



## **GIUNTA REGIONALE**

**DETERMINAZIONE DPA/237**

**DEL 04.07.2019**

**DIPARTIMENTO PRESIDENZA E RAPPORTI CON L'EUROPA**

**SERVIZIO AUTORITA' DI GESTIONE UNICA FESR FSE, PROGRAMMAZIONE E COORDINAMENTO UNITARIO – DPA011**

**UFFICIO COORDINAMENTO, GESTIONE E MONITORAGGIO PO FESR**

**OGGETTO:** POR FESR Abruzzo 2014/2020 – Azioni 3.5.1, 3.6.1. Attuazione degli strumenti finanziari. Approvazione del “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.”

### **IL DIRETTORE**

#### **VISTI:**

- Il 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;
- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014 che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio così come modificato dal
- il Regolamento (UE, Euratom) n. 1046/2018 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) 1303/2013, (UE) 1304/2013, (UE) 1309/2013, (UE) 1316/2013, (UE) 223/2014, (UE) 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;

- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 821/2014 così come modificato dal Reg.di Esecuzione (UE) n. 255/2019 recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda le modalità dettagliate per il trasferimento e la gestione dei contributi dei programmi, le relazioni sugli strumenti finanziari, le caratteristiche tecniche delle misure di informazione e di comunicazione per le operazioni e il sistema di registrazione e memorizzazione dei dati;
- il Regolamento (UE) N. 1407/2013 della commissione del 18 dicembre 2013 relativo all'applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato sul funzionamento dell'Unione europea gli aiuti «de minimis»;
- il Regolamento (UE) n. 651/2014 della Commissione, del 17 giugno 2014 , che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato interno in applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 886/2019 della Commissione del 12 febbraio 2019 che modifica e rettifica il regolamento delegato (UE) n. 480/2014 per quanto riguarda le disposizioni relative agli strumenti finanziari, alle opzioni semplificate in materia di costi, alla pista di audit, all'ambito e ai contenuti degli audit delle operazioni e alla metodologia per la selezione del campione di operazioni e l'allegato III;
- la Decisione C(2015) 5818 della Commissione Europea del 13 agosto 2015, con la quale è stato adottato il POR FSER Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 723 del 9.09.2015, con cui la Giunta Regionale ha preso atto della Decisione della Commissione Europea C(2015) 5818 del 13 agosto 2015;
- la Decisione C(2017) 7089 final della Commissione Europea del 17 ottobre 2017, con cui è stato integrato il POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 18 del 24 gennaio 2018, con cui si è preso atto della Decisione C(2017) 7089 final della Commissione Europea del 17 ottobre 2017;
- la Decisione C(2018)18 finale della Commissione Europea del 09 gennaio 2018, con cui è stata approvata la modifica ed integrazione della nuova versione del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta n. 301 del 08.05.2018, con cui si è preso atto della Decisione C(2018)18 finale della Commissione Europea del 09 gennaio 2018;
- il Piano di Prevenzione della Corruzione 2018-2020, approvato con la DGR n. 86 del 20.02.2018;
- il Si.Ge.Co Unico “Sistema di Gestione e Controllo” del POR FSE e del POR FESR della Regione Abruzzo approvato con DGR n. 395 del 18.07.2017, aggiornato con la Determinazione Direttoriale DPA/380 del 27.11.2018;
- il Manuale delle Procedure dell'Autorità di gestione del POR FESR Abruzzo 2014-2020, versione 5.0 – Novembre 2018, di cui alla Determinazione Direttoriale DPA/411 del 06.12.2018;
- la Metodologia e criteri per la selezione delle operazioni approvati con decisione del Comitato di Sorveglianza del 11.04.2019;
- il Decreto del Presidente della Repubblica n.22 del 5 febbraio 2018, avente ad oggetto “Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020”;

- il POR FESR Abruzzo 2014-2020 versione 4.3, approvato con decisione della Commissione del 04.03.2019;
- la Determinazione dell'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE n. DPA 246 del 28/12/2017 recante *"POR FESR Abruzzo 2014/2020 – Azioni 3.5.1, 3.6.1. Attuazione degli strumenti finanziari attraverso il Fondo dei Fondi SAIM "Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese"* di cui al punto 27 dell'art. 2 del Reg. (UE) 1303/2013 con il contributo del POR FESR Abruzzo 2014-2020, con cui è stato disposto l'affidamento della gestione del Fondo di Fondi alla società in house FIRA S.p.A.;
- l'Accordo di Finanziamento per la gestione del Fondo di Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con il contributo del POR FESR Abruzzo 2014-2020, stipulato in data 28 dicembre 2017 in conformità allo schema riportato in allegato alla D.G.R n. 833 del 27 dicembre 2017;
- la Determinazione dell'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE n. DPA 215 del 04/12/2017 con la quale è stata approvata la Valutazione Ex Ante (VExA) degli strumenti finanziari della Regione Abruzzo del POR FESR 2014-2020;
- la D.G.R. n. 833 del 27/12/2017 con la quale sono stati indicati gli indirizzi in merito all'attuazione delle Linee di Azione 3.5.1 e 3.6.1 dell'Asse III e Linea di Azione 3.6.1 dell'Asse IX del POR FESR Abruzzo 2014/2020, e si è dato mandato alla struttura amministrativa competente di espletare le procedure previste dal D. Lgs. n. 50/2016 per l'affidamento diretto alla società in-house Fi.R.A. S.p.A. della gestione del Fondi di Fondi;
- la Determinazione dell'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE n. DPA 246 del 28/12/2017 recante *"POR FESR Abruzzo 2014/2020 – Azioni 3.5.1, 3.6.1. Attuazione degli strumenti finanziari attraverso il Fondo dei Fondi SAIM "Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese"* di cui al punto 27 dell'art. 2 del Reg. (UE) 1303/2013 con il contributo del PRE FESR Abruzzo 2014-2020. Affidamento diretto della gestione del Fondo di Fondi alla società in house FIRA S.p.A.";
- l'Accordo di Finanziamento per la gestione del Fondo di Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con il contributo del POR FESR Abruzzo 2014-2020, stipulato in data 28 dicembre 2017 in conformità allo schema riportato in allegato alla D.G.R n. 833 del 27 dicembre 2017;
- il Primo Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, stipulato tra la Regione Abruzzo e FIRA S.p.A., il 30.04.2018;
- la D.G.R n. 834 del 31/10/2018 con la quale è stato approvato il Programma di Impiego (Fase II) delle risorse destinate ad interventi da attuare con Strumenti Finanziari nell'ambito delle Azione 3.6.1 e 3.5.1 e l'incremento della dotazione del Fondo SAIM istituito dalla D.G.R. n. 833/2017;
- il Secondo Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, stipulato tra la Regione Abruzzo e FIRA S.p.A., il 02.11.2018;

#### **RICHIAMATI:**

- la *Nota Ares(2014)2195942 del 2 luglio 2014* recante *"Financial instruments in ESIF programmes 2014-2020 - A short reference guide for Managing Authorities"*;
- la *Nota EGESIF\_14-0021-00 del 16 giugno 2014* recante *"Valutazione dei rischi di frode e misure antifrode efficaci e proporzionate"*;

- la *Nota EGESIF\_14-0010-final del 18 dicembre 2014* recante “Linee guida per la Commissione e gli Stati membri su una metodologia comune per la valutazione dei sistemi di gestione e di controllo negli Stati membri”;
- la *Nota EGESIF\_14-0013-final del 18 dicembre 2014* recante “Linee guida per gli Stati membri sulla procedura di designazione”;
- la *Nota EGESIF\_14\_0040-1 del 11 febbraio 2015* recante “Guidance for Member States on Financial Instruments – Glossary”;
- la *Nota EGESIF\_15-0021-01 del 26 novembre 2015* recante “Guidance for Member States on Article 42(1)(d) CPR– Eligible management costs and fees”;
- la *Nota EGESIF\_15-0030-00 del 7 ottobre 2015* recante “Guidance for Member States on preferential remuneration”;
- la *Nota EGESIF\_15-0006-01 del 8 giugno 2015* recante “Guidance for Member States on Article 41 CPR - Requests for payment”;
- la *Nota EGESIF\_15\_0012-02 del 10 agosto 2015* recante “Guidance for Member States on CPR\_37\_7\_8\_9 Combination of support from a financial instrument with other forms of support”;
- la *Nota EGESIF\_15\_0008-03 del 19 agosto 2015* recante “Linee guida sull’elaborazione della dichiarazione di affidabilità di gestione e della sintesi annuale”;
- la *Nota EGESIF\_14\_0012-02 del 17 settembre 2015* recante “Linee guida sulle verifiche di gestione”;
- la *Nota EGESIF\_15-0021-01 del 26 novembre 2015* recante “Guidance for Member States on Article 42(1)(d) CPR– Eligible management costs and fees”;
- la *Nota EGESIF\_15\_0017-02 final del 25 gennaio 2016* recante “Linee guida per gli Stati membri sugli importi ritirati, sugli importi recuperati o da recuperare e sugli importi irrecuperabili”;
- la *Nota EGESIF\_15-0031-01 Final del 17 febbraio 2016* recante “Guidance for Member States on Interest and Other Gains Generated by ESI Funds support paid to FI (Article 43 CPR)”;
- la *Nota EGESIF\_18-0040-01 del 5 marzo 2019* recante “Financial Instruments overview of changes in Title IV of the CPR following the Omnibus Regulation”;
- la *Nota EGESIF\_16\_0008-02 del 19 marzo 2019* recante “Guidance for Member States on Article 46 - reporting on financial instruments and on Article 37(2)(c) - leverage effect”;
- la *Comunicazione della Commissione europea (2016/C 276/01) del 29 luglio 2016* recante “Orientamenti per gli Stati membri sui criteri di selezione degli organismi che attuano gli strumenti finanziari”;
- il *Documento di lavoro SWD (2017) 156 final del 2 maggio 2017 dei Servizi della Commissione europea* recante “Orientamenti sugli aiuti di Stato relativi agli strumenti finanziari dei Fondi strutturali e di investimento europei (SIE) nel periodo di programmazione 2014-2020”.

**DATO ATTO** che:

- con la nota n. Prot. 1249 del 15/01/2019 dell’ADA Servizio Autorità di Audit, avente ad oggetto “*Fondo dei Fondi Regione Abruzzo (CUP C98B17000020009 e*

*C97C18000020007*)- *Sistema di Gestione e Controllo*” è stato richiesto un Piano di Azione del sistema di gestione e controllo del Fondo dei Fondi;

- con la nota n. Prot. 35941 del 05/02/2019 l’Autorità di Gestione Unica FESR- FSE ha trasmesso all’ADA “Servizio Autorità di Audit” il citato Piano di Azione in cui sono individuati gli strumenti e le tempistiche per la definizione del sistema di gestione e controllo del Fondo dei Fondi SAIM da descrivere, in dettaglio, nel “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.”;

**CONSIDERATO** che il predetto Vademecum:

- si inserisce nel più ampio Sistema di Gestione e Controllo del POR FESR Abruzzo 2014-2020 definito dall’AdG per assicurare un’efficace e sana gestione finanziaria del Programma;
- ha la finalità di definire analiticamente e rendere trasparente, a tutti gli attori che operano per l’attuazione del Fondo dei Fondi SAIM, le responsabilità, i compiti, i principali adempimenti dell’Autorità di Gestione (AdG), del Soggetto Gestore e degli Intermediari finanziari per la corretta implementazione del Fondo SAIM;
- contiene, altresì, gli strumenti operativi da utilizzare per lo svolgimento delle attività di competenza;

**RITENUTO**, pertanto, necessario:

- approvare il “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.” Versione 1.0 - Luglio 2019, corredato dei relativi allegati – Allegato A “Reportistica” e Allegato B “Check list”- posto a corredo della presente determinazione quale parte integrante e sostanziale (**Allegato I**);
- rendere disponibile nella Sezione “L’Abruzzo in Europa” - POR FESR 2014-2020 – Documenti – il “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.” – Versione 1-0 – luglio 2019, (**Allegato I**) posto a corredo della presente determinazione per costituirne parte integrante e sostanziale;
- stabilire che potranno essere apportate modifiche ed integrazioni al predetto Vademecum in relazione a specifiche necessità;

## **DETERMINA**

in conformità con le premesse, che si intendono qui integralmente richiamate:

1. **di approvare** il “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.”, con i relativi allegati Allegato A “Reportistica” e Allegato B “Check list”- posto a corredo della presente determinazione quale parte integrante e sostanziale (**Allegato I**);
2. **di stabilire** che il “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.”

Versione 1.0 – Luglio 2019, si applichi ai procedimenti relativi agli Avvisi pubblici/bandi/provvedimenti già avviati e a quelli ancora da avviare alla data di adozione della presente determinazione;

3. **di stabilire** che potranno essere apportate modifiche ed integrazioni al predetto Vademecum in relazione a specifiche necessità;
4. **di trasmettere** la presente determinazione a ADA Servizio Autorità di Audit e Controllo Ispettivo Contabile, al Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, Istruzione, ricerca e Università (DPG), al Servizio Imprenditorialità (DPG014), a FIRA S.p.A., al Controllore di 1° Livello, al Servizio Autorità di Certificazione (DPB005);
5. **di stabilire** che FIRA S.p.A. renda disponibile il predetto Vademecum agli Intermediari Finanziari individuati o da individuare per l'attuazione dei singoli strumenti finanziari;
6. **di dare atto** che il Vademecum, corredato di tutti gli Allegati, è reso disponibile nella **Sezione** “L’Abruzzo in Europa” - POR FESR 2014-2020 – **Documenti** – “Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell’art. 37 del regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.” – Versione 1.0 – luglio 2019;
7. **di pubblicare** la presente determinazione nella pertinente sezione Amministrazione Trasparente del sito della Regione Abruzzo.

**Il Direttore del Dipartimento**  
**Dott.ssa Emanuela GRIMALDI**

(Firmato digitalmente)  
(*certificatore ARUBA:*  
*firma digitale n° 6130940002141007*)  
(*valida fino al 27/09/2021*)

**L’Estensore**  
**Dott.ssa Elena SICO**  
(Firmato elettronicamente)

**Il Responsabile dell’Ufficio**  
Assente

**Il Dirigente del Servizio**  
**Dott.ssa Elena SICO**  
(Firmato elettronicamente)