



UNIONE EUROPEA  
Fondo Sociale Europeo  
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale



*Agenzia per la Coesione Territoriale*



# SEMINARIO FORMATIVO

## SECONDA GIORNATA:

Gestione finanziaria dei progetti, informazione e comunicazione, monitoraggio e supporto alla valutazione del Programma

*Agenzia per la Coesione Territoriale*  
*2 febbraio 2017*



**pong** GOVERNANCE  
E CAPACITÀ  
ISTITUZIONALE  
2014-2020

 pongovernance

[www.pongovernance1420.gov.it](http://www.pongovernance1420.gov.it)



## Seminario formativo

### 1° MODULO FORMATIVO: gestione, monitoraggio, autocontrollo e rendicontazione di un Progetto PON

1-2-3 febbraio 2016

Programma 2 febbraio 2017

#### Argomenti:

- **La gestione finanziaria**
- Obblighi di informazione e pubblicità
- Il ruolo del monitoraggio nel processo di gestione
- Oggetto del monitoraggio
- Soggetti responsabili del monitoraggio e attività di competenza
- Tempistiche del monitoraggio
- Valutazione in itinere

Agenzia per la Coesione Territoriale, Via Sicilia 162/c  
Sala Conferenza, Piano -1,

## LA GESTIONE FINANZIARIA

### 1 - Le novità nella programmazione 2014-2020



Reg. UE n. 1303/2013

### 2 - Istruzioni operative ai Beneficiari



Manuale di istruzioni per il Beneficiario

### 3 - SF IGRUE Contabilità Speciale



Richieste di erogazione

## LA GESTIONE FINANZIARIA



<b>Finanziamento Totale</b>	<b>N+3 al 31.12.18</b>	<b>Riserva di performance al 31.12.18</b>
827 €/mln	112 €/mln	121 €/mln

## 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

L 347/320

IT

Gazzetta ufficiale dell'Unione europea

20.12.2013

### REGOLAMENTO (UE) N. 1303/2013 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

**GESTIONE  
FINANZIARIA**



- 1. LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE**
- 2. IL DISIMPEGNO AUTOMATICO**
- 3. I PREFINANZIAMENTI**
- 4. L'ANNO CONTABILE**
- 5. LA PRESENTAZIONE DEI CONTI**
- 6. LE PREVISIONI DI CERTIFICAZIONE**
- 7. I PAGAMENTI**

## 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

### 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (1/6)

(Reg. (UE) N. 1303/2013 - art. 20-21)



**DOTAZIONE  
PRINCIPALE**

ammontare base di risorse disponibili nella programmazione

SOSTEGNO  
DELL'UNIONE



**RISERVA DI  
PERFORMANCE**

il 6 % delle risorse destinate al FESR, FSE costituisce dotazione aggiuntiva di risorse condizionata al rispetto di un sistema premiale previsto per la fase attuativa del programma

La verifica dell'efficacia dell'attuazione verrà effettuata nel 2019, l'assegnazione della riserva di performance sarà valutata sulla base della relazione sullo stato di attuazione al 31.12.2018 a seguito della verifica del raggiungimento di specifici target intermedi inseriti nel performance framework, ed associati ad un asse prioritario.

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (2/6)

(Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 20-21)

### Verifica del conseguimento dei target

Fino a due  
indicatori



devono aver raggiunto almeno l'85% del  
valore target prestabilito

Tre o più  
indicatori



tutti gli indicatori tranne uno devono  
aver raggiunto l'85 del valore obiettivo,  
mentre il restante indicatore almeno il  
75% del target prefissato

**Mancato  
conseguimento  
dei target**



lo SM propone una riassegnazione degli  
importi corrispondenti della riserva di  
efficacia dell'attuazione a priorità  
definite dalla Commissione, nonché altre  
modifiche al programma risultanti dalla  
riassegnazione della riserva di efficacia  
dell'attuazione entro tre mesi

## 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

### 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (3/6)

(Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 20-21)

#### OBIETTIVO DI SPESA INTERMEDIO E FINALE PER L'OTTENIMENTO DELLA RISERVA DI EFFICACIA PON GOV 14/20

Fondo	Area	Target intermedio (2018)	Target finale (2023)
FESR	Meno sviluppate	48.267.300	294.455.198
FESR	In transizione	3.488.700	21.282.916
FESR	Più sviluppate	1.926.900	11.755.036
FSE	Meno sviluppate	55.594.600	339.155.620
FSE	In transizione	3.734.300	22.781.086
FSE	Più sviluppate	8.298.400	50.624.638



# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (4/6)

### (Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 20-21)

#### II

#### ALLEGATO I

Dotazione finanziaria complessiva a titolo del FSE e FESR e gli importi connessi alla riserva di efficacia dell'attuazione per anno (in EUR)

Tabella 17

Fondo	Categoria di regioni	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		Totale	
		Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione	Dotazione principale	Riserva di efficacia dell'attuazione
FESR	Meno sviluppate	27.922.091	1.782.261	28.481.119	1.817.944	29.051.244	1.854.335	29.632.663	1.891.447	30.225.701	1.929.300	30.830.579	1.967.909	31.447.517	2.007.288	207.590.914	13.250.484
FESR	In transizione	1.345.451	85.880	1.372.392	87.599	1.399.861	89.353	1.427.880	91.141	1.456.454	92.965	1.485.604	94.826	1.515.329	96.723	10.002.971	638.487
FESR	Più sviluppate	2.989.896	190.844	3.049.754	194.665	3.110.806	198.562	3.173.062	202.536	3.236.565	206.589	3.301.335	210.724	3.367.399	214.941	22.228.817	1.418.861
<b>Totale FESR</b>		<b>32.257.438</b>	<b>2.058.985</b>	<b>32.903.265</b>	<b>2.100.208</b>	<b>33.561.911</b>	<b>2.142.250</b>	<b>34.233.605</b>	<b>2.185.124</b>	<b>34.918.720</b>	<b>2.228.854</b>	<b>35.617.518</b>	<b>2.273.459</b>	<b>36.330.245</b>	<b>2.318.952</b>	<b>239.822.702</b>	<b>15.307.832</b>
FSE	Meno sviluppate	32.725.427	2.088.857	34.584.850	2.207.531	39.268.106	2.506.475	40.053.997	2.556.638	40.855.591	2.607.804	41.673.210	2.659.992	42.507.104	2.713.219	271.688.085	17.340.516
FSE	In transizione	1.054.347	67.299	1.233.838	78.756	1.783.539	113.843	1.819.234	116.121	1.855.642	118.445	1.892.777	120.816	1.930.653	123.233	11.570.030	738.513
FSE	Più sviluppate	991.726	63.302	1.789.970	114.253	4.405.980	281.233	4.494.160	286.861	4.584.102	292.602	4.675.839	298.458	4.769.403	304.430	25.711.180	1.641.139
<b>Totale FSE</b>		<b>34.771.500</b>	<b>2.219.458</b>	<b>37.608.458</b>	<b>2.400.540</b>	<b>45.457.625</b>	<b>2.901.551</b>	<b>46.367.391</b>	<b>2.959.620</b>	<b>47.295.335</b>	<b>3.018.851</b>	<b>48.241.826</b>	<b>3.079.266</b>	<b>49.207.160</b>	<b>3.140.882</b>	<b>308.949.295</b>	<b>19.720.168</b>
<b>Totale</b>		<b>67.028.938</b>	<b>4.278.443</b>	<b>70.511.723</b>	<b>4.500.748</b>	<b>79.019.536</b>	<b>5.043.801</b>	<b>80.600.996</b>	<b>5.144.744</b>	<b>82.214.055</b>	<b>5.247.705</b>	<b>83.859.344</b>	<b>5.352.725</b>	<b>85.537.405</b>	<b>5.459.834</b>	<b>548.771.997</b>	<b>35.028.000</b>

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (5/6)

### (Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 20-21)

#### II ALLEGATO II

Dotazione finanziaria complessiva a titolo del FSE e FESR del cofinanziamento nazionale per il programma operativo e per ciascun asse prioritario e importi relativi alla riserva di efficacia dell'attuazione

Tabella 18a: Piano di finanziamento

Asse prioritario	Fondo	Categoria di regioni	Base di calcolo del sostegno dell'Unione (Costo totale ammissibile o spesa pubblica ammissibile)	Sostegno dell'Unione (a)	Contropartita nazionale (b) = (c) + (d)	Ripartizione indicativa della contropartita nazionale		Finanziamento totale (e) = (a) + (b)	Tasso di cofinanziamento (f) = (a) / (e) (2)	Contributo BEI (g)	Dotazione principale		Riserva di efficacia dell'attuazione		Importo della riserva di efficacia dell'attuazione in percentuale del sostegno dell'Unione (l) = (j) / (a) * 100
						Finanziamento pubblico nazionale (c)	Finanziamento nazionale privato (d) (1)				Sostegno dell'Unione (h) = (a) - (j)	Contropartita nazionale (i) = (b) - (k)	Sostegno dell'Unione (j)	Contropartita nazionale (k) = (b) * (i) / (a)	
1	FSE	Meno sviluppate	Pubblico	254.366.715	84.788.905,00	84.788.905	0	339.155.620,00	75,000000000000%		237.026.199,00	79.008.733,00	17.340.516	5.780.172,00	6,82%
1	FSE	In transizione	Pubblico	11.390.543	11.390.543,00	11.390.543	0	22.781.086,00	50,000000000000%		10.652.030,00	10.652.030,00	738.513	738.513,00	6,48%
1	FSE	Più sviluppate	Pubblico	25.312.319	25.312.319,00	25.312.319	0	50.624.638,00	50,000000000000%		23.671.180,00	23.671.180,00	1.641.139	1.641.139,00	6,48%
2	FESR	Meno sviluppate	Pubblico	59.040.630	19.880.210,00	19.880.210	0	78.720.840,00	75,000000000000%		55.498.191,00	18.499.397,00	3.542.439	1.180.813,00	6,00%
2	FESR	In transizione	Pubblico	2.643.843	2.643.843,00	2.643.843	0	5.287.686,00	50,000000000000%		2.485.213,00	2.485.213,00	158.630	158.630,00	6,00%
2	FESR	Più sviluppate	Pubblico	5.877.518	5.877.518,00	5.877.518	0	11.755.036,00	50,000000000000%		5.524.868,00	5.524.868,00	352.650	352.650,00	6,00%
3	FESR	Meno sviluppate	Pubblico	161.800.768	53.933.590,00	53.933.590	0	215.734.358,00	74,9999997682%		152.092.723,00	50.697.575,00	9.708.045	3.238.015,00	6,00%
3	FESR	In transizione	Pubblico	7.997.615	7.997.615,00	7.997.615	0	15.995.230,00	50,000000000000%		7.517.758,00	7.517.758,00	479.857	479.857,00	6,00%

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 LA RISERVA DI EFFICACIA DELL'ATTUAZIONE (6/6)

### (Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 20-21)

Asse prioritario	Fondo	Categoria di regioni	Base di calcolo del sostegno dell'Unione (Costo totale ammissibile o spesa pubblica ammissibile)	Sostegno dell'Unione (a)	Contropartita nazionale (b) = (c) + (d)	Ripartizione indicativa della contropartita nazionale		Finanziamento totale (e) = (a) + (b)	Tasso di cofinanziamento (f) = (a) / (e) (2)	Contributo BEI (g)	Dotazione principale		Riserva di efficacia dell'attuazione		Importo della riserva di efficacia dell'attuazione in percentuale del sostegno dell'Unione $(l) = (j) / (a) * 100$
						Finanziamenti o pubblici nazionali (c)	Finanziamenti o nazionali privati (d) (1)				Sostegno dell'Unione (h) = (a) - (j)	Contropartita nazionale (i) = (b) - (k)	Sostegno dell'Unione (j)	Contropartita nazionale (k) = (b) * (i) / (a)	
3	FESR	Più sviluppate	Pubblico	17.770.160	17.770.160,00	17.770.160	0	35.540.320,00	50,000000000000%		16.703.949,00	16.703.949,00	1.066.211	1.066.211,00	6,00%
4	FSE	Meno sviluppate	Pubblico	34.641.886	11.547.296,00	11.547.296	0	46.189.182,00	74,999998175%		34.641.886,00	11.547.296,00			
4	FSE	In transizione	Pubblico	918.000	918.000,00	918.000	0	1.836.000,00	50,000000000000%		918.000,00	918.000,00			
4	FSE	Più sviluppate	Pubblico	2.040.000	2.040.000,00	2.040.000	0	4.080.000,00	50,000000000000%		2.040.000,00	2.040.000,00			
Totale	FSE	Meno sviluppate		289.008.601	96.336.201,00	96.336.201	0	385.344.802,00	74,999998702%		271.668.085,00	90.556.029,00	17.340.516	5.780.172,00	6,00%
Totale	FSE	In transizione		12.308.543	12.308.543,00	12.308.543	0	24.617.086,00	50,000000000000%		11.570.030,00	11.570.030,00	738.513	738.513,00	6,00%
Totale	FSE	Più sviluppate		27.352.319	27.352.319,00	27.352.319	0	54.704.638,00	50,000000000000%		25.711.180,00	25.711.180,00	1.641.139	1.641.139,00	6,00%
Totale	FESR	Meno sviluppate		220.841.398	73.613.800,00	73.613.800	0	294.455.198,00	74,999998302%		207.590.914,00	69.196.972,00	13.250.484	4.416.828,00	6,00%
Totale	FESR	In transizione		10.641.458	10.641.458,00	10.641.458	0	21.282.916,00	50,000000000000%		10.002.971,00	10.002.971,00	638.487	638.487,00	6,00%
Totale	FESR	Più sviluppate		23.647.678	23.647.678,00	23.647.678	0	47.295.356,00	50,000000000000%		22.228.817,00	22.228.817,00	1.418.861	1.418.861,00	6,00%
Totale generale				583.799.997	243.899.999,00	243.899.999	0	827.699.996,00	70,5328017182%		548.771.997,00	229.265.999,00	35.028.000	14.634.000,00	

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.2 IL DISIMPEGNO AUTOMATICO (1/2) (Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 136)

### Regola dell'n+3

La Commissione procede al disimpegno delle risorse in un programma operativo per l'importo che non sia stato utilizzato per il pagamento del prefinanziamento iniziale e annuale e per pagamenti intermedi **entro il 31 dicembre del terzo esercizio finanziario successivo a quello dell'impegno in bilancio** nell'ambito del programma operativo, o per la quale non sia stata presentata una domanda di pagamento.

Il PON è stato adottato con la decisione di esecuzione della Commissione europea C(2015) 1343 del 23 febbraio 2015



la prima scadenza per il calcolo dell'n+3 sarà il 2018

Le risorse in scadenza riguardano solamente quelle relative alla dotazione principale, diminuite degli anticipi iniziali e degli anticipi annuali versati dalla Commissione europea.

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.2 IL DISIMPEGNO AUTOMATICO (2/2)

(Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 136)

### SPESA CUMULATA DA CERTIFICARE AI FINI DEL CALCOLO DELL'N+3

#### PON GOV 2014/2020

Fondo	Area	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FESR	Meno sviluppate	-	46.487.537	77.264.877	108.471.458	139.938.737	172.212.519	294.455.197
FESR	In transizione	-	3.360.070	5.584.621	7.840.202	10.114.623	12.447.343	21.282.916
FESR	Più sviluppate	-	7.466.820	12.410.275	17.422.670	22.476.940	27.660.749	47.295.356
FSE	Meno sviluppate	-	52.166.018	94.109.549	136.648.155	179.561.932	223.565.868	385.344.801
FSE	In transizione	-	2.175.589	5.077.390	8.021.656	10.994.428	14.041.469	24.617.086
FSE	Più sviluppate	-	228.322	7.561.889	15.007.539	22.534.603	30.245.142	54.704.638

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (1/8)

# 2018

prima  
scadenza  
dell'n+3



verifica del  
conseguimento  
degli obiettivi si  
spesa certificata  
per ottenere la  
riserva di efficacia

Spesa da effettuare entro il 31.12.2018 per  
centrare gli obiettivi dell'n+3 e della riserva  
di efficacia PON GOV

PER RAGGIUNGERE ENTRAMBI  
GLI OBIETTIVI È NECESSARIO  
**RAGGIUNGERE AL 2018 IL  
VALORE MASSIMO** TRA LA SPESA  
NECESSARIA PER IL RISPETTO  
DELL'N+3 E QUELLA DEL TARGET  
INTERMEDIO FISSATA PER  
L'OTTENIMENTO DELLA RISERVA  
DI EFFICACIA

Fondo	Area	n+3 Anno 2018	Target intermedio Anno 2018	Spesa per centrare entrambi gli obiettivi
FESR	Meno sviluppate	46.487.537	48.267.300	48.267.300
FESR	In transizione	3.360.070	3.488.700	3.488.700
FESR	Più sviluppate	7.466.820	1.926.900	7.466.820
FSE	Meno sviluppate	52.166.018	55.594.600	55.594.600
FSE	In transizione	2.175.589	3.734.300	3.734.300
FSE	Più sviluppate	228.322	8.298.400	8.298.400

MAX

## 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

### 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (2/8)

#### **Raffronto curve di spesa da cronoprogrammi dei progetti ammessi a finanziamento con N+3 e Riserva di performance**

L'AdC ha simulato le curve di spesa suddivise per Fondo e Categoria di Regione dei progetti ad oggi ammessi a finanziamento secondo i cronoprogrammi approvati.

Tali curve sono state comparate con i target di spesa relativi al N+3 e ai valori della Riserva di Performance, di seguito RP, RP85%.

I dati rappresentati al 31.12.2018 corrispondono per la riserva di performance a quanto trasmesso tramite SFC mentre i valori del N+3 sono stati calcolati come da Regolamento.

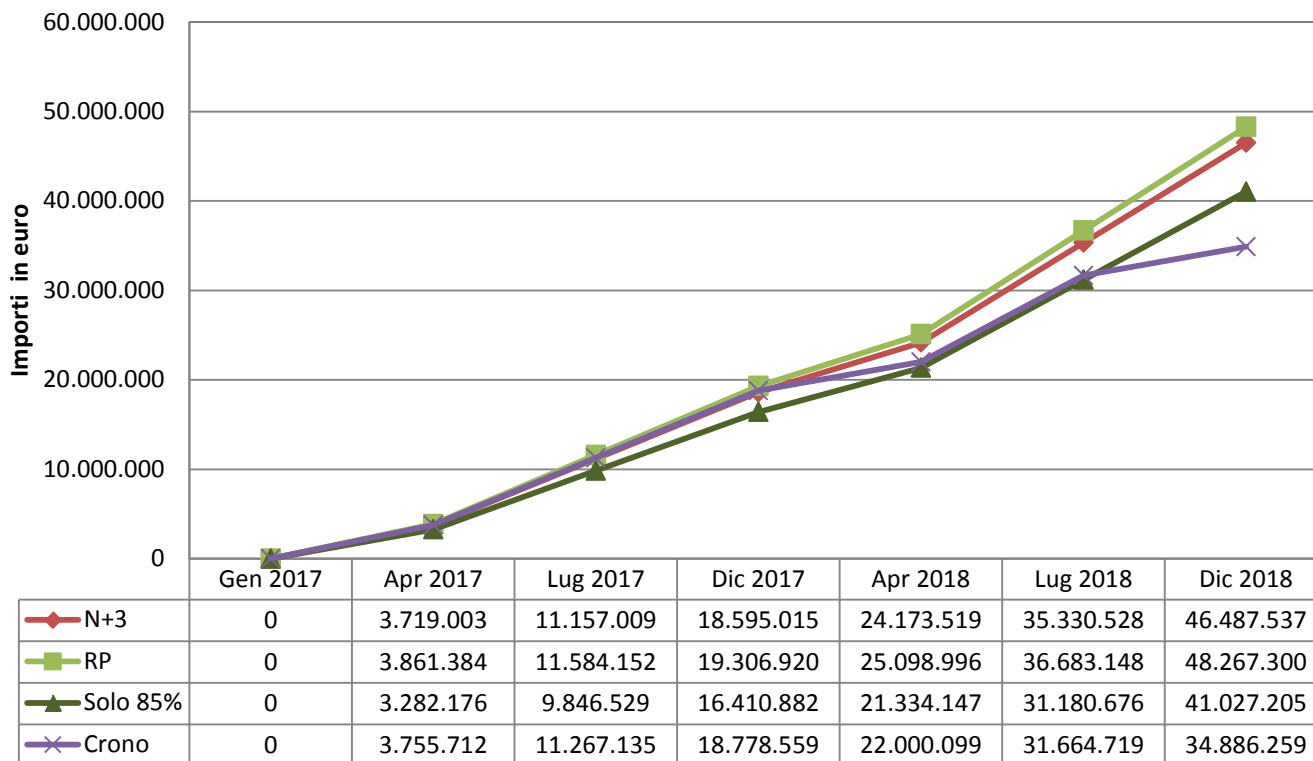
Le curve relative a N+3, RP ed RP85%, di seguito rappresentate, per i periodi antecedenti al 31.12.2018, sono state calcolate per quote, come pura simulazione, per delineare un possibile sentiero virtuoso che permetta di raggiungere gli obiettivi indicati al 31.12.2018.

Le curve relative ai cronoprogrammi di spesa al 31.12.2017 e al 31.12.2018 rappresentano i dati ufficiali trasmessi ad oggi, i periodi intermedi sono stati stimati con le stesse quote infra annuali utilizzate per N+3, RP e RP 85%.

# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (3/8)

### Governance FESR - Meno Sviluppate

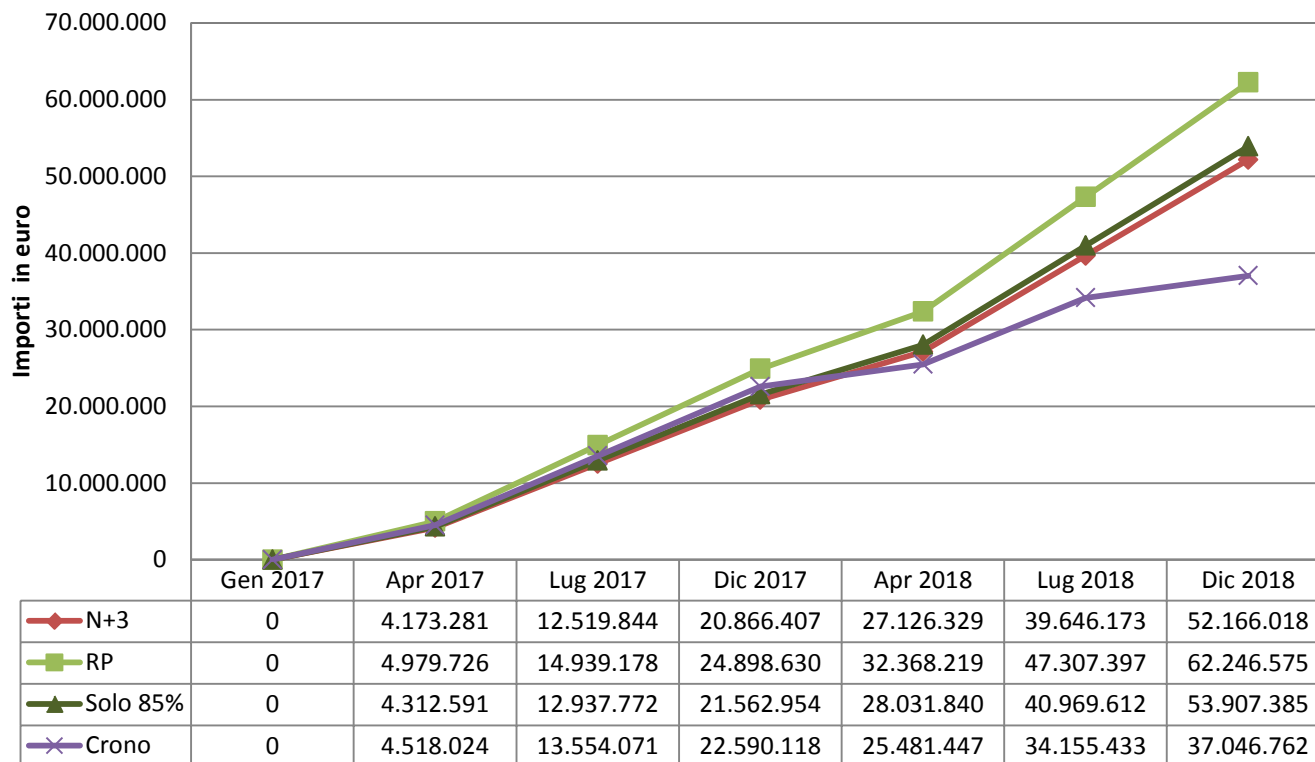




# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (4/8)

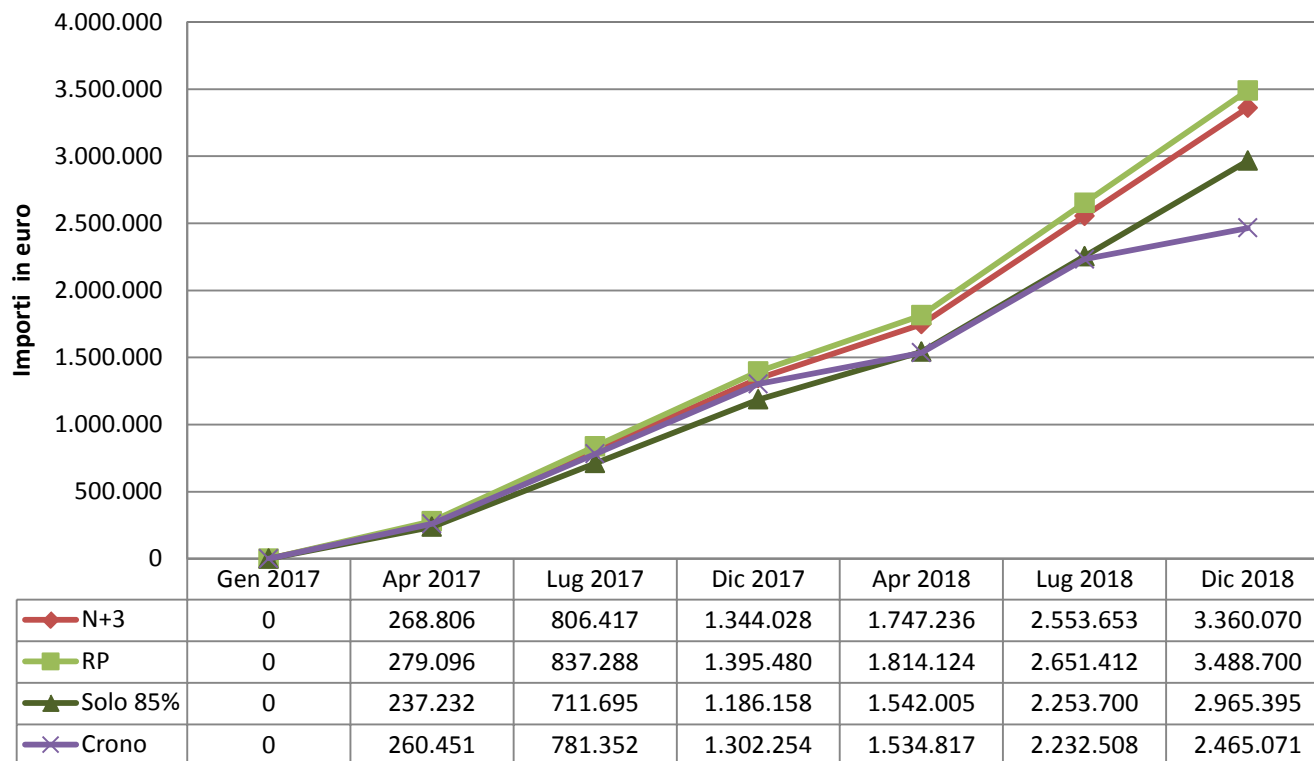
### Governance FSE - Meno Sviluppate



# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (5/8)

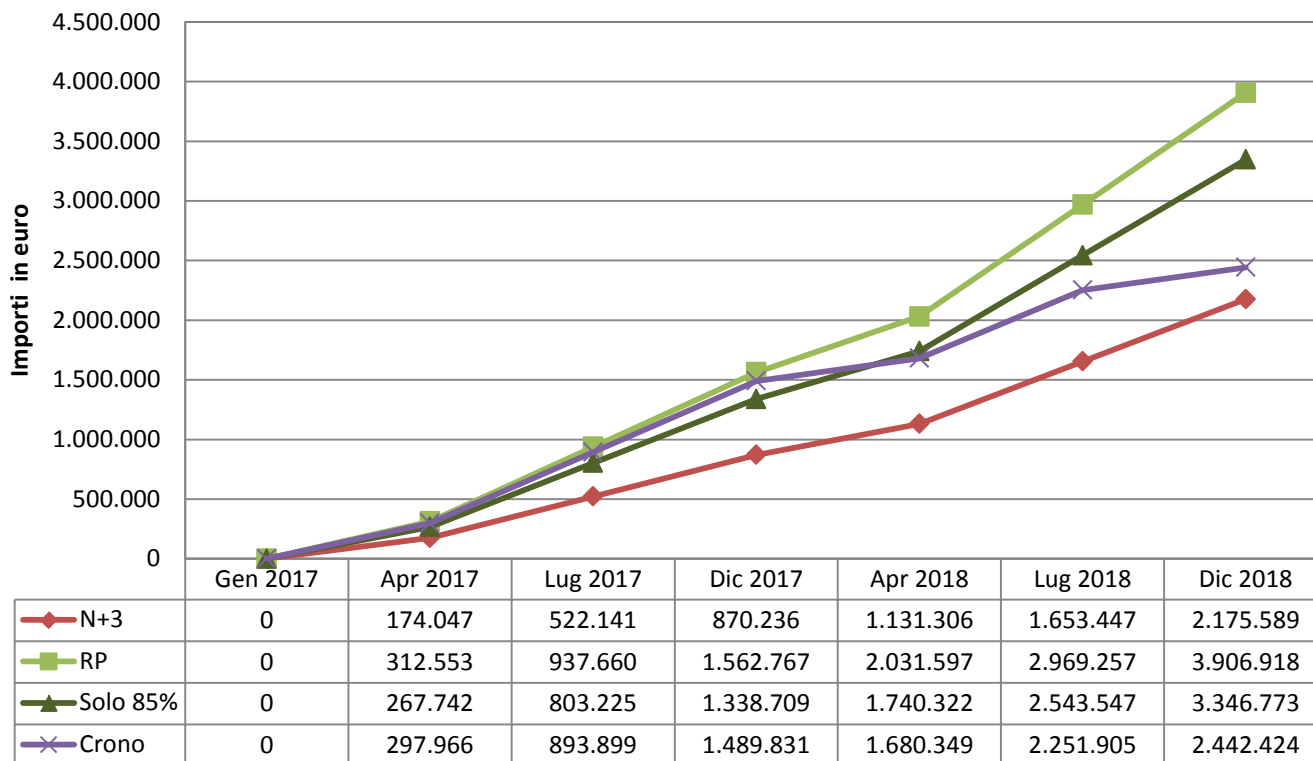
### Governance FESR - In Transizione



# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (6/8)

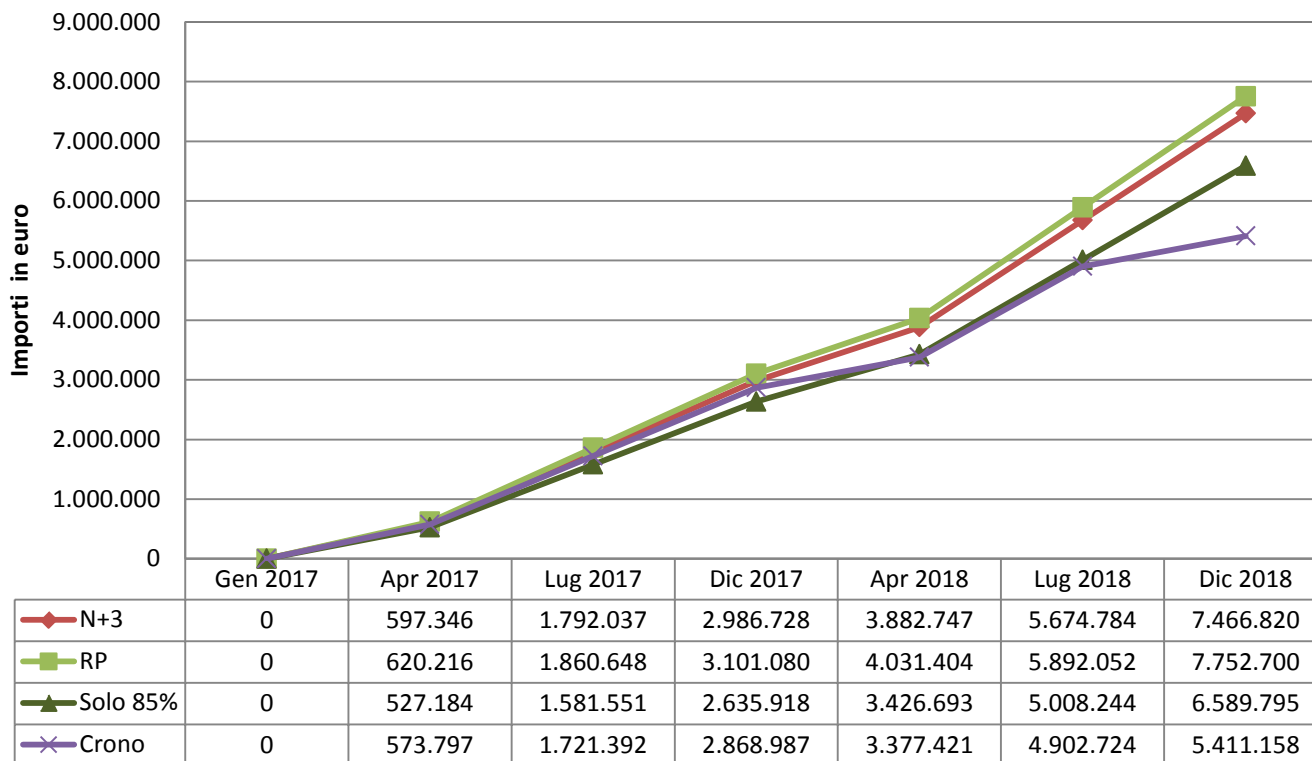
### Governance FSE - In Transizione



# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (7/8)

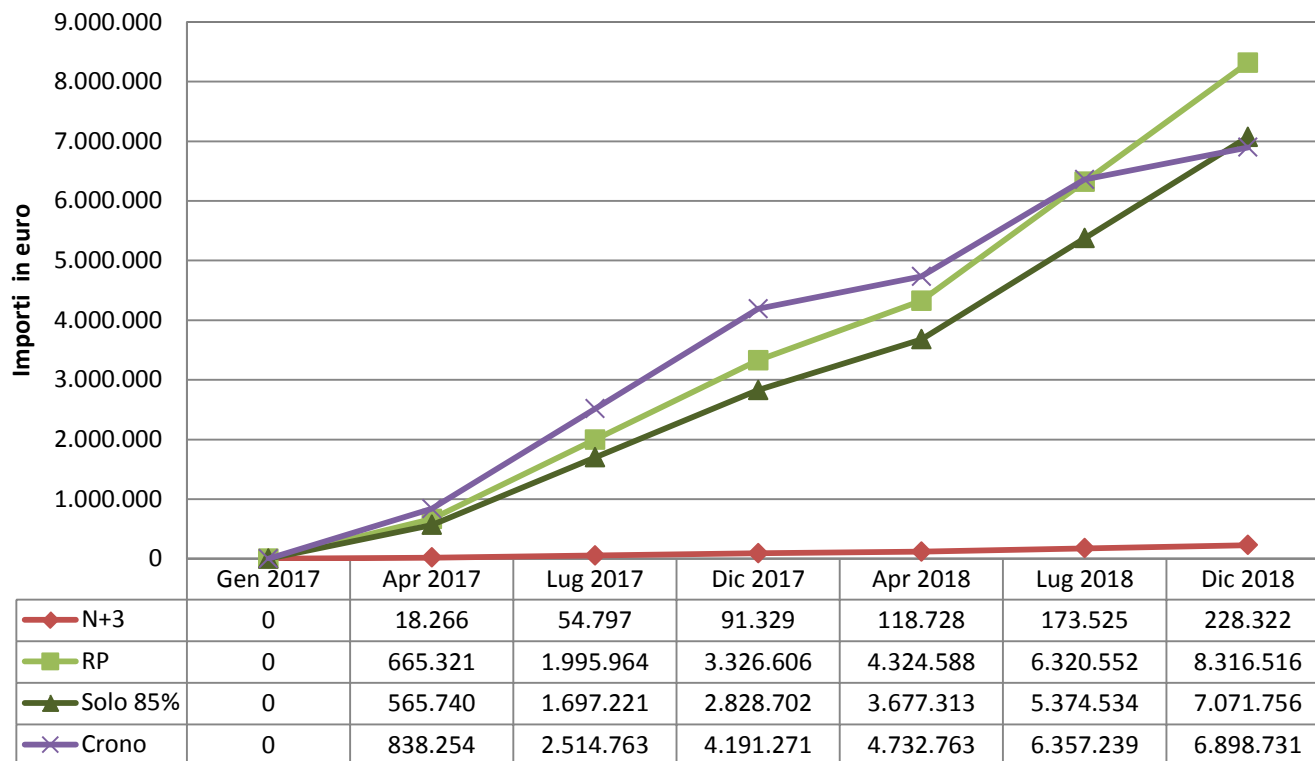
### Governance FESR - Più Sviluppate



# 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

## 1.1 /1.2 N+3 E RISERVA DI EFFICACIA (8/8)

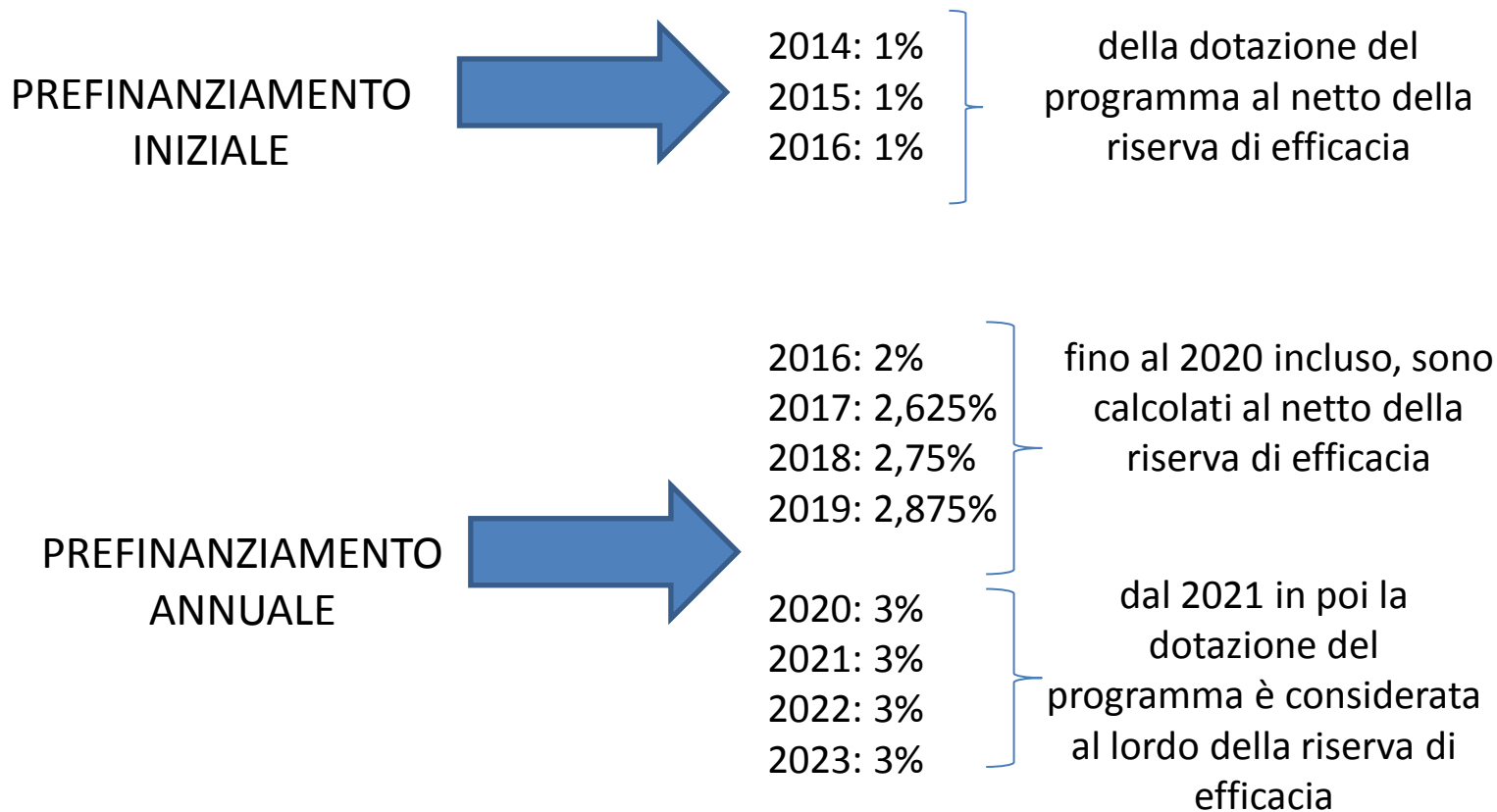
### Governance FSE - Più Sviluppate



## 1 - LE NOVITA' NELLA PROGRAMMAZIONE 2014-2020

### 1.3 IL PREFINANZIAMENTO (1/1)

(Reg. (UE) N. 1303/2013 art. 134)



## LA GESTIONE FINANZIARIA

1 - Le novità nella programmazione 2014-2020



Reg. UE n. 1303/2013

2 - Istruzioni operative ai Beneficiari



Manuale di istruzioni per il Beneficiario

2.1 Attivazione dell'utenza SF IGRUE Par 2.3

2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti Par 5.1

3 – SF IGRUE – Contabilità Speciale



Richieste di erogazione

## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.1 ATTIVAZIONE DELL'UTENZA SU SF IGRUE (1/2)

L'Autorità di Certificazione, per il tramite degli Uffici preposti dell'IGRUE, provvede a censire i Beneficiari titolati ad effettuare pagamenti direttamente sul S.F. IGRUE – Contabilità Speciale.

Per procedere all'attivazione dell'utenza, l'Amministrazione richiedente invia all'Autorità di Certificazione, all'indirizzo di posta elettronica [area.programmi.uf1@agenziacoesione.gov.it](mailto:area.programmi.uf1@agenziacoesione.gov.it), una nota con l'indicazione dell'Ente certificatore e dei dati anagrafici del firmatario delle Richieste di Erogazione (nome, cognome e codice fiscale), corredata dal file excel "Modulo assegnazione utenze IGRUE".

Ciascuna Amministrazione può richiedere l'attivazione al massimo di n. 2 utenze riferite, rispettivamente, al firmatario delle Richieste di Erogazione e ad un utente operativo.

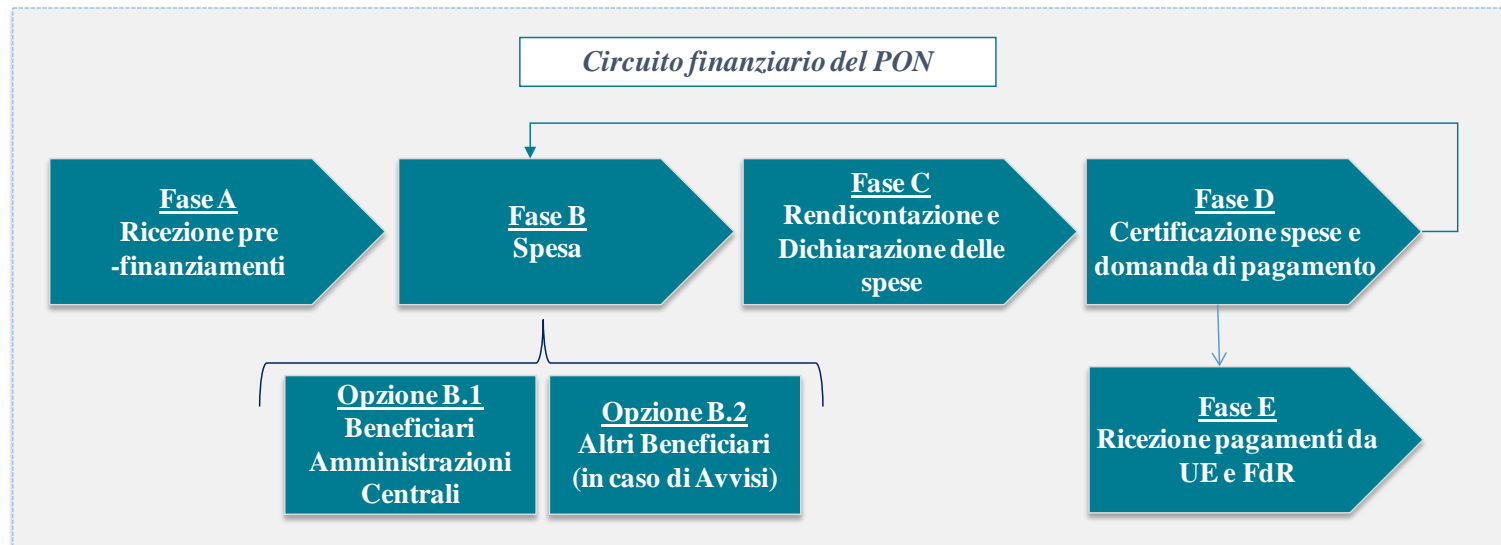
A seguito dell'attivazione delle utenze, l'IGRUE invia una mail all'Amministrazione richiedente con le credenziali di accesso al sistema.





## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

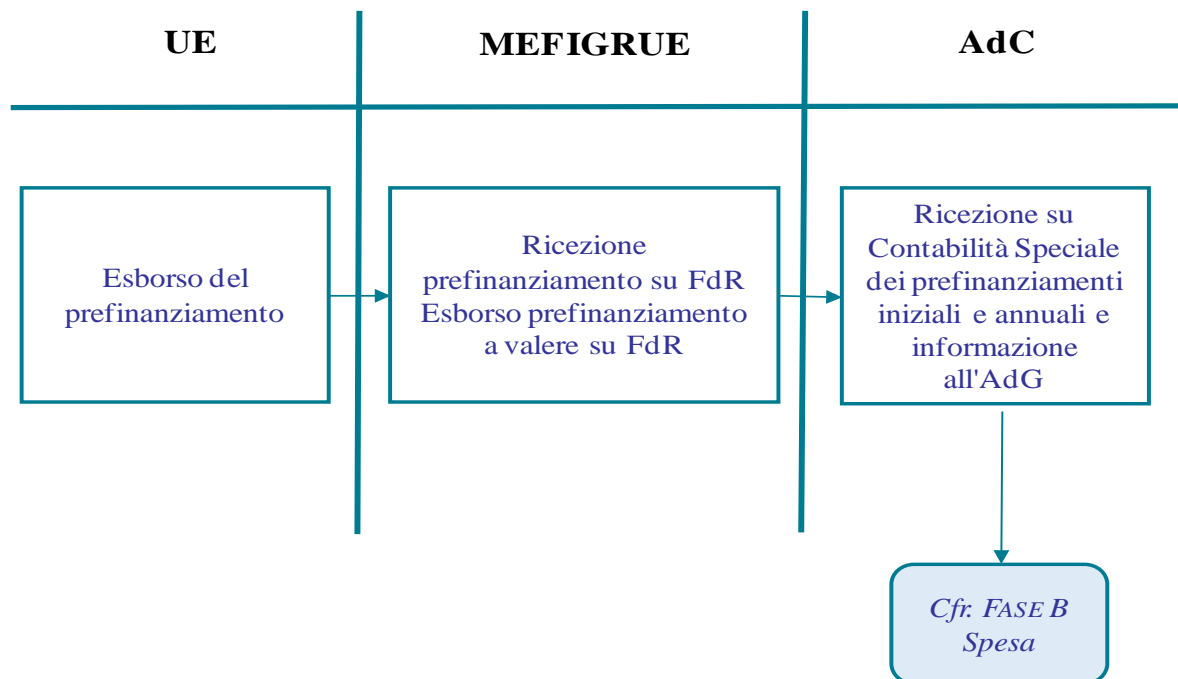
### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (1/8)



## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (2/8)

#### *FASE A – RICEZIONE PREFINANZIAMENTI*



L'Autorità di Certificazione provvede a mettere a disposizione dei Beneficiari le risorse del Programma in qualità di Organismo Pagatore.

Utilizzo delle risorse da parte dei Beneficiari:

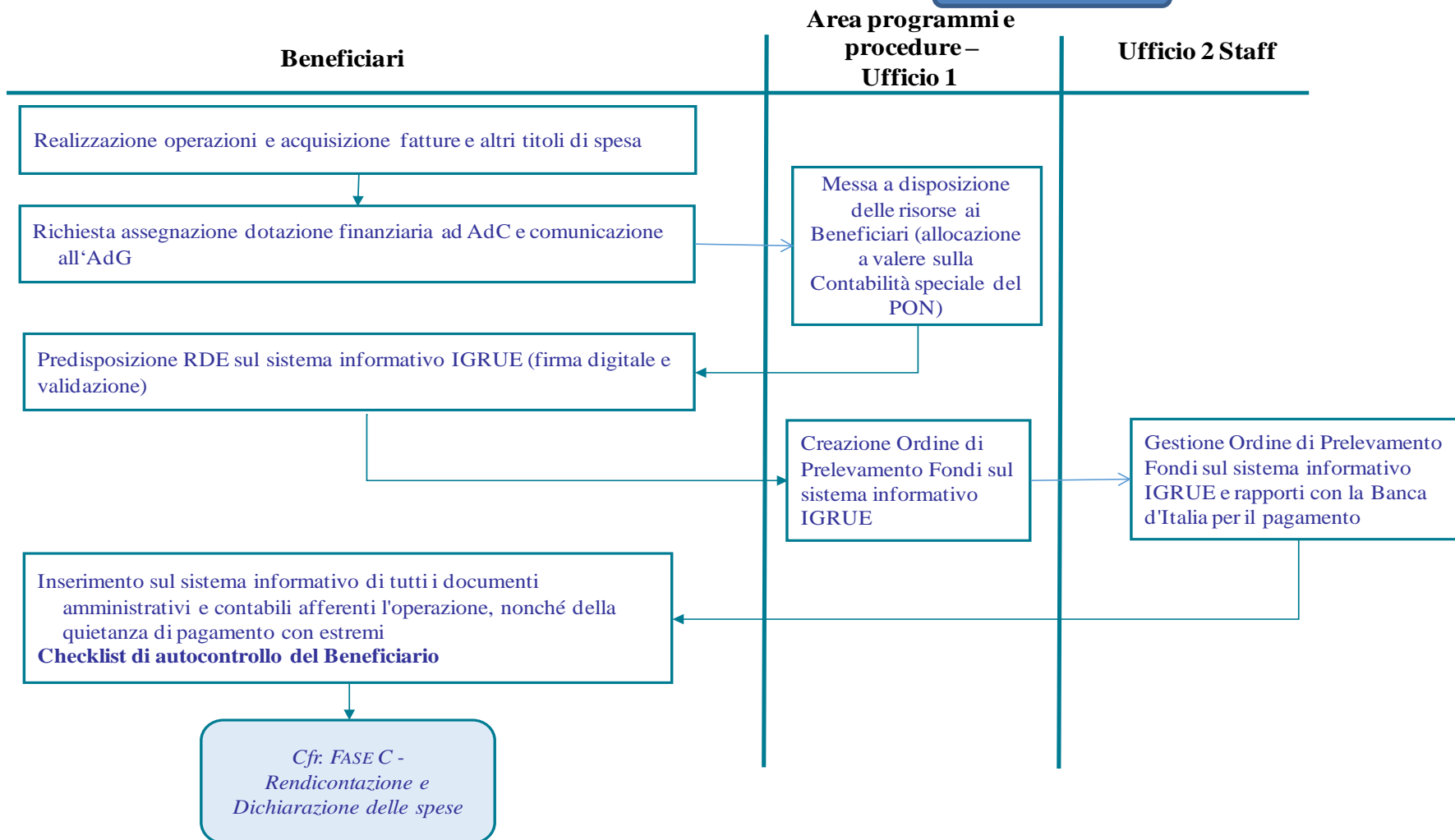
1. Circuito diretto
2. Circuito Indiretto.

## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (3/8)

#### FASE B – SPESA

#### OPZIONE B.1 – BENEFICIARI AMMINISTRAZIONI CENTRALI – **CIRCUITO DIRETTO**



## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (4/8)

Su specifica richiesta del Beneficiario è prevista la possibilità di una **anticipazione all'avvio del progetto, fino ad un massimo del 5% del budget del progetto stesso**. L'anticipazione va intesa come limite massimo di messa a disposizione del Beneficiario delle risorse del Programma in attesa della rendicontazione delle spese alla Autorità di Gestione, per il tramite dell'Organismo Intermedio se del caso.

La messa a disposizione degli ulteriori importi richiesti dai Beneficiari sarà garantita nei limiti dell'effettiva disponibilità finanziaria del Programma, purché siano soddisfatti i seguenti requisiti:

- 1. le risorse precedentemente assegnate al Beneficiario siano state già utilizzate** (eventuali residui di cassa dovranno essere inferiori agli importi richiesti);
- 2. le spese effettivamente sostenute siano state oggetto di rendicontazione da parte del Beneficiario alla Autorità di Gestione, per il tramite dell'Organismo Intermedio se del caso.**

Al momento della richiesta di assegnazione delle risorse, l'Autorità di Certificazione, in qualità di Organismo pagatore, verificherà il rispetto dei requisiti 1 e 2, nonché lo stato della spesa rendicontata per ciascun progetto, tenuto conto delle Dichiarazioni di spesa presentate dall'Autorità di Gestione.

## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (5/8)



#### *Modulo richiesta messa a disposizione risorse*

CCI: 2014IT05M2OP002

PON Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020

<i>Beneficiario</i>	<i>Asse</i>	<i>Fondo</i>	<i>CUP</i>	<i>Titolo Progetto</i>	<i>Costo totale Progetto</i>	<i>Spesa totale sostenuta</i>	<i>Importo pagamenti in scadenza</i>	<i>Importo richiesto</i>

## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (6/8)

#### FASE B – SPESA

#### OPZIONE B.2 – ALTRI BENEFICIARI (IN CASO DI AVVISI)-

Circuito indiretto

#### Beneficiari

- Realizzazione operazioni e acquisizione fatture e altri titoli di spesa

- Pagamento a valore sul conto corrente dedicato al progetto

- Inserimento sul sistema informativo di tutti i documenti amministrativi e contabili afferenti l'operazione, nonché della quietanza di pagamento con estremi
- **Checklist di autocontrollo del Beneficiario**

*Cfr. FASE C -  
Rendicontazione e  
Dichiarazione delle spese*

## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (7/8)

#### ***Fase C: Rendicontazione della spesa***

L'Autorità di Certificazione, con cadenza periodica riceve dall'Autorità di Gestione la dichiarazione delle spese effettivamente sostenute e ammissibili aggregata per Asse/Fondo/Categoria di Regione.

Il flusso orientativo di dichiarazioni bimestrali, permetterà di mantenere una liquidità di cassa necessaria alle esigenze finanziarie dei diversi attori del PON.

Tali rendicontazioni sono poi collazionate dall'AdC che provvede, di norma, secondo i termini illustrati nella seguente tabella, alla redazione e all'invio delle Domande di Pagamento (Fase D)

Termine ultimo Ricezione Dichiarazione di spesa	Termine ultimo Domanda di pagamento
31/03	30/04
15/07	31/07
30/09	31/10
10/12	31/12



## 2 – ISTRUZIONI OPERATIVE AI BENEFICIARI

### 2.2 Flusso finanziario - Modalità di erogazione dei finanziamenti (8/8)

#### ***Fase D:Certificazione delle spese e domanda di pagamento***

Sulla base delle dichiarazioni di spesa trasmesse dall'AdG, AdC provvede ad effettuare le verifiche di competenza per l'elaborazione e validazione della Certificazione di spesa e della Domanda di Pagamento.

#### ***Fase E: rimborso UE e quota FdR***

Il circuito finanziario si conclude con il ricevimento del pagamento intermedio della quota comunitaria per Fondo da parte della Ue e della quota nazionale da parte del FdR. Le somme confluiscono nel Conto di Contabilità Speciale del PON e verranno riassegnate all'AdG/ OI/Beneficiario in base alle rendicontazioni ricevute.

A tutela del bilancio dell'UE, è prevista una trattenuta sistematica del 10% sui pagamenti intermedi. A seguito della procedura di esame e di accettazione dei conti e in base al risultato derivante dal calcolo del saldo, la Commissione versa l'ulteriore importo dovuto oppure determina gli importi da recuperare.

## LA GESTIONE FINANZIARIA

1 - Le novità nella programmazione 2014-2020



Reg. UE n. 1303/2013

2 - Istruzioni operative ai Beneficiari



Manuale di istruzioni per il Beneficiario

3 - SF IGRUE - Contabilità Speciale



Richieste di erogazione

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

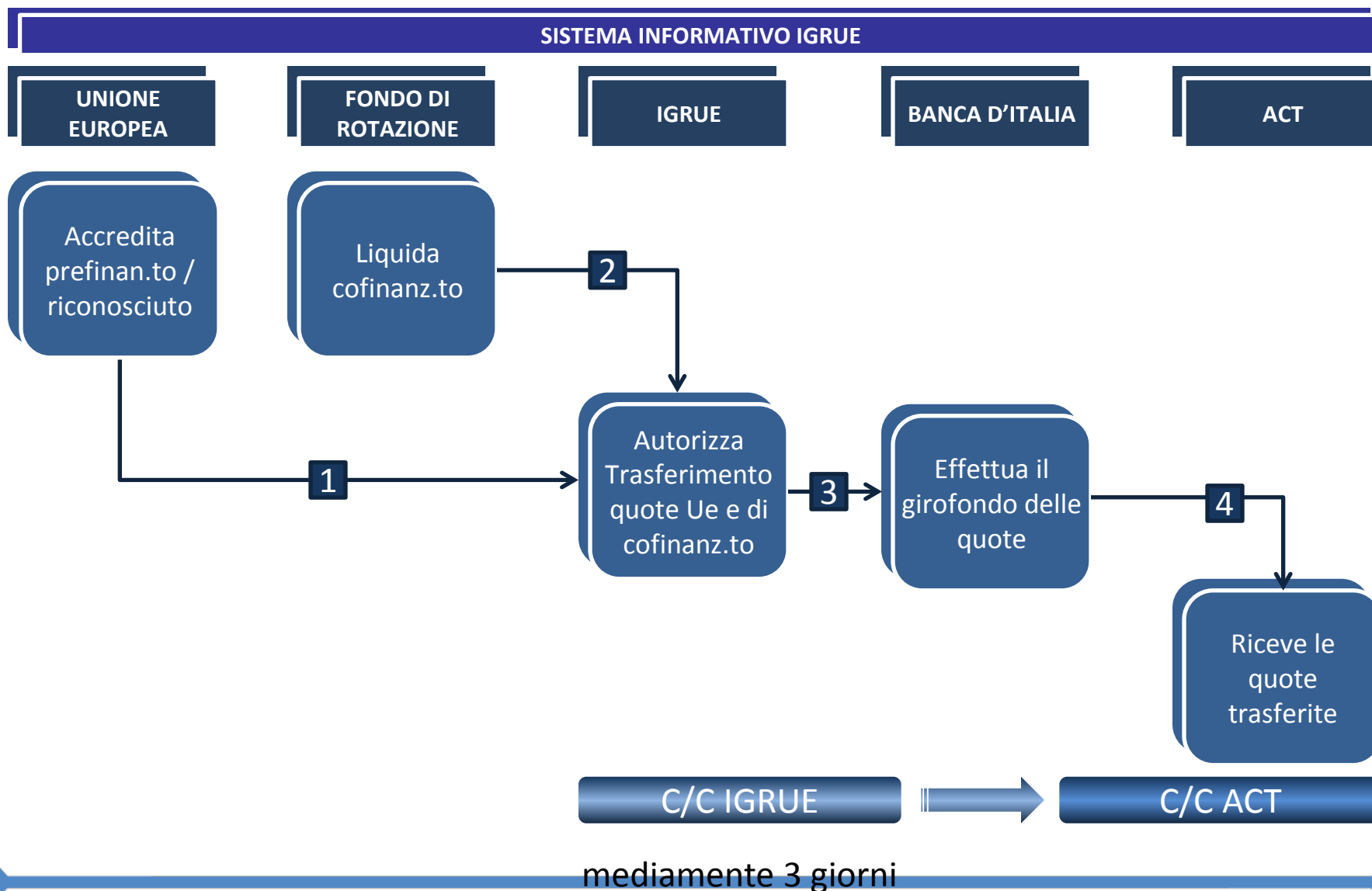
Il Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 30 maggio 2014 prevede l'apertura di contabilità speciali intestate alle amministrazioni centrali.

Su ogni contabilità speciale affluiscono le risorse comunitarie e il cofinanziamento statale per la realizzazione di interventi di politica comunitaria e iniziative complementari alla programmazione comunitaria.

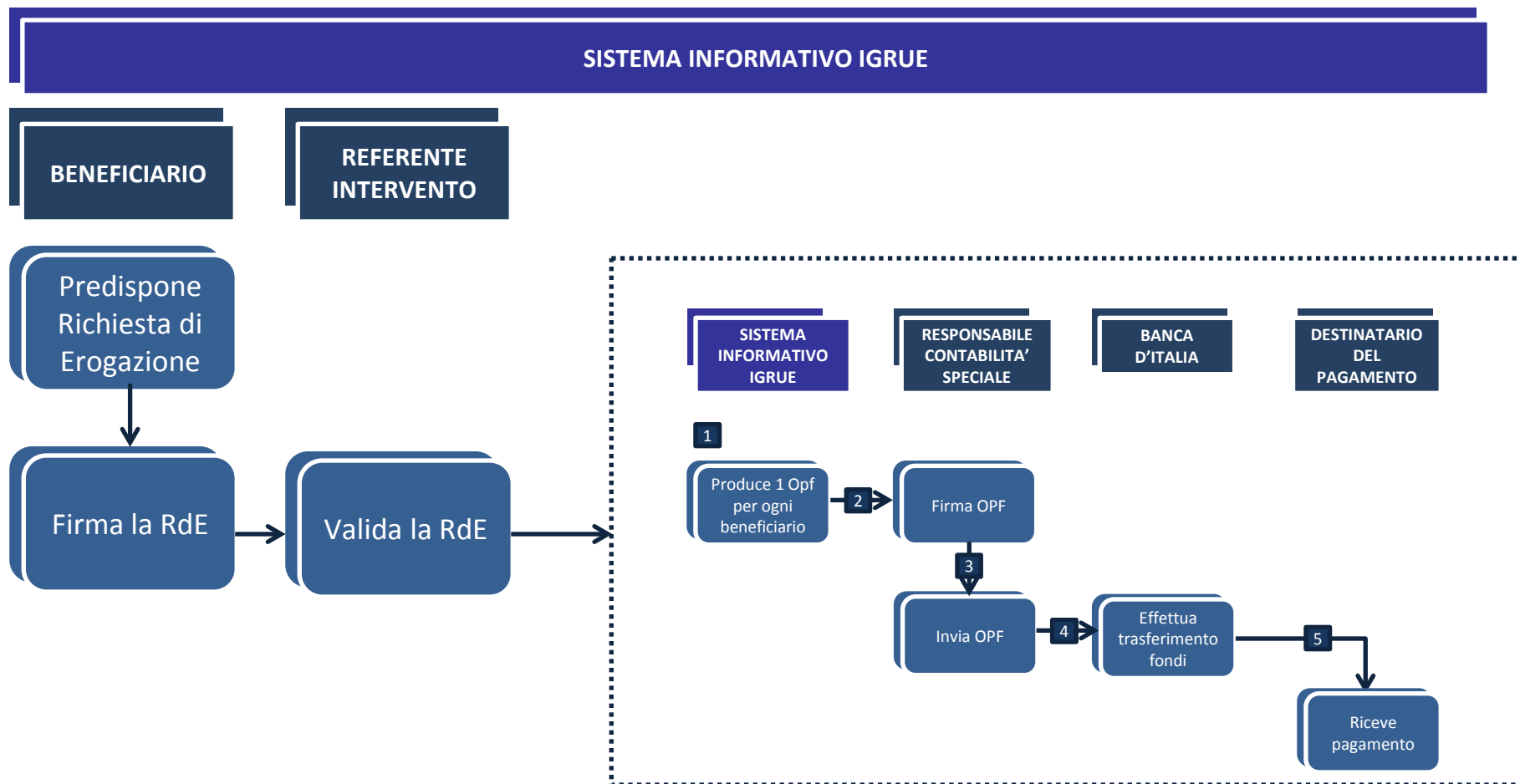
**L'alimentazione delle contabilità è di competenza di IGRUE.**

I prelevamenti dalle contabilità sono di competenza e responsabilità delle amministrazioni titolari del conto e devono **avvenire esclusivamente per il tramite del S.I. IGRUE.**

## 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Entrate – flusso amministrativo-informatico

## 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Pagamenti – flusso amministrativo-informatico – beneficiari

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

#### Ruoli

**Firmatario RdE** Beneficiario titolato ad effettuare pagamenti direttamente sul S.F. IGRUE.

- ✓ Richiede la messa a disposizione delle somme necessarie alle erogazioni da effettuarsi nel brevissimo termine
- ✓ Effettua i Pagamenti



**Referente intervento** Dirigente dell'Ufficio 1 dell'Area Programmi e Procedure ACT.

- ✓ Rende disponibili le risorse
- ✓ Convalida le Rde



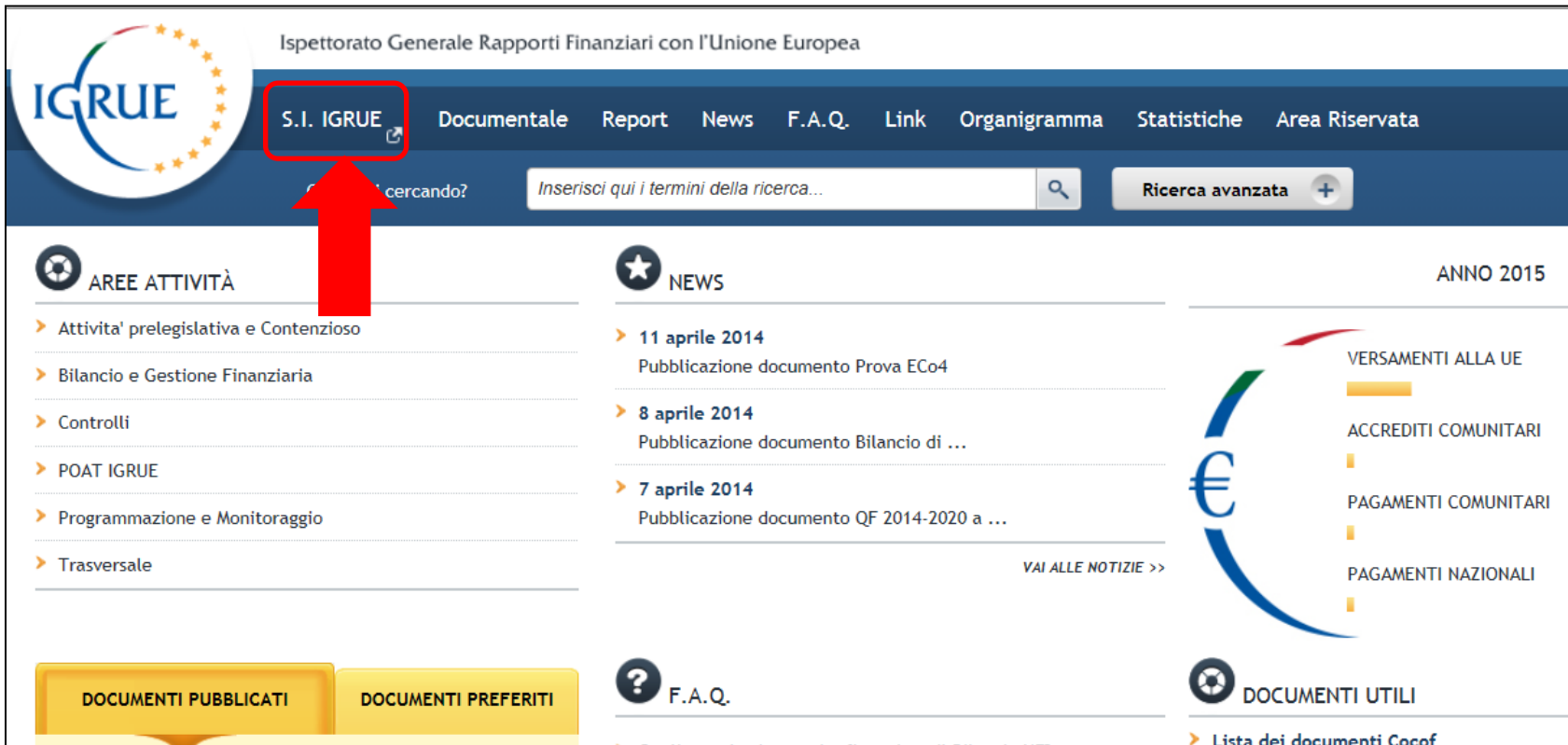
**Responsabile della contabilità speciale** Dirigente dell'Ufficio 2 di Staff ACT:

- ✓ Firma gli Ordinativi di Prelevamento Fondi relativi ai programmi gestiti nell'ambito della contabilità speciale
- ✓ Invia in Banca d'Italia gli Ordinativi di Prelevamento Fondi
- ✓ Presenta il rendiconto amministrativo

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

## Accesso alla Gestione Conti Correnti Amministrazioni

Dopo aver effettuato l'accesso al Portale IGRUE con le proprie credenziali, cliccare sulla voce **S.I. IGRUE** presente nella barra orizzontale dell'Home Page.



Ispektorato Generale Rapporti Finanziari con l'Unione Europea

IGRUE

S.I. IGRUE Documentale Report News F.A.Q. Link Organigramma Statistiche Area Riservata

Cercando?

AREE ATTIVITÀ

- Attività prelegislativa e Contenzioso
- Bilancio e Gestione Finanziaria
- Controlli
- POAT IGRUE
- Programmazione e Monitoraggio
- Trasversale

NEWS

ANNO 2015

- 11 aprile 2014  
Pubblicazione documento Prova Eco4
- 8 aprile 2014  
Pubblicazione documento Bilancio di ...
- 7 aprile 2014  
Pubblicazione documento QF 2014-2020 a ...

VAI ALLE NOTIZIE >>

VERSAMENTI ALLA UE

ACCREDITI COMUNITARI

PAGAMENTI COMUNITARI

PAGAMENTI NAZIONALI

DOCUMENTI PUBBLICATI DOCUMENTI PREFERITI

F.A.Q.

DOCUMENTI UTILI

Lista dei documenti Cocof

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Entrati nella pagina di Benvenuto, cliccare sulla voce **Gestione Finanziaria IGRUE** presente nel menu di sinistra.



RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**IGRUE** Rapporti Finanziari con l'Unione Europea

Sistema Informativo  
**IGRUE**

Home Page  
Help  
Logout

Utente: DARIO.BROGI

**GESTIONE FINANZIARIA IGRUE**

**Benvenuto**

*Attenzione!*  
*Per rimanere connessi all'applicazione, bisogna effettuare almeno un'operazione ogni 30 minuti. Sarà poi di nuovo il Login, inserendo Username e Password.*



### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Una volta nel Sistema Informativo IGRUE, scegliere la voce **Gestione Conti Correnti Amministrazioni**



The screenshot shows the web interface of the IGRUE financial system. At the top, there is a header with the RGS logo and the text "RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO Ministero dell'Economia e delle Finanze" on the left, and "Rapporti Finanziari con l'Unione Europea PORTALE IGRUE" on the right. The main content area features the "Sistema Finanziario IGRUE" logo, which includes a map of Europe and the European Union flag. To the right of the logo, there is a list of menu items: "Uscite", "Stampe", "Scadenario", and "Gestione Conti Correnti Amministrazione". The last item is highlighted with a red rectangular box. On the left side of the interface, there is a sidebar with the "SF" logo, the text "Sistema Finanziario", and user information: "Utente: PAOLA.ALBERIGI", "Nome: paola", and "Cognome: alberigi".

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

#### **RICHIESTE DI EROGAZIONE**

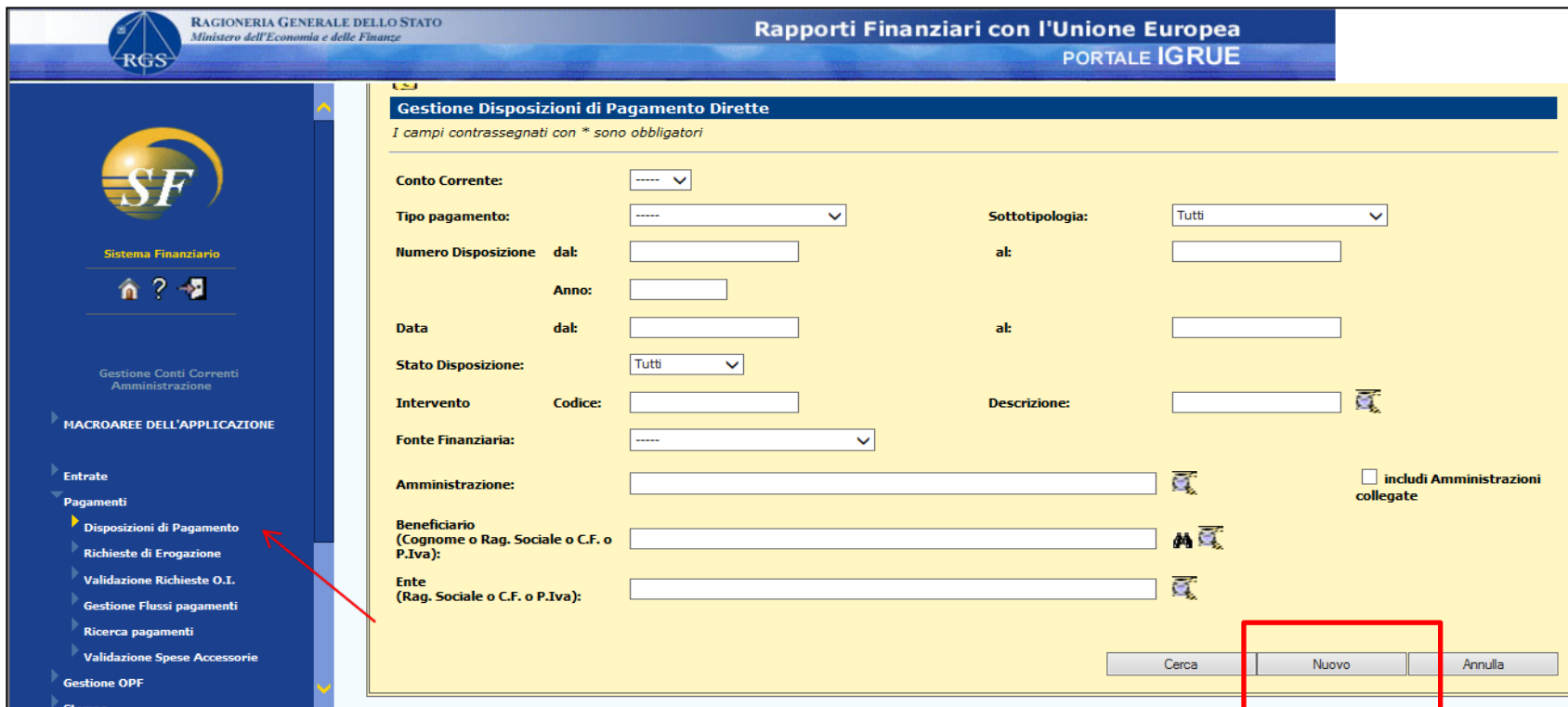
Attraverso la gestione della Richiesta di erogazione è possibile inserire una nuova richiesta o, richiamando elementi esistenti, modificare/visualizzare/eliminare una richiesta di erogazione già inserita nel sistema.

Alla mappa si accede o tramite il pulsante Nuovo (cfr. Gestione Richieste: Impostazione filtri) oppure tramite la selezione di una richiesta dalla lista Gestione Richieste: Lista delle Richieste

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

## Disposizioni di Pagamento

Per creare una Disposizione di Pagamento, entrare nell'Area **Pagamenti** e selezionare la voce **Disposizioni di pagamento**. Il sistema prospetta una form in cui cercare le Disposizioni già effettuate. In fondo a sinistra è presente il tasto **Nuovo**: cliccarlo per iniziare l'elaborazione di una nuova Disposizione.



**RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO**  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

**Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette**  
*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

Conto Corrente:

Tipo pagamento:  Sottotipologia:

Numero Disposizione dal:  al:

Anno:

Data dal:  al:

Stato Disposizione:

Intervento Codice:  Descrizione:

Fonte Finanziaria:

Amministrazione:   includi Amministrazioni collegate

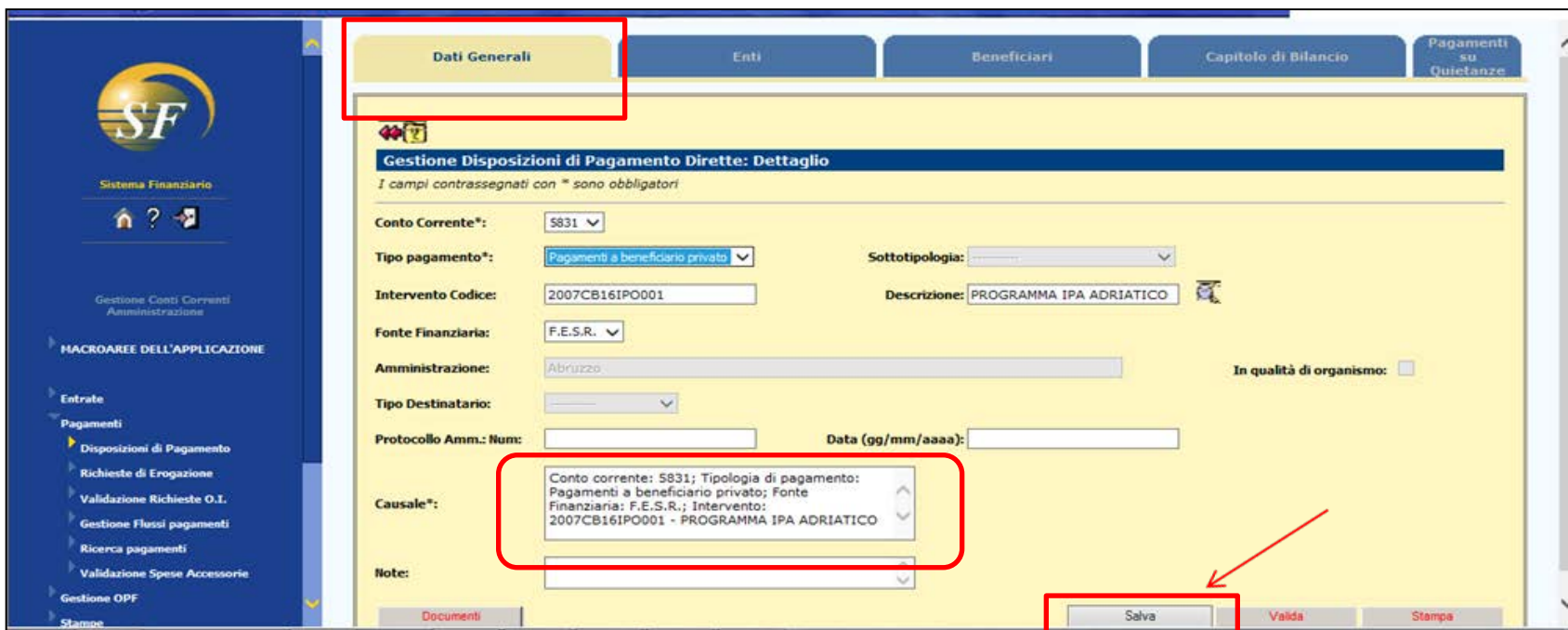
Beneficiario (Cognome o Rag. Sociale o C.F. o P.Iva):

Ente (Rag. Sociale o C.F. o P.Iva):

Cerca **Nuovo** Annulla

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

La prima form da compilare è quella dei **Dati Generali** (i dati asteriscati sono obbligatori): via via che si compilano i dati, il sistema popola il campo causale, che può essere lasciato invariato o modificato a propria scelta. Il campo **Tipo pagamento** presenta cinque opzioni: **Pagamento a beneficiario privato; Pagamento a ente pubblico; Versamento al bilancio; Reintegri a Igrue; Uscite su conto** (che incide sulla capienza del c/c e non su quella dell'intervento/fonte). A seconda dell'opzione scelta, al momento del salvataggio (cliccare il tasto **Salva** in basso a destra), si accenderà uno dei tab presenti nella barra orizzontale.



**Dati Generali** | Enti | Beneficiari | Capitolo di Bilancio | Pagamenti su Quietanze

#### Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Dettaglio

*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

Conto Corrente\*: 5831

Tipo pagamento\*: **Pagamenti a beneficiario privato** | Sottotipologia: \_\_\_\_\_

Intervento Codice: 2007CB16IPO001 | Descrizione: PROGRAMMA IPA ADRIATICO

Fonte Finanziaria: F.E.S.R.

Amministrazione: Abruzzo | In qualità di organismo:

Tipo Destinatario: \_\_\_\_\_

Protocollo Amm. Num: \_\_\_\_\_ | Data (gg/mm/aaaa): \_\_\_\_\_


Causale\*: Conto corrente: 5831; Tipologia di pagamento: Pagamenti a beneficiario privato; Fonte Finanziaria: F.E.S.R.; Intervento: 2007CB16IPO001 - PROGRAMMA IPA ADRIATICO

Note: \_\_\_\_\_

Documenti | **Salva** | Valida | Stampa

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Il salvataggio genera un **numero progressivo** che contraddistingue la Disposizione e rende visibile la **disponibilità Nazionale e Comunitaria** dell'intervento per cui si sta effettuando il pagamento.



Sistema Finanziario

[Home](#)
[?](#)
[Help](#)

Gestione Conti Correnti Amministrazione

**MACROAREE DELL'APPLICAZIONE**

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richieste di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.
  - Gestione Flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti
  - Validazione Spese Accessorie
- Gestione OPF
- Stampe
- Rendicontazione
- Ripartizione tra Organismi

#### Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Dettaglio

*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

**Progressivo:** 264/2015

**Conto Corrente:** 5844

**Tipo pagamento\*:** Pagamenti a beneficiario privato **Sottotipologia:** -----

**Intervento Codice:** 2007IT161PO004 **Descrizione:** Pon Istruzione FESR - Amb

**Fonte Finanziaria:** F.E.S.R.

**Amministrazione:** MIUR - Istruzione In qualità di organismo:

**Tipo Destinatario:** -----

**Protocollo Amm.: Num:** ----- **Data (gg/mm/aaaa):** -----

**Causale\*:** Conto corrente: 5844; Tipologia di pagamento: Pagamenti a beneficiario privato; Fonte Finanziaria: F.E.S.R.; Intervento: 2007IT161PO004 - Pon Istruzione FESR - Ambienti per

**Note:** -----

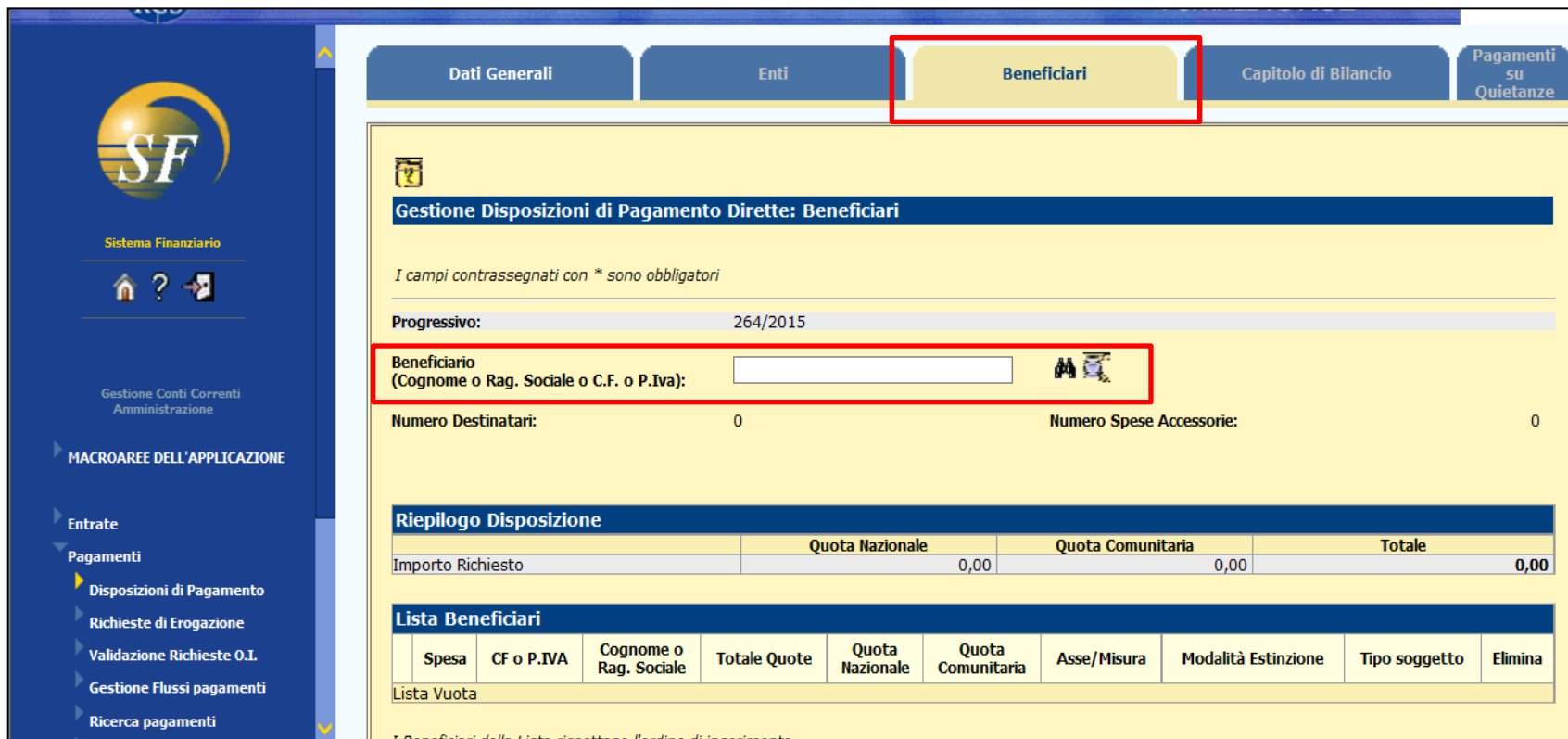
**Numero Destinatari:** 0

**Stato Disposizione:** In lavorazione

Riepilogo Disposizione			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Disposto	0,00	0,00	0,00
Spese Accessorie	0,00	0,00	0,00
Saldo Disponibile	244.865,50	344.915,50	

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Se, per esempio, si è scelto di effettuare un pagamento a favore di un **beneficiario privato**, cliccando sul tab relativo, si accede a una maschera che permette di cercare il destinatario attraverso il Cognome, la Ragione Sociale, il Codice Fiscale o la Partita Iva.



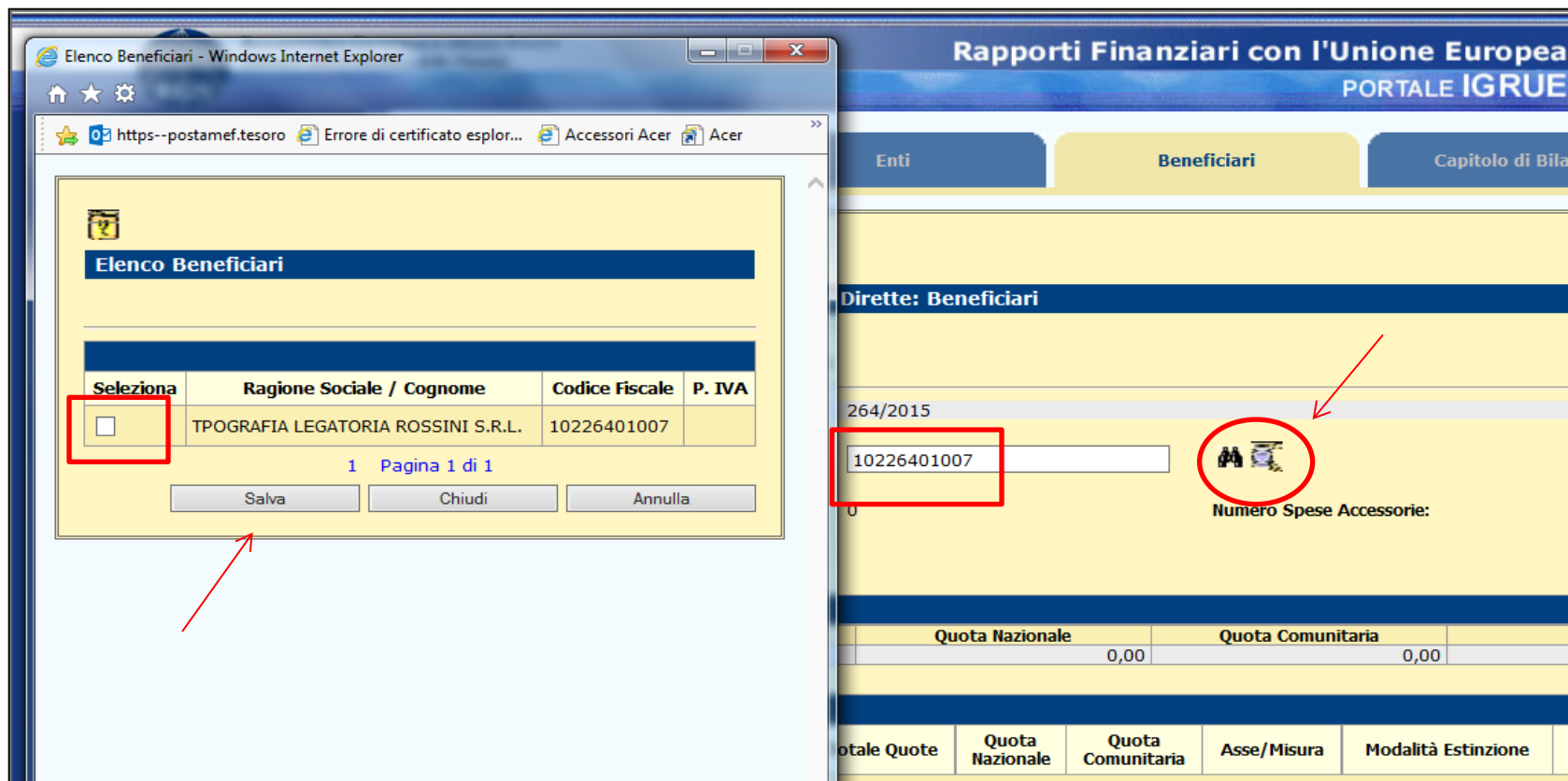
The screenshot shows the 'Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Beneficiari' interface. The 'Beneficiari' tab is selected and highlighted with a red box. Below the tab, the 'Beneficiario (Cognome o Rag. Sociale o C.F. o P.Iva):' field is highlighted with a red box. The 'Progressivo' field shows '264/2015'. The 'Numero Destinatari' is 0 and 'Numero Spese Accessorie' is 0. Below this, there is a 'Riepilogo Disposizione' table and a 'Lista Beneficiari' table.

Riepilogo Disposizione			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Richiesto	0,00	0,00	0,00

Lista Beneficiari									
Spesa	CF o P.IVA	Cognome o Rag. Sociale	Totale Quote	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Asse/Misura	Modalità Estinzione	Tipo soggetto	Elimina
Lista Vuota									

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Digitando, per esempio, il Codice Fiscale del beneficiario e poi cliccando sulla lentina, si apre una pop-up che permette di selezionare il destinatario. (Dopo la selezione cliccare su **Salva**)



The image shows a screenshot of the IGRUE portal interface. On the left, a pop-up window titled "Elenco Beneficiari" is displayed, showing a table with columns: "Seleziona", "Ragione Sociale / Cognome", "Codice Fiscale", and "P. IVA". The first row contains a checkbox (highlighted with a red box), "TPOGRAFIA LEGATORIA ROSSINI S.R.L.", "10226401007", and an empty cell. Below the table are buttons for "Salva", "Chiudi", and "Annulla". A red arrow points from the "Salva" button in the pop-up to the "Salva" button in the main interface. The main interface shows the "Rapporti Finanziari con l'Unione Europea" and "PORTALE IGRUE" header. The "Beneficiari" tab is active. Below the header, there is a search bar containing "10226401007" (highlighted with a red box) and a "Numero Spese Accessorie:" field with a dropdown menu (highlighted with a red circle). The interface also displays a table with "Quota Nazionale" and "Quota Comunitaria" columns, both showing "0,00".

Seleziona	Ragione Sociale / Cognome	Codice Fiscale	P. IVA
<input type="checkbox"/>	TPOGRAFIA LEGATORIA ROSSINI S.R.L.	10226401007	

Quota Nazionale	Quota Comunitaria
0,00	0,00

totale Quote	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Asse/Misura	Modalità Estinzione

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Il beneficiario selezionato popola la **Lista Beneficiari**. Cliccare sul nome del Beneficiario per entrare nella form che permette di imputare l'importo da trasferirgli.

**Sistema Finanziario**


🏠 ? 📄

Gestione Conti Correnti  
Amministrazione

**MACROAREE DELL'APPLICAZIONE**

- ▶ Entrate
- ▶ Pagamenti
  - ▶ Disposizioni di Pagamento
  - ▶ Richieste di Erogazione
  - ▶ Validazione Richieste O.I.
  - ▶ Gestione Flussi pagamenti
  - ▶ Ricerca pagamenti

Progressivo: 264/2015

Beneficiario (Cognome o Rag. Sociale o C.F. o P.Iva):  

Numero Destinatari: 1      Numero Spese Accessorie: 0

Riepilogo Disposizione			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Richiesto	0,00	0,00	0,00

Lista Beneficiari										
	Spesa	CF o P.IVA	Cognome o Rag. Sociale	Totale Quote	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Asse/Misura	Modalità Estinzione	Tipo soggetto	Elimina
-	<a href="#">Nuovo</a>	10226401007	<a href="#">TPOGRAFIA LEGATORIA ROSSINI S.R.L.</a>	0,00	0,00	0,00	/	Bonifico Bancario - IBAN:IT85G0542803200000000000501		✘

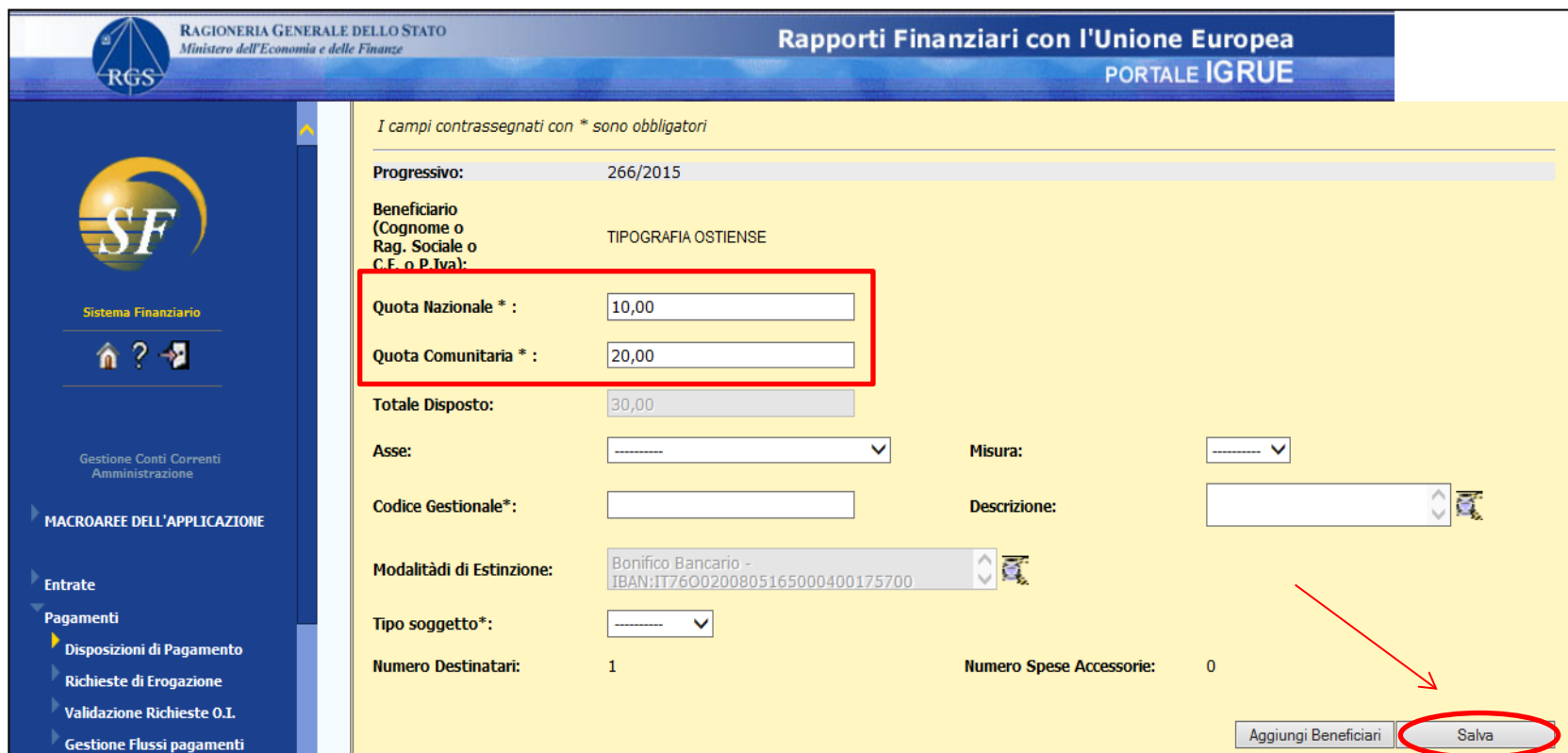
*I Beneficiari della Lista rispettano l'ordine di inserimento*

1 Pagina 1 di 1



### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Imputare l'importo da trasferire al destinatario del pagamento, valorizzando **Quota Nazionale** e/o **Quota comunitaria**. Gli altri campi da compilare obbligatoriamente sono il Codice gestionale e il Tipo soggetto. Inseriti tutti i dati, cliccare su **Salva**.



**RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO**  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

Progressivo: 266/2015

Beneficiario  
(Cognome o Rag. Sociale o C.F. o P.Iva): TIPOGRAFIA OSTIENSE

Quota Nazionale \* : 10,00

Quota Comunitaria \* : 20,00

Totale Disposto: 30,00

Asse: ----- ▾ Misura: ----- ▾

Codice Gestionale\*: ----- Descrizione: -----

Modalità di Estinzione: Bonifico Bancario - IBAN:IT7600200805165000400175700


Tipo soggetto\*: -----

Numero Destinatari: 1 Numero Spese Accessorie: 0

Aggiungi Beneficiari **Salva**

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Se insieme al compenso principale si desidera versare anche la spesa accessoria del beneficiario (per es.: INPS, INAIL, IRPEF), cliccare su **Nuovo** sotto la voce Spesa



Sistema Finanziario

Home ? Help

Gestione Conti Correnti  
Amministrazione

MACROAREE DELL'APPLICAZIONE

Entrate

Pagamenti

- Disposizioni di Pagamento
- Richieste di Erogazione
- Validazione Richieste O.I.
- Gestione Flussi pagamenti
- Ricerca pagamenti

Totale Deposito: 00,00

Asse:  Misura:

Codice Gestionale\*:  Descrizione:

Modalità di Estinzione: Bonifico Bancario - IBAN:IT7600200805165000400175700

Tipo soggetto\*:

Numero Destinatari: 1 Numero Spese Accessorie: 0

Riepilogo Disposizione				Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Richiesto				0,00	0,00	0,00

Lista Beneficiari										
	Spesa	CF o P.IVA	Cognome o Rag. Sociale	Totale Quote	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Asse/Misura	Modalità Estinzione	Tipo soggetto	Elimina
-	<a href="#">Nuovo</a>	03562291009 03562291009	<a href="#">TIPOGRAFIA OSTIENSE</a>	0,00	0,00	0,00	/	Bonifico Bancario - IBAN:IT7600200805165000400175700		X

*I Beneficiari della Lista rispettano l'ordine di inserimento*

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Dopo aver cliccato sul tasto Nuovo, si apre una pop-up che permette di selezionare la voce di spesa cercata. Dopo la selezione cliccare su **Salva** in fondo alla pop-up.



**RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO**  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**

Asse: 19

Codice Gestionale\*: 19

Modalità di Estinzione: B  
I

Tipo soggetto\*: fi

Numero Destinatari: 1

**Riepilogo Disposizione**

Importo Richiesto

**Lista Beneficiari**

	Spesa	CF o P.IVA
-	<a href="#">Nuovo</a>	10226401007

*I Beneficiari della Lista rispettano l'*

**Elenco Beneficiari - Windows Internet Explorer**

https--postamef.tesoro

**Elenco**

Selezione	Ragione Sociale / Cognome
<input type="checkbox"/>	ADDITIONALE COMUNALE IRPEF
<input type="checkbox"/>	AZIENDA COMUNI INSIEME - TUTTI CITTADINI
<input type="checkbox"/>	BOLLO
<input type="checkbox"/>	CAPITOLO ENTRATA
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ACERRA
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ACI CASTELLO
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ACI CASTELLO ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ACIREALE
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ACQUAFORMOSA
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ADELFA
<input type="checkbox"/>	COMUNE DI ADRANO

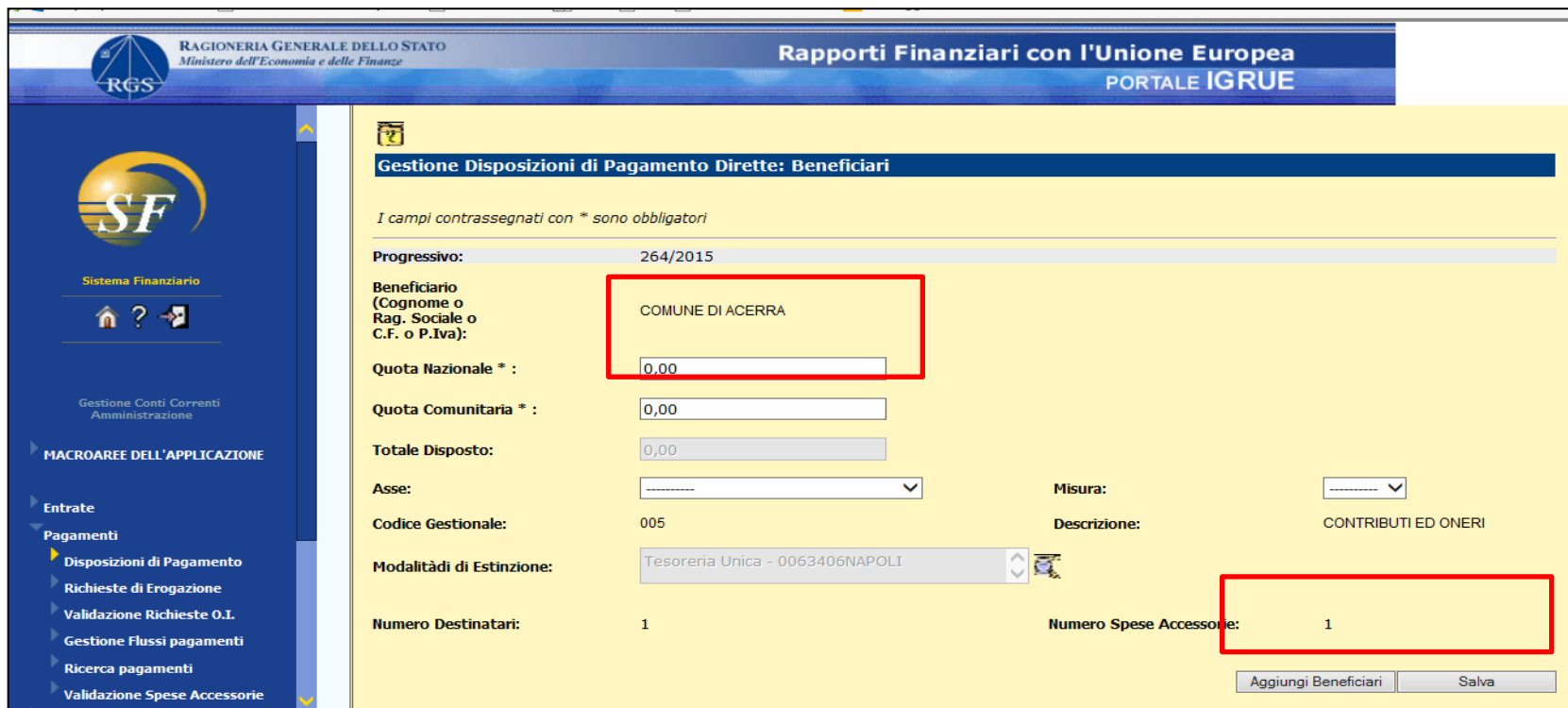
Beneficiari Salva

**Totale** 20,00

ne	Tipo soggetto	Elimina	
-	0000000501	finale	X

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

La spesa accessoria selezionata appare sotto il nome del beneficiario. Cliccando sul nome della spesa si apre una form dove inserire l'importo da versare nei campi **Quota Nazionale** e/o **Quota Comunitaria**. Confermare i dati cliccando il tasto **Salva**. Se si desidera aggiungere un nuovo Beneficiario, cliccare su **Aggiungi Beneficari**, altrimenti tornare ai Dati generali cliccando l'apposito Tab (in alto a sinistra).



RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

Rapporti Finanziari con l'Unione Europea  
PORTALE IGRUE

Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Beneficari

I campi contrassegnati con \* sono obbligatori

Progressivo: 264/2015

Beneficiario (Cognome o Rag. Sociale o C.F. o P.Iva): COMUNE DI ACERRA

Quota Nazionale \* : 0,00

Quota Comunitaria \* : 0,00

Totale Disposto: 0,00

Asse: -----

Misura: -----

Codice Gestionale: 005

Descrizione: CONTRIBUTI ED ONERI

Modalità di Estinzione: Tesoreria Unica - 0063406NAPOLI


Numero Destinatari: 1

Numero Spese Accessorie: 1

Aggiungi Beneficari Salva

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Nei Dati Generali il sistema prospetta **gli importi disposti** e che andranno versati. Se non bisogna effettuare aggiunte o modifiche, cliccare sul tasto **Valida**.



RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

**Tipo pagamento:** Pagamenti a beneficiario privato

**Intervento Codice:** 2007IT161P0004      **Descrizione:** Pon Istruzione FESR - Ambienti per l'apprendimento. Proposta di variazione dei tassi di cofinanziamento tra assi.

**Fonte Finanziaria:** F.E.S.R.

**Amministrazione:** MIUR - Istruzione      **In qualità di organismo:**

**Protocollo Amm.: Num:**       **Data (gg/mm/aaaa):**

**Causale\*:** Conto corrente: 5844; Tipologia di pagamento: Pagamenti a beneficiario privato; Fonte Finanziaria: F.E.S.R.; Intervento: 2007IT161P0004 - Pon Istruzione FESR

**Note:**

**Numero Destinatari:** 1

**Stato Disposizione:** In lavorazione

Riepilogo Disposizione			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Disposto	10,00	10,00	20,00
Spese Accessorie	2,00	2,00	4,00
Saldo Disponibile	244.865,50	344.915,50	

Documenti
Salva
Valida
Stampa

**Sistema Finanziario**

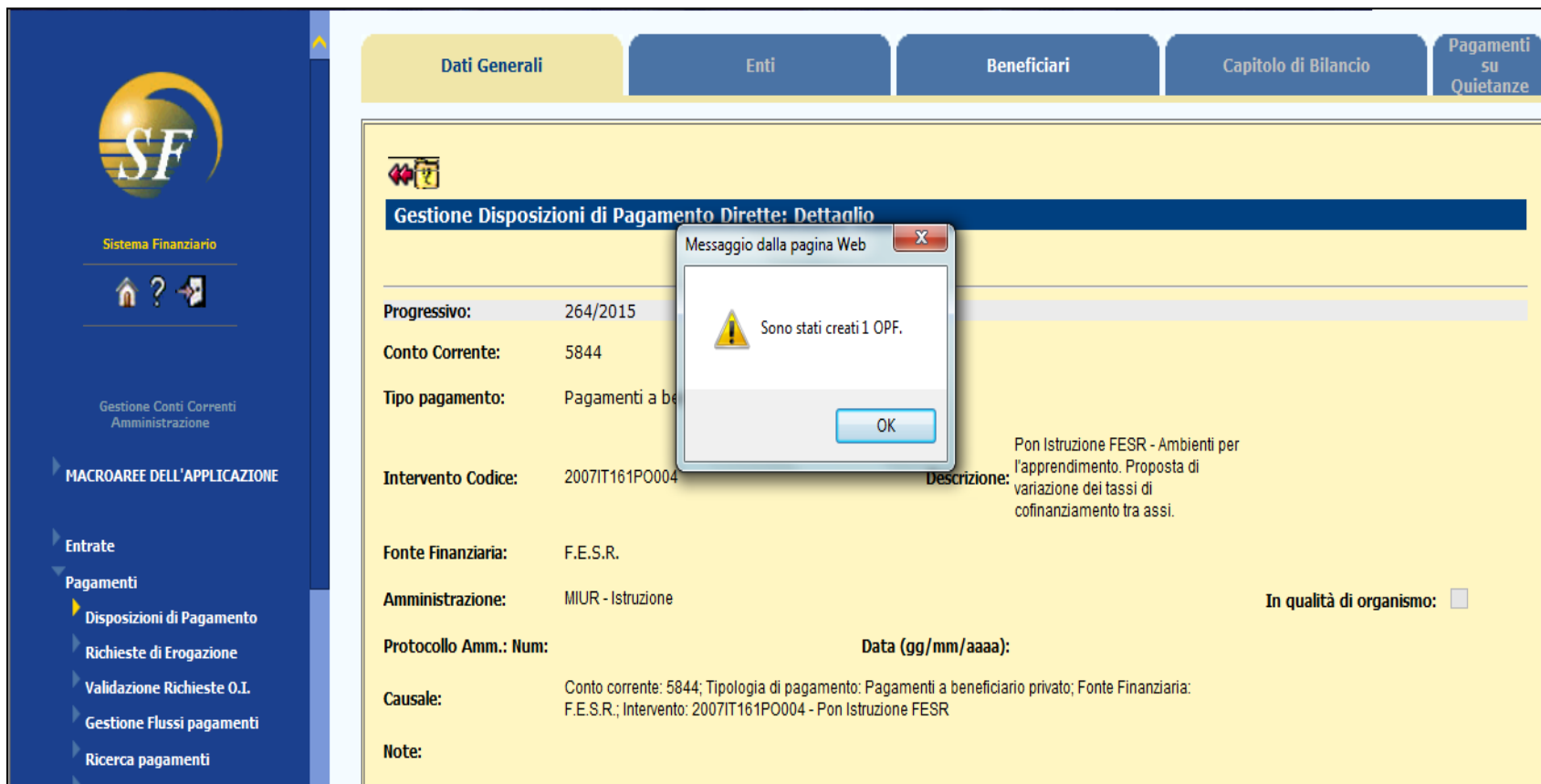
Gestione Conti Correnti Amministrazione

**MACROAREE DELL'APPLICAZIONE**

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richieste di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.
  - Gestione Flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti
  - Validazione Spese Accessorie

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Dopo la validazione il sistema prospetta un messaggio che indica quanti OPF sono stati creati (1 OPF per ogni beneficiario inserito nella Disposizione). L'importo validato viene sottratto dalla disponibilità dell'intervento.



**Sistema Finanziario**

Gestione Conti Correnti Amministrazione

**MACROAREE DELL'APPLICAZIONE**

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richieste di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.
  - Gestione Flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti

**Dati Generali** | Enti | Beneficiari | Capitolo di Bilancio | Pagamenti su Quietanze

**Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Dettaglio**

Messaggio dalla pagina Web

! Sono stati creati 1 OPF.

OK

Progressivo: 264/2015

Conto Corrente: 5844

Tipo pagamento: Pagamenti a beneficiario

Intervento Codice: 2007IT161P0004

Fonte Finanziaria: F.E.S.R.

Amministrazione: MIUR - Istruzione

Protocollo Amm.: Num: \_\_\_\_\_

Data (gg/mm/aaaa): \_\_\_\_\_

Causale: Conto corrente: 5844; Tipologia di pagamento: Pagamenti a beneficiario privato; Fonte Finanziaria: F.E.S.R.; Intervento: 2007IT161P0004 - Pon Istruzione FESR

Note:

Descrizione: Pon Istruzione FESR - Ambienti per l'apprendimento. Proposta di variazione dei tassi di cofinanziamento tra assi.

In qualità di organismo:

Se dopo la validazione si ha necessità di effettuare aggiunte o modifiche alla Disposizione di Pagamento, cliccare sul tasto **Invalida** in basso a destra. Il sistema avvertirà che gli OPF creati con la validazione sono stati cancellati (ripristinando così la disponibilità dell'intervento) e permetterà di eseguire le modifiche. Al termine delle modifiche, eseguire una nuova validazione.

The screenshot displays the 'PORTALE IGRUE' interface for the 'RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO - Ministero dell'Economia e delle Finanze'. The main navigation bar includes 'Dati Generali', 'Enti', 'Beneficiari', 'Capitolo di Bilancio', and 'Pagamenti su Quietanze'. The left sidebar contains the 'Sistema Finanziario' logo and a menu under 'MACROAREE DELL'APPLICAZIONE' with options like 'Entrate', 'Pagamenti', 'Disposizioni di Pagamento', etc.

The central content area is titled 'Gestione Disposizioni di Pagamento Dirette: Dettaglio'. It contains a form with the following fields:

- Progressivo:** 264/2015
- Conto Corrente:** 5844
- Tipo pagamento:** Pagamenti a beneficiario privato
- Intervento Codice:** 2007IT161PO004
- Fonte Finanziaria:** F.E.S.R.
- Amministrazione:** MIUR - Istruzione
- Protocollo Amm.: Num.:** [input field]
- Data (gg/mm/aaaa):** [input field]
- Causale\*:** Conto corrente: 5844; Tipologia di pagamento: Pagamenti a beneficiario privato; Fonte Finanziaria: F.E.S.R.; Intervento: 2007IT161PO004 - Pon Istruzione FESR

A modal dialog box titled 'Messaggio dalla pagina Web' is overlaid on the form, displaying a warning icon and the message: 'Sono stati cancellati 1 OPF.' with an 'OK' button.

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

## Validazione Richieste di Erogazione degli Organismi Intermedi

Compito del Dirigente dell'Ufficio 1 dell'Area Programmi e Procedure ACT è validare le Richieste di erogazione elaborate e firmate dagli Organismi Intermedi.



**RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO**  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

**SF**  
Sistema Finanziario

**Gestione Validazione Richieste O.I.**  
*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

Conto Amministrazione:

Tipologia Pratica:

Tipologia Pagamento:

Intervento:  Codice:  Descrizione:

Fonte:

Amministrazione:   includi Amministrazioni collegate

Data documento: dal:  al:

Richiesta:  Numero:  Anno:

Versione: da:  a:


MACROAREE DELL'APPLICAZIONE

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richiesta di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.**
  - Gestione flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti
  - Validazione Spese Accessorie




### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Il sistema prospetta l'elenco delle Richieste che corrispondono ai criteri di ricerca. Cliccare sul **Numero Doc** per entrare nella Richiesta.



RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

Rapporti Finanziari con l'Unione Europea  
PORTALE IGRUE



Sistema Finanziario

Home ? Help

Gestione Conti Correnti  
Amministrazione

MACROAREE DELL'APPLICAZIONE

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richieste di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.
  - Gestione Flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti
  - Validazione Spese Accessorie

**Lista Richieste O.I.**

Tipo Richiesta: Richiesta di Erogazione

Numero Richieste: 14			
	Totale	Quota Nazionale	Quota Comunitaria
<b>Importo Totale :</b>	2.966.365,56	2.935.554,56	30.811,00


**Lista Richieste**

Tip. Richiesta	Data Doc.	Numero Doc.	Conto Amministrazione	Amministrazione	Intervento		Fonte Finanziaria
					Codice	Descrizione	
RDE	20/04/2015	<a href="#">30/2015</a>	5844	min lavoro-d.g.dell'immigrazione	2007IT052P0017	Pon Azioni di sistema	F.S.E.
RDE	20/04/2015	<a href="#">9/2015</a>	5831	Lazio	2014IT05M9OP001	PON Occupazione giovani	Youth Employer
RDE	31/03/2015	<a href="#">8/2015</a>	5831	Veneto	2014IT05M9OP001	PON Occupazione giovani	Youth Employer
RDE	25/02/2015	<a href="#">4/2015</a>	5846	SICUREZZA	2012MINTXPAC22	PAC Ministero dell'Interno	ALTRO TIPO FINANZ
RDE	01/04/2015	<a href="#">3/2015</a>	5837	SERVIZI DI CURA INTERNO	2012MINTXPAC21	PAC Ministero dell'Interno - P	ALTRO TIPO FINANZ
RDE	24/02/2015	<a href="#">3/2015</a>	5846	SICUREZZA	2012MINTXPAC22	PAC Ministero dell'Interno	ALTRO TIPO FINANZ
RDE	24/02/2015	<a href="#">2/2015</a>	5846	SICUREZZA	2012MINTXPAC22	PAC Ministero dell'Interno	ALTRO TIPO FINANZ
RDE	24/03/2015	<a href="#">2/2015</a>	5837	SERVIZI DI CURA INTERNO	2012MINTXPAC21	PAC Ministero dell'Interno - P	ALTRO TIPO FINANZ
RDE	06/02/2015	<a href="#">2/2015</a>	5831	PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI/DI	2007IT051P0006	Pon Governance e Azioni di Sis	F.S.E.
RDE	17/02/2015	<a href="#">1/2015</a>	5846	SICUREZZA	2012MINTXPAC22	PAC Ministero dell'Interno	ALTRO TIPO FINANZ

1 2 Pagina 1 di 2

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Una volta nella RDE, è possibile visualizzare il PDF firmato (**Visualizza PDF firmato**), consultare le informazioni sulla firma digitale (**Informazioni sulla firma**), stampare la Richiesta (**Stampa**), validare la richiesta (**Valida Richiesta**).



RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

**Fonte:** F.S.E.

**Amministrazione:** min lavoro-d.g.dell'immigrazione

**Tipologia Pagamento:** Pagamenti a beneficiario privato

**Note:**

**Protocollo O.I.:**                      **Num:**                      **Data Prot.:**

**Stato Richiesta:** Firmata

**Data e utenza ultimo aggiornamento:** 28/04/2015 dario brogi

**Soggetto a firma:** Si

Riepilogo Richieste			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Richiesto	100,00	100,00	200,00
Spese Accessorie	0,00	0,00	0,00
Saldo Disponibile	399.900,00	399.900,00	799.800,00

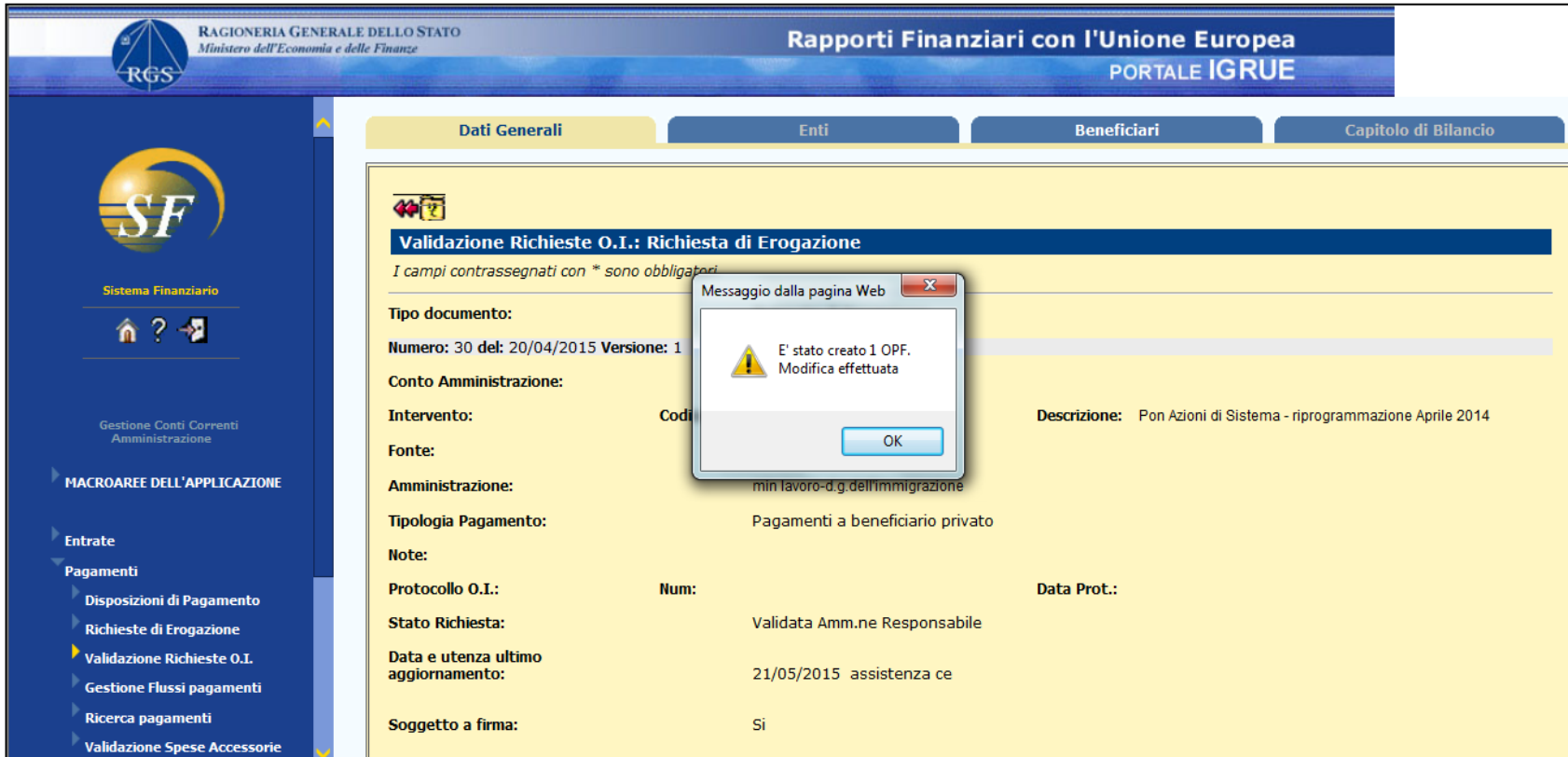
  

Importi da Reintegrare			
	Quota Nazionale	Quota Comunitaria	Totale
Importo Anticipato	0,00	0,00	0,00
Residuo da Reintegrare	0,00	0,00	0,00

[Informazioni sulla firma](#)

### 3 - SF IGRUE CONTABILITA' SPECIALE

Una volta effettuate le verifiche necessarie, cliccare sul tasto **Valida richiesta**: il sistema riporta un messaggio che comunica il numero degli OPF creati con la validazione (1 OPF per ogni beneficiario inserito nella richiesta).



**RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO**  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

**Rapporti Finanziari con l'Unione Europea**  
PORTALE IGRUE

**Dati Generali** | Enti | Beneficiari | Capitolo di Bilancio

**Validazione Richieste O.I.: Richiesta di Erogazione**  
*I campi contrassegnati con \* sono obbligatori*

**Tipo documento:**

**Numero:** 30 **del:** 20/04/2015 **Versione:** 1

**Conto Amministrazione:**

**Intervento:** **Codi**

**Fonte:**

**Amministrazione:** min lavoro-d.g.dellimmigrazione

**Tipologia Pagamento:** Pagamenti a beneficiario privato

**Note:**

**Protocollo O.I.:** **Num:** **Data Prot.:**

**Stato Richiesta:** Validata Amm.ne Responsabile

**Data e utenza ultimo aggiornamento:** 21/05/2015 assistenza ce

**Soggetto a firma:** Si

**Descrizione:** Pon Azioni di Sistema - riprogrammazione Aprile 2014

**Messaggio dalla pagina Web**

⚠ E' stato creato 1 OPF.  
Modifica effettuata

OK

**Sistema Finanziario**

Gestione Conti Correnti Amministrazione

**MACROAREE DELL'APPLICAZIONE**

- Entrate
- Pagamenti
  - Disposizioni di Pagamento
  - Richieste di Erogazione
  - Validazione Richieste O.I.
  - Gestione Flussi pagamenti
  - Ricerca pagamenti
  - Validazione Spese Accessorie

**Grazie per l'attenzione**

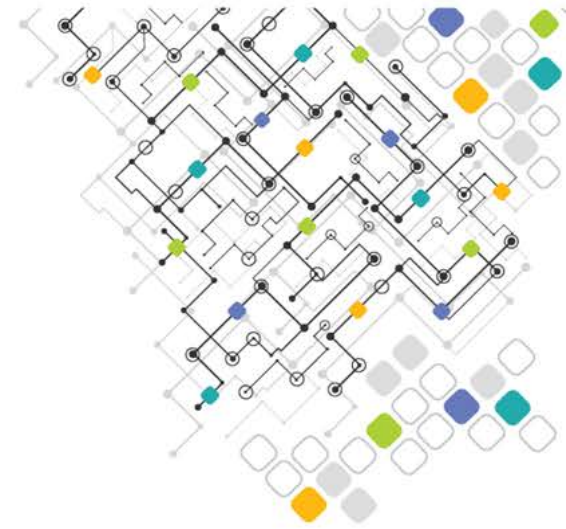
***area.programmi.uf1@agenziacoesione.gov.it***



UNIONE EUROPEA  
Fondo Sociale Europeo  
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale



*Agenzia per la Coesione Territoriale*



# Informazione e comunicazione

## Il ruolo dei beneficiari nella comunicazione

*Stefania Cantagalli – Responsabile comunicazione Programma*



**pongovernance**  
GOVERNANCE  
E CAPACITÀ  
ISTITUZIONALE  
2014-2020

 pongovernance

[www.pongovernance1420.gov.it](http://www.pongovernance1420.gov.it)

# Comunicare perché?

## Visibilità

- Riconoscimento del contributo dei fondi
- Indicazione di una cornice di riferimento comune alle diverse operazioni: il Programma

## Trasparenza

- Con quali obiettivi vengono utilizzati i fondi
- Per cosa e in che modo vengono spese le risorse
- Quali sono i risultati raggiunti dalle operazioni finanziate

# Comunicare perché?

## Partecipazione

- Disponibilità di strumenti per confronto e raccolta di indicazioni utili all'implementazione delle attività

## Testimonianza

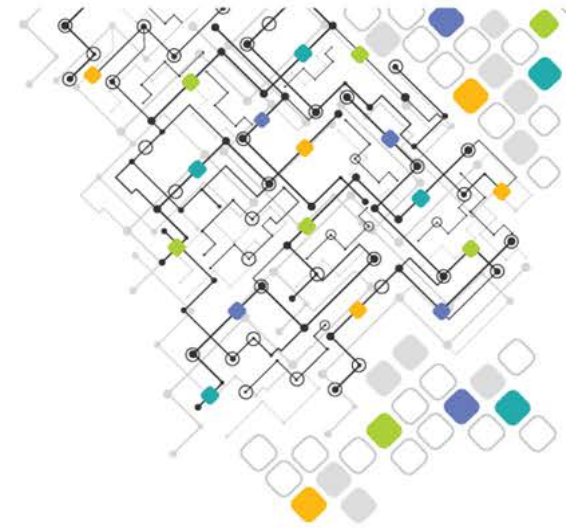
- Ruolo intermedio dei beneficiari nella filiera della comunicazione
- Testimonianza verso potenziali beneficiari, media, partenariato, destinatari degli interventi per rappresentare concretamente le finalità strategiche del Programma



UNIONE EUROPEA  
Fondo Sociale Europeo  
Fondo Europeo di Sviluppo Regionale



*Agenzia per la Coesione Territoriale*



# Informazione e comunicazione

## Obblighi e responsabilità dei beneficiari

*Natascia Blumetti – Unità Informazione e Comunicazione Programma*



**pongovernance**  
GOVERNANCE  
E CAPACITÀ  
ISTITUZIONALE  
2014-2020

 pongovernance

[www.pongovernance1420.gov.it](http://www.pongovernance1420.gov.it)



## Principio generale

**Tutte le misure di informazione e comunicazione** devono riconoscere il sostegno dei fondi alle operazioni finanziate attraverso

### Emblema Ue

- Completo di riferimento testuale
- Sempre chiaramente visibile
- Posizione di primo piano
- Posizione/dimensioni adeguate alle dimensioni del supporto
- Stesse dimensioni del più grande dei logotipi pubblicati insieme
- Indicazione «Unione europea» in forma scritta per esteso, utilizzando font e colori regolamentari
- No corsivo, sottolineature o effetti speciali
- No interferenze posizione testo rispetto a emblema

### Indicazione dei fondi

- Sostituibile con riferimento fondi SIE
- Obbligo che non si applica agli oggetti promozionali di dimensioni ridotte (resta obbligo emblema e riferimento Ue)

## Riconoscere il sostegno dei fondi: cosa fare?

Inserire in tutte le azioni di informazione e comunicazione realizzate dai beneficiari la **sequenza degli emblemi istituzionali** di riferimento



Per gli interventi a valere su Obiettivi Specifici delegati agli **Organismi Intermedi** inserire anche l'**emblema relativo**



## Riconoscere il sostegno dei fondi: come fare?

La sequenza degli emblemi istituzionali...

- Può essere posizionata liberamente (*tranne caso sito web, cfr. avanti*)
- Può essere corredata da emblemi del beneficiario e/o emblemi specifici di progetto
- Deve essere completata dalla frase: «*Realizzato con il cofinanziamento dell'Unione europea, Programma Operativo Nazionale Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020 FSE/FESR*» in forma scritta e/o tramite speakeraggio in caso di **video, spot televisivi, passaggi radiofonici**
- Deve essere pubblicata nell'intestazione oppure espressa attraverso un riferimento testuale al sostegno ottenuto dai fondi nella descrizione del profilo per i **canali social**

## Strumenti

**Durante l'attuazione** i beneficiari informano sul sostegno ricevuto attraverso

### Sito web

- Descrive l'operazione, finalità e risultati
- Emblema Ue a colori
- Tutti gli emblemi visibili senza scroll
- Riferimento ai fondi visibile
- Prevede collegamento al sito web del Programma e al sito web unico OpenCoesione

# Strumenti

**Durante l'attuazione** i beneficiari informano sul sostegno ricevuto attraverso



## Poster informativo

- Formato minimo A3
- Contiene informazioni sul progetto finanziato
- Riconosce sostegno fondi con pubblicazione sequenza emblemi istituzionali
- È collocato in un luogo facilmente visibile al pubblico

## Documenti operazioni Fse

- Riconoscimento sostegno ottenuto dai fondi con inserimento sequenza emblemi istituzionali in qualsiasi documento inerente un'operazione finanziata dal Fse (certificati, attestati...)



## Tool kit e trasmissione dei materiali realizzati

- Gli emblemi di riferimento del Programma nei diversi formati e un file editabile per la realizzazione del poster A3 sono disponibili online nella sezione “Comunicazione”

[www.pongovernance1420.gov.it](http://www.pongovernance1420.gov.it)

- Copia dei materiali realizzati, link e documentazione fotografica devono essere sempre trasmessi all’Unità di Informazione e Comunicazione dell’Autorità di Gestione del Programma

[comunicazione.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it](mailto:comunicazione.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it)

## Normativa di riferimento

- **Regolamento (UE) n. 1303/2013 – GUCE L347/320 del 20/12/2013**

### Capo II - Informazione e Comunicazione

*Art. 115 – Informazione e comunicazione*

*Art. 116 – Strategia di comunicazione*

*Art. 117 – Funzionari incaricati dell'informazione e della comunicazione e relative reti*

### Allegato XII “Informazioni e comunicazione sul sostegno fornito dai fondi”

*In particolare:*

*2 - Misure di informazione e comunicazione per il pubblico*

*2.2 – Responsabilità dei beneficiari*



## Normativa di riferimento

- **Regolamento (UE) n. 821/2014 – GUCE L223/9 del 29/7/2014**

Capo II – Caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione relative alle operazioni e istruzioni per la creazione dell’emblema dell’Unione e per la definizione dei colori standard

*In particolare:*

*Art. 3 Istruzioni per la creazione dell’emblema e per la definizione dei colori standard*

*Art. 4 Caratteristiche tecniche per la visualizzazione dell’emblema Ue e riferimento al fondo o ai fondi che sostengono le operazioni*

**Allegato II “Istruzioni per la creazione dell’emblema e definizione dei colori standard”**



# Il Monitoraggio del Pon Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020

*Oggetto, dimensioni e strumenti*

*Marco Minervini – Unità tecnica monitoraggio e rendicontazione  
Pon Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020*

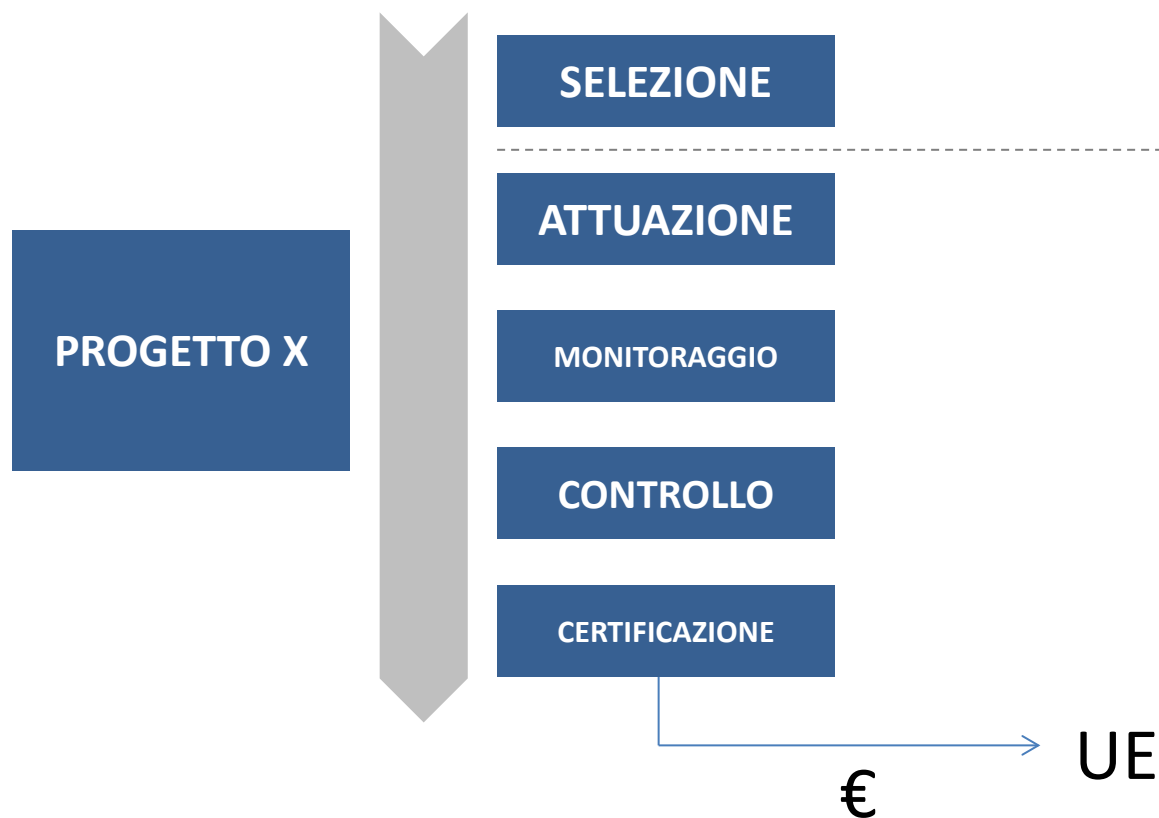
## Indice

- Il ruolo del monitoraggio nel processo di gestione
  - Oggetto del monitoraggio
  - Soggetti responsabili del monitoraggio e attività di competenza
  - Tempistiche del monitoraggio
- 
- Il sistema DELFI logica applicativa e utilizzo
  - Ruoli e responsabilità in DELFI
  - Richiesta attivazione utenze di sistema
  - Primo accesso in DELFI
  - Il processo di monitoraggio informatico
  - Simulazioni pratiche di utilizzo del sistema DELFI

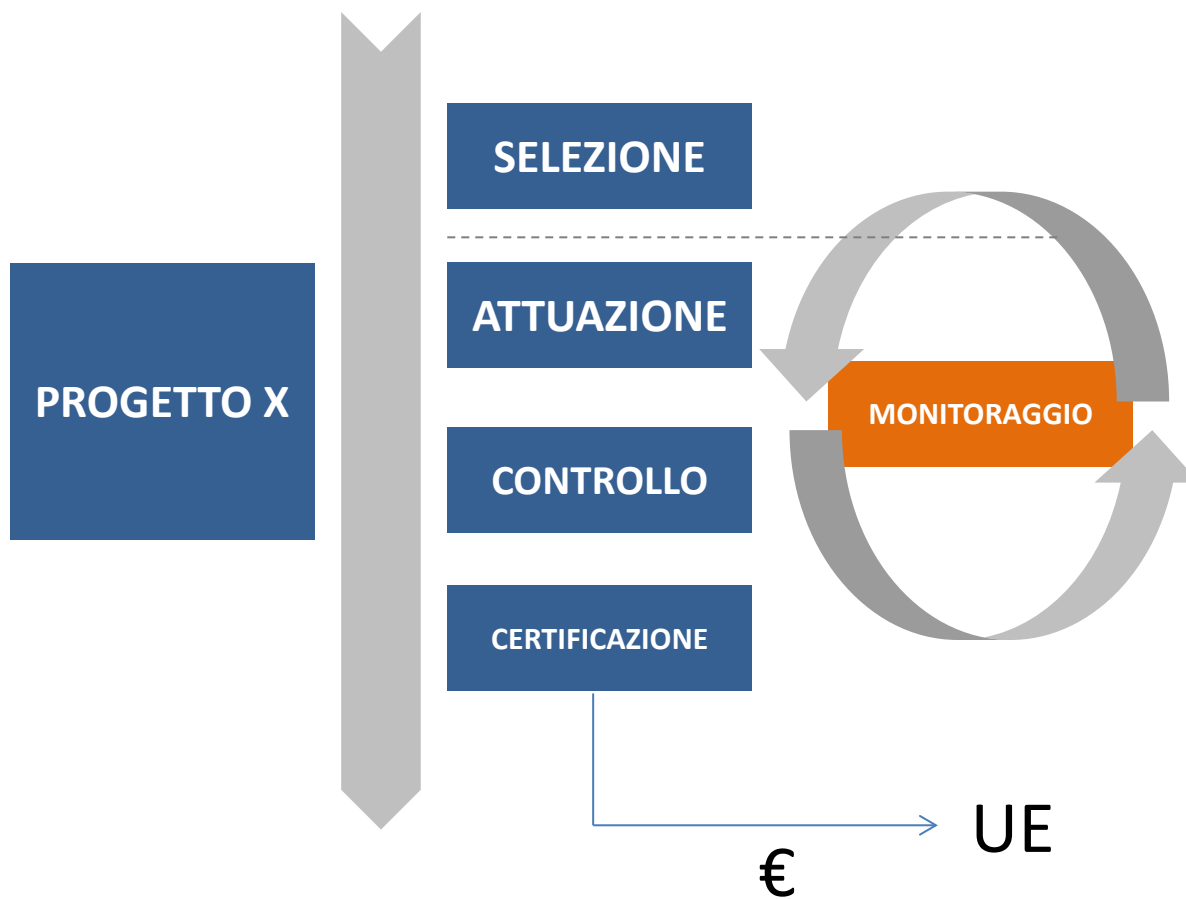
## Il ruolo del monitoraggio

- Complesso di procedure, tecniche e attività volte alla rilevazione periodica dei dati
- Metodo di osservazione dell'attuazione delle politiche di sviluppo
- Strumento necessario per la corretta ed efficace attuazione del Programma
- Fornisce la più completa base informativa utile, all'Autorità di Gestione e agli Organismi Intermedi delegati, per l'adempimento dei compiti previsti dal Regolamento Generale UE n. 1303/2013

# Monitoraggio nel 2007-2013



# Monitoraggio nel 2014-2020



## Dal monitoraggio allo scambio elettronico di dati

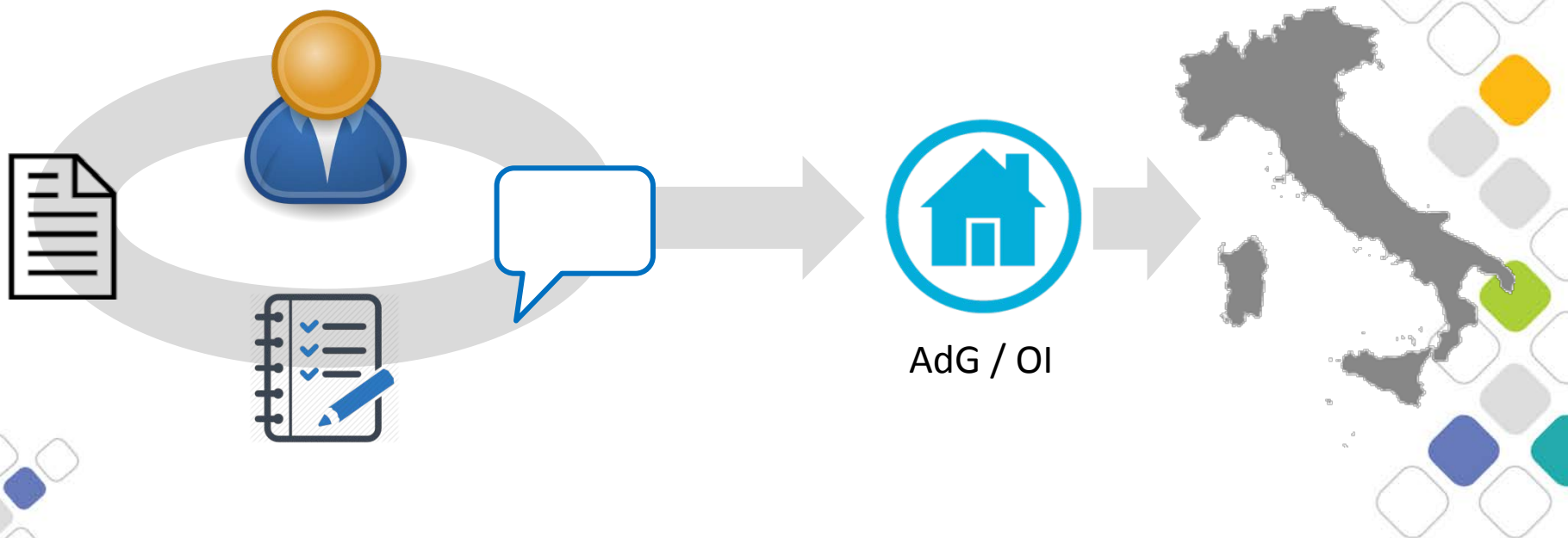
- Reg. Gen. UE 1303/2013 art. 122 comma 3)
- Reg. Gen. UE 1303/2013 art. 125 comma 2.d)
- Reg. Ue 480/2014 Allegato III
- Reg. Ue 1011/2014
- Vademecum IGRUE sul Monitoraggio
- Protocollo Unico di colloquio IGRUE vers. 1.4

## Obiettivi del monitoraggio

- **Orientare la programmazione strategica**, operativa e l'attuazione dei progetti finanziati;
- **Verificare** che programmi e progetti si realizzino nei **tempi** e nei **modi** previsti in fase di programmazione e progettazione;
- **Verificare** che i progetti raggiungano i **risultati** e gli **obiettivi** definiti quando sono stati concepiti e ammessi a finanziamento;
- **Accertare** che le attività e le opere realizzate rispondano a precisi vincoli stabiliti dalla **normativa di riferimento**;
- **Fornire informazioni** strutturate in input alle altre fasi di gestione (es: sorveglianza, controllo, valutazione, certificazione ecc.);
- **Informare gli stakeholders** (es: UE, autorità nazionali, Regioni e cittadini) circa l'uso delle risorse pubbliche;
- Intervenire nella gestione con **appropriati correttivi**, in caso di significative variazioni tra attuazione e programmazione;
- **Fornire basi certe e consolidate per la valutazione finale** degli interventi delle politiche attuate.

## Il ruolo del beneficiario nel monitoraggio

Soggetto accreditato alla **organizzazione, classificazione e comunicazione** dei principali dati, informazioni e documenti dei progetti di propria responsabilità





## Dimensioni del monitoraggio

Le attività si sviluppano su determinati aggregati informativi o dimensioni su cui si concentra l'osservazione e l'attività del beneficiario:

- ***Anagrafica e classificazioni***
- ***Soggetti correlati***
- ***Dati Finanziari***
- ***Dati Fisici***
- ***Dati Procedurali***
- ***Procedure di affidamento***

## Attività del monitoraggio

Rilevazione delle informazioni del progetto e dei relativi avanzamenti nel periodo temporale di realizzazione. Si articola in una serie di macroattività:

- rilevazione e verifica dei dati;
- conferma dei dati rilevati in funzione delle scadenze di monitoraggio
- trasmissione dei dati al Sistema Nazionale di Monitoraggio;
- controlli e validazione dei dati di monitoraggio;
- pubblicazione dei dati

## Oggetto del monitoraggio

Oggetto del monitoraggio è la rilevazione di un set specifico di informazioni attinenti determinate dimensioni informative. Per ogni tipologia di dimensione informativa corrisponderà una specifica rilevazione di informazioni utili al monitoraggio.

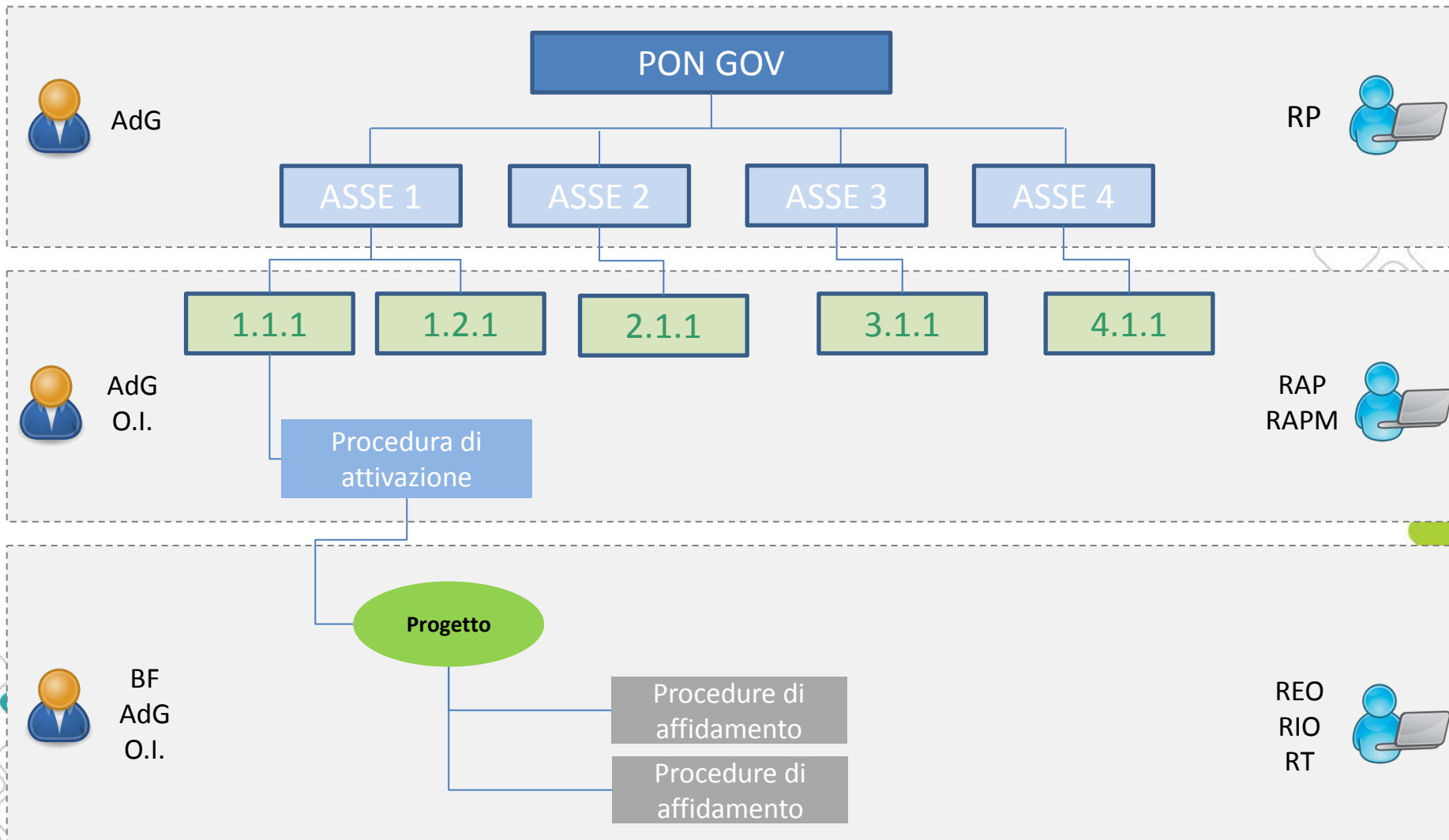
- **Monitoraggio finanziario** (*impegni g.v., pagamenti, giustificativi di spesa*)
- **Monitoraggio fisico** (*indicatori di risultato, di output e di progetto*)
- **Monitoraggio economico** (*piano dei costi*)
- **Monitoraggio procedurale** (*pista procedurale di progetto*)

## Soggetti responsabili

- *Autorità di Gestione (ruolo DELFI RP)*
- *Unità tecniche (Presso AdG o O.I – ruolo DELFI RT)*
- *Autorità di Certificazione (ruolo DELFI AdP)*
- *Responsabile di Azione (Presso AdG o O.I – ruolo DELFI RAP)*
- *Responsabile di monitoraggio azione/i (Presso AdG o O.I – ruolo DELFI RAPM)*
- *Responsabile interno di progetto (Presso AdG o O.I – ruolo DELFI RIO)*
- *Beneficiario (ruolo DELFI REO)*

Tutti gli attori intervengono, a seconda delle proprie responsabilità e dei propri compiti, in un complesso flusso gestionale la proceduralizzazione delle attività di caricamento, verifica, validazione e trasmissione dei dati di monitoraggio dal livello territoriale (beneficiario) fino al livello nazionale e comunitario

# Soggetti e ruoli nel monitoraggio del PON

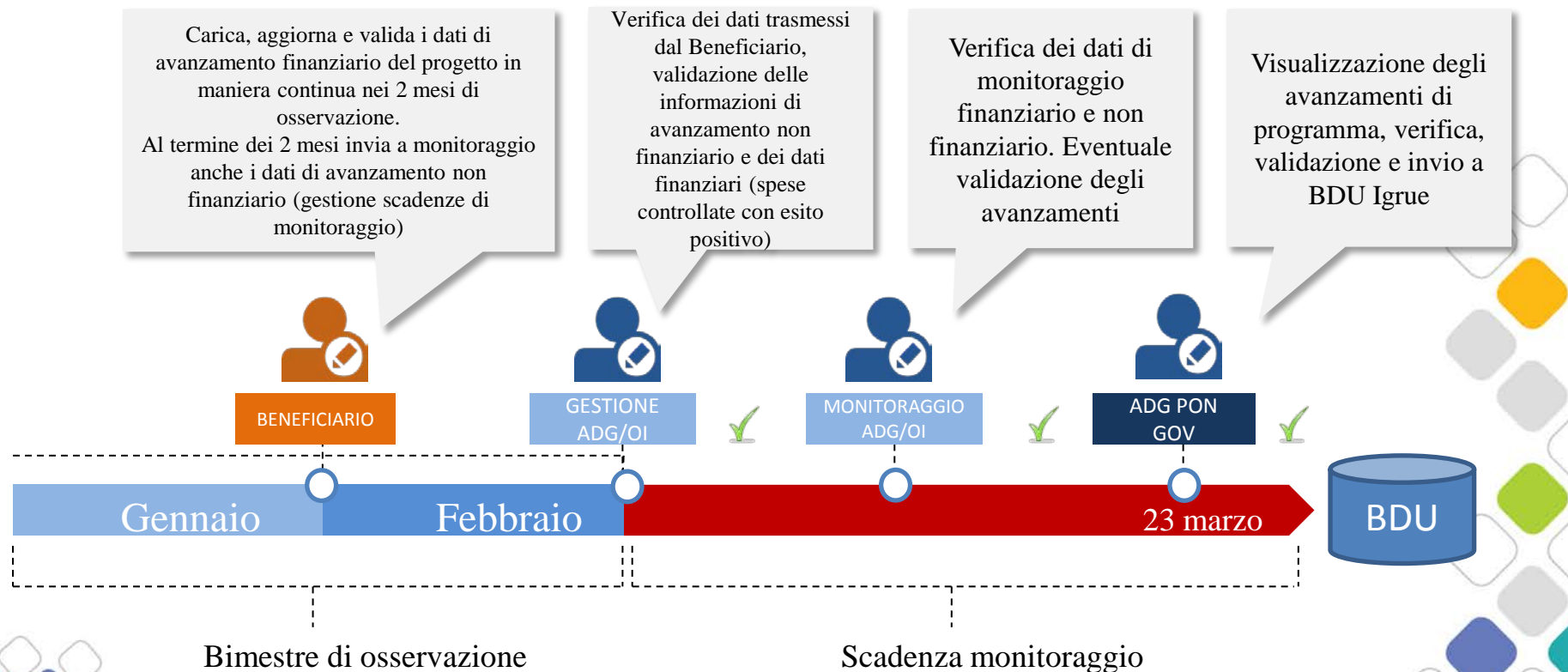


## Tempistica di monitoraggio

Il monitoraggio è una attività ciclica con scadenza bimestrale

- 28 Febbraio
- 30 Aprile
- 30 Giugno
- 31 Agosto
- 31 Ottobre
- 31 Dicembre

# Tempistica di monitoraggio



## I principali dati da inviare

- gli impatti strategici (relazione con programma, OT e azioni)
- dati anagrafici dei progetti (titolo, cup, localizzazione,...)
- cronoprogramma del progetto (piano dei costi)
- utilizzo delle risorse finanziarie (coperture finanziarie e ripartizioni regionali)
- espletamento delle procedure amministrative (procedure di attivazione, affidamenti,...)
- avanzamento delle fasi progettuali (date previste e effettive di realizzazione attività)
- avanzamento della spesa (impegni, pagamenti e giustificativi)
- conseguimento degli obiettivi stabiliti (indicatori)



# Supporto alla valutazione del Programma

*Fulvio Pellegrini – Unità tecnica – Valutazione dei progetti*

# L'avvio dei Progetti



Richiesta del CUP



Attivazione Utenze DELFI



Attivazione Utenze SF IGRUE



Stipula della Convenzione

## La Convenzione

Quando?

- successivamente all'ammissione a finanziamento del Progetto

Cosa?

- disciplina i rapporti tra le parti per le finalità di realizzazione del progetto
- definisce diritti e obblighi in capo al Beneficiario
- fornisce indicazione sulle procedure di rendicontazione e di pagamento

# La Convenzione

## Alcuni obblighi in capo al Beneficiario

(ex Art.5 - Obblighi del Beneficiario)

- ✓ ...
- ✓ garantire correttezza, affidabilità e congruenza dei dati di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale, rispetto agli *indicatori previsti nel PON e nel progetto* e assicurare l'inserimento dei dati nel sistema informativo e gestionale del PON, nel rispetto delle indicazioni fornite dall'AdG;
- ✓ garantire, anche attraverso la trasmissione di *relazioni quadrimestrali* sullo stato di avanzamento del Progetto, che l'AdG riceva tutte le informazioni necessarie, relative alle attività per l'elaborazione delle relazioni di attuazione annuali e finali di cui all'articolo 50 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, nonché qualsiasi altra informazione eventualmente richiesta;

✓ ...

## Contatti

### ADG Programma

[adg.pongov1420@agenziacoesione.gov.it](mailto:adg.pongov1420@agenziacoesione.gov.it)

[adg.pongov14-20@pec.agenziacoesione.gov.it](mailto:adg.pongov14-20@pec.agenziacoesione.gov.it)

pec

### CDS

[cds.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it](mailto:cds.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it)

### Comunicazione

[comunicazione.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it](mailto:comunicazione.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it)

### Supporto

[supporto.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it](mailto:supporto.pongov14-20@agenziacoesione.gov.it)