Linee Guida sulle Caratteristiche Generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea pubblicate nel dicembre 2016 prevedono che i Beneficiari Finali dei progetti possono avvalersi di una tra le due opzioni ivi previste (par. 3.2):

1. *I beneficiari Italiani individuano i controllori di 1° livello tra soggetti altamente qualificati in possesso dei requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza iscritti da almeno un triennio nell'albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili o nel Registro dei Revisori di cui al D.lgs. 27/01/2010 n. 39*

Oppure, in alternativa:

2. *I beneficiari Italiani, aventi natura giuridica di Ente Pubblico, laddove non optino per la soluzione precedente, demandano le attività di controllo - ex art. 125, paragrafo 4 lett) a del reg.to (UE) 1303/2013 ad apposite strutture interne agli Enti stessi a condizione che sia assicurata la separazione funzionale con gli uffici responsabili della realizzazione delle operazioni.*

Si ritiene opportuno consentire alle strutture regionali di scegliere autonomamente tra le due opzioni anche in considerazione del fatto che la spesa riveniente da un eventuale incarico a controllore esterno sarebbe finanziato con le risorse di progetto ed ammesso a rendicontazione, così come previsto dal Regolamento (UE) 481/2014;

A tale proposito è utile ribadire che le Strutture Regionali eventualmente coinvolte in qualità di Project Partners e/o Lead Partners, assumono - nell'implementazione delle attività progettuali - tutti gli obblighi propri dei Beneficiari Finali riguardo alle modalità di attuazione; di gestione finanziaria e di monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale.

Rimane infine da stabilire norme comuni per la gestione dei Flussi Finanziari relativi ai singoli progetti.

La delibera C.I.P.E. n. 10 del 28/01/2015 stabilisce che il cofinanziamento nazionale (15%) ai progetti approvati e ammessi a finanziamento sulle risorse dei programmi afferenti la Cooperazione Territoriale Europea, è a totale carico - per gli Enti pubblici - del Fondo di Rotazione ex art. 5 L. 183/1987.

Per quanto attiene il Programma Grecia/Italia c.b.c. 2014/2020 l'Intesa in conferenza Stato/Regioni/PP.AA. del 14/04/2016 stabilisce che tale cofinanziamento viene erogato ai beneficiari finali di progetto dalla Regione Puglia previo versamento nelle casse regionali da parte del M.E.F./I.G.R.U.E.

Nel caso di strutture Regionali eventualmente impegnate quali Lead e/o Project partner dei progetti, le stesse dovranno provvedere, pertanto, ad istituire - all'interno del C.R.A. assegnato - i capitoli di Entrata per l'introito

delle risorse Comunitarie (85% del totale) erogate dall'Autorità di Gestione del P.O. e i capitoli di spesa atti a finanziare le attività di Progetto.

Per quanto attiene la quota di Cofinanziamento Nazionale (15% del totale), che il M.E.F./R.G.S./I.G.R.U.E. eroga per il tramite della Regione Puglia, le scritture contabili in bilancio per la parte entrata, saranno effettuate dalle strutture partners di progetto sentita la Sezione Cooperazione territoriale che a sua volta provvederà ad abbattere, pro/quota, la consistenza delle scritture contabili sul capitolo di Entrata destinato alle attività di programma.

Il Coordinamento delle Politiche Internazionali, inoltre, gestisce il portale web www.europuglia.it, che da un decennio rappresenta il punto di riferimento per il territorio regionale, e spesso anche nazionale, per tutte le attività di proiezione internazionale della Puglia, e per tutti i Programmi di Cooperazione Territoriale European cui la Puglia è eleggibile a finanziamento, compreso il Programma Interreg Grecia Italia.

All'interno del portale web sono raccolte e catalogate, infatti, le informazioni di dettaglio in merito agli organismi di gestione del Programma Interreg Grecia Italia, i relativi bandi per la candidatura delle proposte progettuali, oltre alle schede sintetiche di tutti i progetti approvati nell'ambito degli ultimi periodi di programmazione comunitaria.

Lo stesso portale rappresenta, pertanto, la continuità rispetto alle iniziative di CTE sviluppate in Puglia negli anni passati, ed un importante punto di riferimento per il territorio in relazione alla programmazione di interventi CTE per il presente ed il futuro.

In pratica, tutte le attività territoriale finanziate dal Programma Interreg Grecia Italia, sono utilmente raccolte in un unico contenitore messo a disposizione dalla Regione Puglia per l'intero territorio regionale e nazionale.

Tutto ciò premesso, Il Presidente della Regione Puglia, d'intesa con l'Assessore al Bilancio e Ragioneria:

- **VISTO** il reg.to (UE) 1303/2013;
- **VISTO** il reg.to (UE) 1299/2013;
- **VISTO** il reg.to (UE) 481/2014;
- **VISTA** la Delibera C.I.P.E. n. 10 del 28/01/2015;
- **VISTA** l'Intesa in Conferenza Stato/Regioni/PP.AA del 14/04/2016,
- **VISTA** le Linee Guida sulle *Caratteristiche Generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea* emanate dal M.E.F./R.G.S./I.G.R.U.E.

propongono alla Giunta Regionale di:

- a) Affidare alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere le attività di Controllo di I° livello, sulle spese afferenti l'Asse IV "Assistenza Tecnica" del Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020 sostenute, quale Beneficiario Finale, dalla Sezione Cooperazione Territoriale;
- b) Affidare alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa che provvederà alla verifica della sussistenza dei requisiti richiesti dalla normativa per lo svolgimento dell'attività di controllo da parte dei Controllori individuati e incaricati dai Beneficiari Italiani - sia essi Pubblici che Privati - dei Progetti afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia- Italia 2014-2020;
- c) Affidare alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa con il compito di effettuare il "Controllo di Qualità" sull'operato dei Controllori di I° Livello Controllori individuati e incaricati dai Beneficiari Italiani _ Pubblici e/o Privati - dei Progetti afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020, sulla base delle decisioni assunte e dalla modulistica predisposta dalla Commissione Mista Stato/Regioni/PP.AA;

- d) Affidare al Coordinamento delle Politiche Internazionali l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere le attività di Controllo di 1° livello, sulle spese sostenute da Dipartimenti/Sezioni e/o Servizi della Regione Puglia che operano quali Project Partners nell'ambito di progetti approvati e ammessi a finanziamento sulle risorse - Comunitarie e Nazionali - afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020 e che si avvalgono dell'opzione 2 prevista dalle Linee Guida sulle *Caratteristiche Generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea* emanate dal M.E.F./R.G.S./I.G.R.U.E. ed espressamente richiamate in narrativa;
- e) affidare la gestione del portale web www.europuglia.it al soggetto in-house della Conferenza delle Regioni italiane "Osservatorio Interregionale per la Cooperazione allo Sviluppo (OICS)" demandando al Direttore del Coordinamento delle Politiche Internazionali l'adozione di tutti gli atti amministrativi conseguenti e la stipula di apposita convenzione con il Presidente OICS che regoli le modalità operative dell'attività;
- f) Affidare alla Sezione Cooperazione Territoriale l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere, d'intesa con il M.E.F./I.G.R.U.E. e il Dipartimento Politiche di Coesione e l'Agenzia per la Coesione Territoriale, il Monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale dei progetti ammessi a Cofinanziamento Comunitario a valere sulle risorse di cui al Programma di Cooperazione "Interreg V-A Grecia-Italia 2014-2020;
- g) prendere atto che le Strutture Regionali eventualmente coinvolte in qualità di Project Partners e/o Lead Partners, assumono - nell'implementazione delle attività progettuali - tutti gli obblighi propri dei Beneficiari Finali riguardo alle modalità di attuazione; di gestione finanziaria e di monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale.
- h) prendere atto che i capitoli di Entrata e di Spesa relativi ai progetti che vedranno, eventualmente, impegnate strutture regionali in qualità di Lead e/o Project Partners saranno istituiti all'interno del C.R.A. competente e che, esclusivamente per la parte relativa all'Entrata del Cofinanziamento Nazionale, tali scritture dovranno essere effettuate d'intesa con la Sezione Cooperazione Territoriale la quale provvederà - con apposito atto di Variazione di Bilancio - ad abbattere, pro/quota, le iscrizioni sul capitolo di Entrata di Programma;

COPERTURA FINANZIARIA

Il presente atto non comporta implicazioni di natura finanziaria e dallo stesso non deriva alcun onere, sia di entrata che di spesa, a carico del Bilancio Regionale

Il Presidente relatore, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, propone alla Giunta l'adozione del conseguente atto finale che rientra nelle competenze della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 4) comma 4) lettere a) e k) della l.r. 07/1997.

LA GIUNTA REGIONALE

- Udita la relazione e la conseguente proposta del Presidente d'intesa con l'Assessore
- Viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento;
- A voti unanimi espressi nei modi di legge

DELIBERA

- 1. Di prendere atto** di quanto esposto in narrativa e che qui si intende integralmente riportato;
- 2. Affidare** alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere le attività di Controllo di 1° livello, sulle spese afferenti l'Asse IV "Assistenza Tecnica" del Programma di

Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020 sostenute, quale Beneficiario Finale, dalla Sezione Cooperazione Territoriale;

3. **Affidare** alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa che provvederà alla verifica della sussistenza dei requisiti richiesti dalla normativa per lo svolgimento dell'attività di controllo da parte dei Controllori individuati e incaricati dai Beneficiari Italiani - sia essi Pubblici che Privati - dei Progetti afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020;
4. **Affidare** alla Sezione Provveditorato / Economato l'individuazione dell'Unità Organizzativa con il compito di effettuare il "Controllo di Qualità" sull'operato dei Controllori di 1° Livello Controllori individuati e incaricati dai Beneficiari Italiani _ Pubblici e/o Privati - dei Progetti afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020, sulla base delle decisioni assunte e dalla modulistica predisposta dalla Commissione Mista Stato/Regioni/PP.AA;
5. **Affidare** al Coordinamento delle Politiche Internazionali l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere le attività di Controllo di 1° livello, sulle spese sostenute da Dipartimenti/Sezioni e/o Servizi della Regione Puglia che operano quali Project Partners nell'ambito di progetti approvati e ammessi a finanziamento sulle risorse - Comunitarie e Nazionali - afferenti il Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020 e che si avvalgono dell'opzione 2 prevista dalle Linee Guida sulle *Caratteristiche Generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea* emanate dal M.E.F./R.G.S./I.G.R.U.E. ed espressamente richiamate in narrativa;
6. **affidare** la gestione del portale web www.europuglia.it al soggetto in-house della Conferenza delle Regioni italiane "Osservatorio Interregionale per la Cooperazione allo Sviluppo (OICS)" demandando al Direttore del Coordinamento delle Politiche Internazionali l'adozione di tutti gli atti amministrativi conseguenti e la stipula di apposita convenzione con il Presidente OICS che regoli le modalità operative dell'attività;
- 7.
8. **Affidare** alla Sezione Cooperazione Territoriale l'individuazione dell'Unità Organizzativa atta a svolgere, d'intesa con il M.E.F./I.G.R.U.E. e il Dipartimento Politiche di Coesione e l'Agenzia per la Coesione Territoriale, il Monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale dei progetti ammessi a Cofinanziamento Comunitario a valere sulle risorse di cui al Programma di Cooperazione "Interreg V - A Grecia-Italia 2014-2020;
9. **Dare atto** che le Strutture Regionali eventualmente coinvolte in qualità di Project Partners e/o Lead Partners, assumono - nell'implementazione delle attività progettuali - tutti gli obblighi propri dei Beneficiari Finali riguardo alle modalità di attuazione; di gestione finanziaria e di monitoraggio Fisico, Finanziario e Procedurale.
10. **Dare atto** che i capitoli di Entrata e di Spesa relativi ai progetti che vedranno, eventualmente, impegnate strutture regionali in qualità di Lead e/o Project Partners saranno istituiti all'interno del C.R.A. competente e che, esclusivamente per la parte relativa all'Entrata del Cofinanziamento Nazionale, tali scritture dovranno essere effettuate d'intesa con la Sezione Cooperazione Territoriale la quale provvederà - con apposito atto di Variazione di Bilancio - ad abbattere, pro/quota, le iscrizioni sul capitolo di Entrata di Programma;
11. **di pubblicare** il presente provvedimento nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
ROBERTO VENNERI

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
MICHELE EMILIANO