



*Ministero dell'Istruzione,
dell'Università e della Ricerca*



*Ministero
dello Sviluppo Economico*

Punto 5 all'Ordine del Giorno

Relazione sul Sistema di Gestione e Controllo



Nel corso dell'annualità 2008 e nei primi mesi del 2009, l'Autorità di Gestione, l'Organismo Intermedio, l'Autorità di Certificazione e l'Autorità di Audit sono stati impegnati nella predisposizione del documento illustrativo del Sistema di Gestione e Controllo (di seguito SI.GE.CO) relativo al Programma Operativo Nazionale "Ricerca & Competitività 2007-2013", Obiettivo Convergenza, conformemente a quanto previsto dall'art. 71 par. 1 del Reg. (CE) n. 1083/2006 del Consiglio e dagli artt. 21, 22 e 23 del Reg. (CE) n. 1828/2006 della Commissione.

L'elaborazione del documento ha tenuto conto delle prescrizioni contenute nell'allegato XII del Reg. (CE) n. 1828/2006 e degli orientamenti forniti dal Ministero dell'Economia e Finanze (MEF) - RGS - IGRUE attraverso le Linee guida sui sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2007-2013 e delle seguenti disposizioni emanate a livello comunitario e nazionale:

- Nota orientativa sull'attività di valutazione di conformità ex art. 71 Reg. (CE) n. 1083/06;
- Circolare MEF n. 34 del 2007 - Procedure per la valutazione di conformità ai sensi dell'art. 71 del Reg. (CE) n. 1083/06.

Il processo di elaborazione del documento ha risentito dei tempi necessari alla riorganizzazione dei due dicasteri coinvolti nella gestione del programma (Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, in qualità di AdG e Ministero dello Sviluppo Economico, in qualità di OI).

Il Ministero dell'Università e della Ricerca (AdG) è stato interessato da un processo di accorpamento con il Ministero dell'Istruzione. Il 13 marzo 2009 è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il nuovo Regolamento di organizzazione del MIUR entrato in vigore il 28 marzo 2009. Allo stato attuale, essendo ancora in corso le nomine dei direttori generali, non è stato ancora emanato il decreto concernente la riorganizzazione degli uffici dirigenziali di livello non generale.

L'impianto organizzativo attuale, descritto nel PON e nel SI.GE.CO., dovrebbe essere integralmente riconfermato dal riassetto organizzativo in corso di definizione, attesa la piena rispondenza dello stesso con le prescrizioni comunitarie.

Per quanto riguarda il MISE (OI) il processo di riorganizzazione si è concluso con l'emanazione del DPR del 14 novembre 2008 contenente la nuova definizione, dell'organizzazione interna del Ministero.

Le difficoltà sopra citate hanno influenzato soprattutto il processo di organizzazione interno delle 2 Autorità (AdG e AdC), nonché la definizione dei flussi e delle procedure interne in parte ancora in fase di perfezionamento.

In data 10 aprile 2009, il SI.GE.CO. è stato presentato all'IGRUE per il previsto parere di conformità.

Il documento inviato rispecchia le indicazioni fornite dalla “Linee Guida sui sistemi di gestione e controllo per la programmazione 2007-2013” emanate dal MEF-RGS-IGRUE e sviluppa quanto previsto dal PON R&C.

Il documento si articola in sei capitoli.

Il primo è dedicato alle informazioni di carattere generale, anche di tipo anagrafico, riguardanti il PON R&C, le strutture interessate dalla sua attuazione e la data di aggiornamento del documento stesso.

I capitoli secondo e terzo riguardano rispettivamente l’Autorità di Gestione e l’Organismo Intermedio previsto nell’ambito del Programma per l’attuazione delle competenze istituzionali del MISE. Tali capitoli oltre ad illustrare gli adempimenti facenti capo a tali soggetti, descrivono gli aspetti organizzativi e le principali procedure adottate per l’attuazione del PON, nel rispetto del principio di sana gestione finanziaria.

Il capitolo quattro è dedicato all’Autorità di Certificazione e all’Organismo responsabile per l’esecuzione dei pagamenti e ne descrive le funzioni di competenza, nonché gli aspetti organizzativi e procedurali adottati al fine di assicurare un adeguato processo di certificazione delle spese.

Il capitolo cinque descrive i compiti dell’Autorità di Audit e i relativi aspetti organizzativi e procedurali legati alla redazione del Rapporto annuale di controllo e della dichiarazione di chiusura.

In ultimo, il capitolo sei fornisce una visione di insieme dell’articolazione del Sistema informativo gestionale, in corso di implementazione.

Sono in fase di predisposizione i manuali operativi relativi alle funzioni di selezione, attuazione, monitoraggio, controllo e certificazione.

Va sottolineato che il sistema descritto è in gran parte operativo in quanto gli Uffici competenti del MIUR e del MISE nell’attuazione del PON operano già in base alle piste di controllo descritte nonché alle procedure rappresentate nel documento stesso.

Va precisato che il SI.GE.CO. essendo un documento descrittivo delle procedure, dei sistemi e dei processi di controllo adottati dal PON è un atto soggetto a continua evoluzione e adeguamento, ed è cura delle diverse autorità coinvolte garantire il costante aggiornamento dello stesso.

Si segnala infine che l’Autorità di Gestione del Programma ha disposto che il SI.GE.CO. sia sottoposto all’analisi e alla valutazione dell’Unità Organizzativa della Qualità che ha il compito di garantire “la predisposizione di un Sistema di Gestione per la qualità del PON”.

Il 27 aprile 2009 l’IGRUE ha trasmesso la check list di verifica circa la conformità del documento ricevuto in cui ha proposto aggiustamenti, modifiche e

integrazioni tutti condivisi, discussi e concordati nel corso della riunione tenutasi il 4 maggio u.s. tra MEF -RGS - IGRUE e AdG, OI, AdC e AdA del PON R&C.

Dall'incontro è emerso una sostanziale approvazione del documento con la raccomandazione di procedere prontamente alla produzione dei Manuali Operativi.