



GIUNTA REGIONALE

Seduta in data 18 FEB. 2020 Deliberazione n. 76

Negli uffici della Regione Abruzzo, si è riunita la Giunta Regionale presieduta dal Sig. Presidente Dott. Marco MARSILIO

con l'intervento dei componenti:

	P	A
1. IMPRUDENTE Emanuele	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. CAMPITELLI Nicola	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. FEBBO Mauro	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. FIORETTI Piero	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. LIRIS Guido Quintino	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6. VERI' Nicoletta	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Svolge le funzioni di Segretario Daniela Valenza

OGGETTO

POR FESR 2007-2013 - Strumenti di Ingegneria Finanziaria – Linea di Attività I.2.2.. Riutilizzo delle risorse e dei rientri (risorse restituite) conformemente alle disposizioni dell'art.78, paragrafo 7 del Reg. (CE) n. 1083/2006. Incremento della dotazione del Fondo dei Fondi SAIM istituito dalla D.G.R. n. 833/2017 così come disciplinato dall'art. 2 punto 27 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e ss.mm.ii.. Approvazione dello Schema di Quarto Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto il 28.12.2017.

LA GIUNTA REGIONALE

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;

- il Regolamento (Ue, Euratom) n. 1046/2018 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 n. 1046/2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il Regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- 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;
- l'art. 125 del Reg. 1303/2013, che individua l'Autorità di Gestione quale responsabile del POR "Regione Abruzzo – Programma Operativo FESR 2014-2020", conformemente al principio di sana gestione finanziaria attribuendogli una serie di compiti;
- Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio dell' 11 luglio 2006 recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione e che abroga il regolamento (CE) n. 1260/1999;
- la Nota COCOF 10-0014-05 del 21/02/2011 "*Nota di Orientamento sugli Strumenti di Ingegneria Finanziaria modificata ai sensi dell'articolo 44 del Regolamento (CE) n. 1083/2006*";
- la Decisione C (2016) 2845 della Commissione Europea del 3 maggio 2016 che approva la versione modificata del POR FESR Abruzzo 2007-2013;
- la Decisione C(2015) 5818 della Commissione Europea del 13 agosto 2015, con la quale è stato adottato il POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la D.G.R. n. 723 del 9.09.2015, con la quale la Giunta regionale ha preso atto della menzionata decisione della Commissione Europea C(2015) 5818 del 13 agosto 2015;
- la Decisione C(2017) 7089 final della Commissione Europea del 17 ottobre 2017, che approva la versione modificata del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la D.G.R. n. 18 del 24.01.2018, con la quale la Giunta regionale ha preso atto della menzionata decisione della Commissione Europea C(2017) 7089 final del 17 ottobre 2017;
- la Decisione C(2018)18 finale della Commissione Europea del 09 gennaio 2018, con cui è stata approvata la versione modificata ed integrata 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;
- la Decisione C(2019) 1706 final della Commissione Europea del 28 febbraio 2019, che approva la versione modificata del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta n. 335 del 25.03.2019, con cui si è preso atto della Decisione C(2019)1706 final della Commissione Europea del 28 febbraio 2019;
- il PTPCT 2019-2021 (Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza e l'Integrità), approvato con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 154 del 25.03.2019;
- la legge regionale 14 settembre 1999, n. 77 "*Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo*" e successive modifiche e integrazioni;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 104 del 7.02.2019 e la Determinazione Direttoriale n. DPA/198 del 31.05.2019, con le quali si è provveduto alla individuazione delle strutture regionali competenti per l'attuazione degli obiettivi e delle azioni del POR FESR 2014-2020, nonché delle strutture affidatarie dei controlli di I livello;
- la Deliberazioni di Giunta Regionale n. 522 del 23.07.2018 con la quale è stato approvato il Cronobilancio 2018 del POR FESR Abruzzo 2014-2020, quale strumento di programmazione, monitoraggio e verifica sullo stato di attuazione del Programma;

- la Determinazione Direttoriale n. DPA 215 del 04/12/2017 con la quale L'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE approva la Valutazione Ex Ante (VExA) degli strumenti finanziari della Regione Abruzzo del POR FESR 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 833 del 27/12/2017, recante: "*POR FESR Abruzzo 2014/2020 - Attuazione degli Strumenti Finanziari mediante l'Istituzione del Fondo dei Fondi. Indirizzi per la individuazione del Soggetto gestore degli Strumenti Finanziari*";
- la Determinazione Direttoriale 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 Regolamento (UE) 1303/2013 con il contributo del POR FESR Abruzzo 2014-2020. Affidamento diretto della Gestione del Fondo dei Fondi alla Società in house Fi. R.A. 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 Fi.R.A. S.p.A., il 30.04.2018;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 834 del 31/10/2018, recante "*Programma di Impiego (Fase II) delle risorse destinate ad interventi da attuare con Strumenti Finanziari, nell'ambito delle Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell'Asse III del POR FESR Abruzzo 2014-2020, l'incremento della dotazione del Fondo SAIM istituito dalla D.G.R. n. 833/2017 e l'approvazione della Schema di Secondo Addendum all'Accordo di finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017 come modificato dal Primo Addendum sottoscritto in data 24.04.2018 con Fi.R.A. S.p.A.*"
- il Secondo Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, stipulato tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A., il 02.11.2018;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 577 del 30/09/2019, recante "*Disposizioni per l'aggiornamento del Rapporto Finale di Valutazione Ex Ante degli Strumenti Finanziari del POR FESR Abruzzo 2014-2020. Modifica alla DGR n. 834 del 31.10.2018. Approvazione dello schema ddi Terzo Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017*";
- il Terzo Addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, stipulato tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. il 30.10.2019;
- la Determinazione Direttoriale n. DPA n. 1 del 07/01/2020 con la quale l'Autorità di Gestione Unica FESR-FSE affida la revisione e l'aggiornamento della VExA 2017;
- il Rapporto "FASE I" relativo analisi preliminare di coerenza circa l'implementazione dei prodotti finanziari già definiti nella VExA 2017 – garanzia e prestiti, così come strategicamente adattati dall'Autorità di gestione, trasmesso dal valutatore in data 14 gennaio 2020 e revisionato in data 20 gennaio 2020;

DATO ATTO che:

- la Linea di Attività I.2.2 del POR FESR 2007-2013 è stata gestita da un soggetto intermediario, (RTI composto da Fi.R.A. S.P.A. con le banche socie - Cassa di Risparmio della Provincia di Teramo SPA, Cassa di Risparmio della Provincia di Pescara SPA, Banca Popolare di Lanciano e Sulmona SPA, Cassa di Risparmio della Provincia dell'Aquila SPA e Cassa di Risparmio della Provincia di Chieti SPA) individuato, attraverso una procedura ad evidenza pubblica (in coerenza con il dettato regolamentare dell'art. 44 del Reg. (CE) 1083/06 e degli artt. 43-46 del Reg. (CE) 1828/06 e successive modifiche ed integrazioni);
- con la suddetta Linea di Attività sono state assunte 44 partecipazioni per una spesa totale pari a € 19.388.295,00;
- l'art. 78 (7) del Regolamento (UE) 1083/2006 prevede che: "*Gli interessi generati dai pagamenti derivanti da programmi operativi verso i fondi di cui all'articolo 44 sono utilizzati per finanziare progetti di sviluppo urbano nel caso di fondi per lo sviluppo urbano o strumenti di ingegneria finanziaria a favore delle piccole e medie imprese in altri casi. Le risorse restituite all'operazione a partire da investimenti avviati dai fondi di cui all'articolo 44 o ancora disponibili dopo che tutte le garanzie sono state soddisfatte sono riutilizzate dalle autorità competenti degli Stati membri interessati a favore di progetti di sviluppo urbano o delle piccole e medie imprese.*";

- il punto 5.1.2 della Nota COCOF 10-0014-05-EN 21/02/2011 - Nota di Orientamento sugli Strumenti di Ingegneria Finanziaria modificata ai sensi dell'articolo 44 del Regolamento (CE) n. 1083/2006 – afferma che “il principio alla base della disposizione di cui sopra è che gli interessi e altri proventi generati dai pagamenti provenienti dai programmi operativi agli strumenti di ingegneria finanziaria a sostegno degli investimenti rimborsabili per alcuni tipi di azioni e destinatari finali debbano essere usati a beneficio dello stesso tipo di azioni”;
- l'articolo 38, paragrafo 7, del Reg. (UE) n. 1303/2013, prevede che l'attuazione degli strumenti finanziari finanziati dai Fondi Strutturali e di Investimento Europei sia realizzata mediante appositi incarichi (“*Accordi di Finanziamento*”);

PRESO ATTO che:

- in esecuzione della richiamata D.G.R. n. 833/2017 ed in coerenza con le indicazioni della Valutazione Ex Ante, è stato istituito il Fondo dei Fondi “*Sviluppo Abruzzo per le Imprese (Fondo SAIM)*” con una dotazione finanziaria di Euro 30.000.000,00, per l'attuazione delle Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell'Asse III e dell'Azione 3.6.1 dell'Asse IX del POR FESR 2014/2020 e ne è stata affidata la gestione alla società finanziaria in house Fi.R.A. S.p.A., con le procedure ai sensi dell'art.192 del Codice degli Appalti, attraverso la stipula di apposito Accordo di finanziamento in data 28/12/2017 e per un importo versato pari a € 17.270.272,18 resi disponibili dal bilancio regionale;
- in esecuzione della richiamata DGR n. 834/2018 si è proceduto:
 1. all'attivazione della Fase II (2018-2020) con l'incremento del versamento al suddetto Fondo di Fondi “SAIM” della rimanente quota di € 12.729.727,12 come resi disponibili dal bilancio regionale, fino a concorrenza dell'importo complessivo impegnato pari a € 30.000.000,00;
 2. all'approvazione del *Programma di Impiego delle Risorse POR-FESR 2014-2020 – STRUMENTI FINANZIARI – Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell'Asse III - FASE II*;
 3. all'individuazione degli strumenti finanziari da implementare in coerenza con le indicazioni della richiamata Valutazione Ex Ante;
- in esecuzione della richiamata D.G.R. n. 577 del 30/09/2019 si è proceduto:
 1. alla ricognizione delle risorse attribuibili al contributo dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linea di Attività 1.2.2;
 2. alla valutazione dell'eventuale utilizzo degli importi rinvenienti dalle dismissioni delle partecipazioni riconducibili alla sopra citata Linea di Attività 1.2.2;

RICHIAMATA la nota n. 711/19/00.CUG-0 del 29.10.2019 e la nota n. 63/23/00.CUG-0 del 29.01.2020 con le quali Fi.R.A. S.p.A. ha trasmesso all'Autorità di Gestione la ricognizione delle risorse attribuibili al contributo dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linea di Attività 1.2.2 e 1.2.4, specificamente:

- lo stato delle partecipazioni ancora in essere al 30.09.2019;
- lo stato dei rientri, alla data del 31.12.2019, pari a € 3.602.804,32 di cui:
 - € 2.705.833,00 derivanti dalle dismissioni delle partecipazioni della linea di Attività 1.2.2;
 - € 894.623,25 al netto dei costi di gestione, pari a € 94.162,32, spettanti a Fi.R.A. S.p.A. ai sensi dell'art. 12 dell'Accordo di Finanziamento per la gestione del Fondo “*Legge Regionale n. 10/2017, sottoscritto tra Fi.R.A. S.p.A. e la Regione Abruzzo in data 31.07.2018*;
 - € 2.348,07 derivanti dagli interessi proventi maturati sui conti correnti di entrambe le linee di attività;

CONSIDERATO che:

- coerentemente alle indicazioni del paragrafo 5.2.3. della citata Nota COCOF 10-0014-05-EN 21/02/2011, si rende necessario procedere all'attuazione della Exit Policy del contributo del programma operativo allo strumento di ingegneria finanziaria Linea di Attività 1.2.2. del POR FESR 2007-2013, di cui all'**Allegato A**, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- l'anzidetta Exit Policy include le disposizioni in materia di reimpiego delle risorse restituite allo strumento di ingegneria finanziaria per azioni perseguenti, sul territorio regionale, le medesime finalità e i medesimi target di destinatari individuati nella strategia di pianificazione e investimento del Fondo di rotazione iniziale al fine di massimizzare l'effetto delle risorse pubbliche che hanno contribuito allo strumento di ingegneria finanziaria;

RITENUTO, pertanto, opportuno al fine di assicurare una gestione unitaria, flessibile, professionale e innovativa degli Strumenti finanziari della Regione Abruzzo, di:

- a) destinare le somme attribuibili al contributo dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linea di Attività I.2.2 e quelle attribuibili alle restituzioni del "Fondo Regionale della Legge 10/2017" istituito con le risorse già impiegate per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linea di Attività I.2.4, all'aumento della dotazione finanziaria del Fondo dei Fondi denominato Fondo SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con D.G.R. n. 833/2017 del 27.12.2017 creando un'apposita Sezione denominata "Rientri Fondo di Rotazione SIF - POR FESR Abruzzo 2007-2013" con una dotazione finanziaria massima presumibile di € 10.000.000,00;
- b) stabilire il conseguente aumento della dotazione finanziaria del Fondo SAIM da € 30.000.000,00 fino all'importo massimo presumibile di € 40.000.000;
- c) stabilire che al 31.12.2020 le risorse quantificabili ed immediatamente disponibili per il versamento al Fondo SAIM sono le seguenti:
 - € 2.705.833,00 derivanti dalle dismissioni di alcune partecipazioni attribuibili alla Linea di Attività I.2.2;
 - € 894.623,25 al netto dei costi di gestione spettanti a Fi.R.A. S.p.A. ai sensi dell'art. 12 dell'Accordo di Finanziamento per la gestione del Fondo "Legge Regionale n. 10/2017, sottoscritto tra Fi.R.A. S.p.A. e la Regione Abruzzo in data 31.07.2018, pari a € 94.162,32;
 - € 2.348,07 derivanti dagli interessi proventi maturati sui conti correnti di entrambe le linee di attività; per un totale di € 3.602.804,32;
- d) destinare le suddette risorse al prodotto finanziario denominato Fondo Prestiti FRI START - Fondo SAIM - Azione 3.5.1 del POR FESR 2014-2020;
- e) di stabilire che le ulteriori risorse derivanti dalle future dismissioni delle restanti partecipazioni allo stato attuale non quantificabili, dovranno confluire nel Fondo SAIM valutandone, di volta in volta, la destinazione coerentemente con le tipologie di intervento descritte nel Rapporto di revisione e aggiornamento della Valutazione ex ante (VExA) degli Strumenti Finanziari del POR FESR 2014-2020, in corso di redazione;
- f) autorizzare, previo espletamento delle procedure previste, l'Autorità di Gestione, a sottoscrivere con Fi.R.A. S.p.A il quarto addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, il cui schema (Allegato B) è allegato come parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

DATO ATTO dell'urgenza del presente provvedimento che risulta indispensabile per lo svolgimento delle attività amministrative correlate al raggiungimento dei target di spesa relativi al N+3 stabiliti dal POR FESR 2014-2020;

DATO ATTO, dopo puntuale istruttoria da parte della struttura proponente, della regolarità tecnica ed amministrativa, nonché della legittimità della presente proposta di deliberazione, attestata con le firme in calce alla stessa, ai sensi degli articoli 23 e 24 della L.R. n. 77/1999 e s.m.i.;

AD UNANIMITA' di voti espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

per le motivazioni espresse in narrativa, che si intendono integralmente richiamate:

1. **di destinare** le somme attribuibili al contributo dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linee di Attività I.2.2 e I.2.4 all'aumento della dotazione finanziaria del Fondo dei Fondi denominato Fondo SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con D.G.R. n. 833/2017 del 27.12.2017 creando un'apposita Sezione denominata "Rientri Fondo di Rotazione SIF - POR FESR Abruzzo 2007-2013" con una dotazione finanziaria massima presumibile di € 10.000.000,00;
2. **di aumentare** la dotazione finanziaria del Fondo SAIM da € 30.000.000,00 fino all'importo massimo presumibile di € 40.000.000;
3. **di autorizzare** il versamento al Fondo SAIM, da parte di Fi.R.A. S.p.A., delle risorse immediatamente disponibili che ammontano, al 31.12.2020, a € 3.602.804,32;
4. **di autorizzare** l'utilizzo delle suddette risorse per il prodotto finanziario denominato Fondo Prestiti FRI START - Fondo SAIM - Azione 3.5.1 del POR FESR 2014-2020;
5. **di versare** le risorse ulteriori derivanti dalle future dismissioni delle partecipazioni afferenti la Linea di Attività I.2.2 e dai rientri della Linea di Attività I.2.4, allo stato attuale non quantificabili, nel Fondo SAIM allo stato attuale non quantificabili, nel Fondo SAIM;
6. **di autorizzare** l'Autorità di Gestione a procedere alla valutazione dell'eventuale utilizzo delle risorse derivanti dalle future dismissioni delle restanti partecipazioni, coerentemente con le tipologie di intervento descritte nel

di revisione e aggiornamento della Valutazione ex ante (VExA) degli Strumenti Finanziari del POR FESR 2014-2020, in corso di redazione;

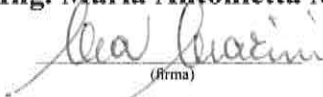
7. **di autorizzare**, previo espletamento delle procedure previste, l'Autorità di Gestione, a sottoscrivere con Fi.R.A. S.p.A il quarto addendum all'Accordo di Finanziamento sottoscritto in data 28.12.2017, il cui schema (Allegato B) è allegato come parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;
8. **di dare atto** dell'urgenza del presente provvedimento che risulta indispensabile per lo svolgimento delle attività amministrative correlate al raggiungimento dei target di spesa relativi al N+3 stabiliti dal POR FESR 2014-2020;
9. **di trasmettere** il presente provvedimento al Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, Istruzione, ricerca e Università (DPG), al Servizio Imprenditorialità (DPG014), a Fi.R.A. S.p.A. e al Controllore di 1° Livello;
10. **di pubblicare** il presente atto sul BURAT e sul sito istituzionale "L'Abruzzo in Europa", sezione dedicata al POR FESR 2014-2020.

DIREZIONE GENERALE/DIPARTIMENTO: DPA - DIPARTIMENTO PRESIDENZA

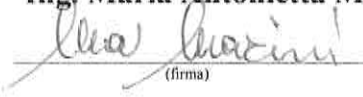
SERVIZIO: DPA 011 - SERVIZIO AUTORITA' DI GESTIONE UNICA FESR-FSE,
PROGRAMMAZIONE E COORDINAMENTO UNITARIO

UFFICIO: COORDINAMENTO, GESTIONE E MONITORAGGIO DEL P.O. FESR

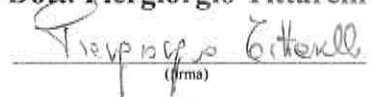
L'Estensore
Ing. Maria Antonietta Marini


(firma)

Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Maria Antonietta Marini


(firma)

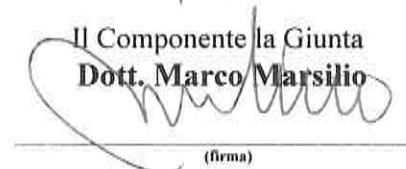
Il Dirigente del Servizio
Dott. Piergiorgio Tittarelli


(firma)

Il Direttore Regionale
Dott. Emanuela Grimaldi

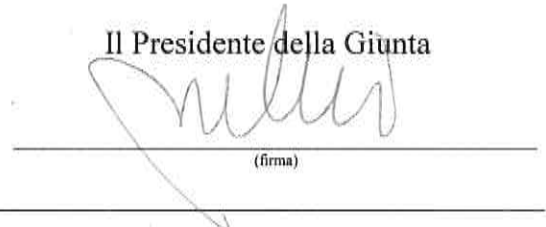

(firma)

Il Componente la Giunta
Dott. Marco Marsilio


(firma)

Approvato e sottoscritto:

Il Presidente della Giunta


(firma)

Il Segretario della Giunta


(firma)

AZIONE I.2.2 POR FESR Abruzzo 2007-2013

Exit policy: disposizioni per la liquidazione dello strumento di ingegneria finanziaria e per il reimpiego delle risorse attribuibili al contributo del POR FESR Abruzzo 2007-2013

Il presente documento ha l'obiettivo di dettagliare la strategia di uscita (exit policy) del PO Abruzzo FESR 2007-2013 dal Fondo di Rotazione 2007-2013 - Azioni I.2.2 e I.2.4 coerentemente con le indicazioni dell'art. 44 del Reg. (UE) 1303/2013 e ss.mm.ii. e il paragrafo 5.2.3 della linea guida Cocof 10-0014-05-EN – 21.02.2011 "Nota di orientamento sugli strumenti di ingegneria finanziaria", e con le Linee Guida sulla chiusura dei Programmi Operativi 2007-2013.

Il Fondo di Rotazione Azione I.2.2 e Azione I.2.4

L'attuazione degli strumenti di ingegneria finanziaria nel periodo di programmazione 2007-2013 è stata condotta attraverso due Linee di Attività:

- Linea di Attività I.2.2. denominata "Aiuti alle piccole e nuove imprese innovative" nell'ambito dell'Asse I "R&ST, Innovazione e imprenditorialità";
- Linea di Attività I.2.4 denominata "Azioni per migliorare la capacità di accesso al credito da parte delle PMI".

Entrambe le linee di attività sono state attuate da un lato, mediante la costituzione di un Fondo di Rotazione specializzato nella partecipazione al capitale di rischio di PMI basate su tecnologie ad elevato potenziale di crescita, nuove o attive da non più di quattro anni e, dall'altro, attraverso l'incremento del fondo rischi dei confidi regionali, individuati quali beneficiari, attraverso la prestazione di garanzie sussidiarie su finanziamenti a PMI, aventi sede in Abruzzo.

La gestione del Fondo, comprese le procedure e i criteri di accesso, è stata affidata ad un soggetto intermediario individuato attraverso una procedura ad evidenza pubblica (in coerenza con il dettato regolamentare dell'art. 44 del Reg. (CE) 1083/06 e degli artt. 43-46 del Reg. (CE) 1828/06 e successive modifiche ed integrazioni) nel RTI composto da FIRA SPA (Finanziaria Regionale Abruzzese) con le banche socie (Cassa di Risparmio della Provincia di Teramo SPA, Cassa di Risparmio della Provincia di Pescara SPA, Banca Popolare di Lanciano e Sulmona SPA, Cassa di Risparmio della Provincia dell'Aquila SPA e Cassa di Risparmio della Provincia di Chieti SPA).

La dotazione finanziaria del Fondo è stata pari complessivamente a € 38.820.561,47 (comprensivo dei costi di gestione per il soggetto gestore) di cui Euro 19.230.135,00 per quanto attiene l'attività I.2.2 (inizialmente pari a Euro 14.590.440,00 e incrementata nel corso del 2015 con DGR 625 21/07/2105 di Euro 4.639.695,00) ed Euro 19.590.426,47 per l'Attività I.2.4.

Linea di Attività I.2.2

La Linea di Attività I.2.2 è stata gestita attraverso 2 Avvisi Pubblici rivolti alle imprese beneficiarie. Per entrambi gli Avvisi il Soggetto Gestore ha curato le seguenti fasi di valutazione: pre-screening formale, prescreening di merito, screening, negoziazione e closing, attuate mediante un team

all'uopo costituito, composto da esperti di analisi finanziaria, esperti provenienti dal settore bancario, dal mondo accademico e dall'associazionismo industriale. Sono state assunte 44 partecipazioni e 3 follow on su partecipazioni già assunte con il primo Avviso per una spesa totale pari a € 19.388.295,00.

Le partecipazioni sono state acquisite sulla base di una valutazione complessiva della società e del progetto che comprendeva più aspetti riconducibili alle aspettative di rendimento espresse dal business plan condiviso dal Soggetto gestore con i Soci proponenti, al profilo di rischio tipico di operazioni della specie, al grado di maturità (es. team, proprietà intellettuale, sviluppo del prodotto/servizio) e allo stadio del ciclo di vita (es. fatturato, utenti, download) dell'azienda.

Al 30 dicembre 2019, il valore delle partecipazioni che hanno opzionato la modalità equity, è stimato ad al valore di acquisizione delle stesse, in quanto il valore della partecipazione detenuta dal Soggetto gestore verrà determinato, al momento dell'exit, sulla base di una valutazione della società al fair market value redatta da un Advisor. Per quanto attiene le società partecipate che hanno opzionato la modalità "prezzo definito" il valore della partecipazione è stimabile nella misura dell'ammontare dell'investimento effettuato dal Soggetto gestore maggiorato di un tasso annuo composto pari al 2,1%. In merito alle azioni di controllo nei confronti delle partecipate, secondo quanto previsto dai Patti Parasociali sottoscritti con le stesse, il Soggetto gestore ha indicato l'organo di controllo, individuato nella figura del Sindaco Unico o del Presidente del Collegio Sindacale, e nelle società che hanno opzionato la formula c.d. equity, oltre al Sindaco /presidente del Collegio Sindacale ha indicato altresì un rappresentante all'interno dei consigli di amministrazione.

Al 31 dicembre 2019 le partecipazioni ancora attive sono 38 per effetto di 6 dismissioni che hanno prodotto una plusvalenza di € 2.705.833,00.

Nelle tabelle allegate (Allegato A e B) si riportano le partecipazioni ancora in essere e quelle dismesse

Politica di disinvestimento della Linea di Attività I.2.2

Allo scopo di recepire le raccomandazioni di cui al punto 5.2 della anzidetta nota COCOF 10-0014-05 le risorse del Fondo di Rotazione 2007-2013 relative alla Linea di Attività I.2.2 saranno utilizzate per il finanziamento di azioni perseguenti, sul territorio regionale, le medesime finalità e i medesimi target di destinatari individuati nella strategia di pianificazione e investimento del Fondo di rotazione al fine di massimizzare l'effetto delle risorse pubbliche che hanno contribuito allo strumento di ingegneria finanziaria.

In particolare, le risorse del Fondo di rotazione afferenti la Linea di Attività I.2.2 saranno utilizzate per incrementare la dotazione finanziaria del Fondo dei Fondi denominato SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con D.G.R. n. 833/2017 del 27.12.2017 con l'obiettivo di fornire sostegno mediante un programma o programmi a diversi strumenti finanziari al fine di gestire in modo unitario, flessibile, professionale e innovativo gli Strumenti finanziari del FESR Abruzzo 2014-2020, la cui gestione è stata affidata a FIRA S.p.A., oggi società in house providing della Regione Abruzzo.

L'accordo di finanziamento per la gestione del Fondo è stato sottoscritto, tra la Regione Abruzzo e FIRA S.p.A., in data 28/12/2017.

Con riferimento alle modalità di disinvestimento delle risorse dal fondo di rotazione 2007-2013, si precisa che l'Autorità di Gestione chiederà a FIRA SpA la prosecuzione delle sole attività di monitoraggio e gestione delle partecipazioni ancora in essere e la liquidazione degli importi già disponibili sui conti correnti dedicati all'Azione I.2.2 vale a dire € 2.705.833,00 derivanti dalle dismissioni, in favore della Regione Abruzzo con il conseguente versamento al Fondo dei Fondi SAIM.

Allegato A- Partecipazioni in essere al 31.12.2019

PARTECIPAZIONI START-UP/PEAL 30/09/2019

RAGIONE SOCIALE	Settore di riferimento	Tipologia di intervento	Data sottoscrizione accordo e patti parasociali	Importo della Partecipazione	Percentuale di partecipazione	Capitale Sociale	Quota Capitale Fira	Sovrapprezzo	Status	Data prevista per l'uscita
1 C.T.E. S.R.L.	Industria	start-up	03/09/2015	126.000,00	22,83%	18.400,00	4.199,99	121.800,01	attiva	03/09/2020
2 Elastone srl	Industria	start-up	03/08/2016	750.000,00	42,86%	150.000,00	64.286,00	685.714,00	attiva	03/08/2021
3 Abrex srl	Servizi	start-up	15/09/2016	200.000,00	20,62%	14.057,92	2.898,74	197.101,26	attiva	15/09/2021
4 Termotag srl	Energia	seed capital	20/09/2016	30.000,00	23,08%	10.000,00	3.000,00	27.000,00	attiva	20/09/2021
5 Farm4Trade srl	Agro-Food	start-up	22/09/2016	200.000,00	16,00%	59.523,81	9.523,81	190.476,19	attiva	22/09/2021
6 Agio srl	ICT	start-up	22/09/2016	350.000,00	25,93%	10.000,00	3.500,00	346.500,00	attiva	22/09/2021
7 Ispius srl	ICT	start-up	27/09/2016	275.000,00	19,71%	37.366,00	7.366,00	267.634,00	attiva	27/09/2021
8 Dante Labs srl	Scienze	start-up	28/09/2016	150.000,00	16,67%	12.676,06	2.112,68	147.887,32	attiva	28/09/2021
9 Alrai srl	Agro-Food	start-up	28/09/2016	200.000,00	20,00%	12.500,00	2.500,00	197.500,00	attiva	28/09/2021
10 Biorenova Spa	Ambiente	start-up	29/09/2016	400.000,00	21,59%	247.500,00	171.103,00	228.897,00	attiva	29/09/2021
11 Wisk srl	ICT	start-up	05/10/2016	400.000,00	30,77%	25.242,72	7.766,99	392.233,01	attiva	05/10/2021
12 Carepy srl	ICT	start-up	06/10/2016	300.000,00	19,71%	13.700,00	2.700,00	297.300,00	attiva	06/10/2021
13 Intertwine srl	ICT	start-up	07/10/2016	300.000,00	23,08%	14.444,00	3.333,34	296.666,66	attiva	07/10/2021
14 Life Meter srl	Medicina	start-up	13/10/2016	400.000,00	40,00%	16.667,00	6.667,00	393.333,00	attiva	13/10/2021
15 Play Agenda srl	Digitale-Gaming	start-up	13/10/2016	200.000,00	25,31%	14.364,00	3.636,00	196.364,00	attiva	13/10/2021
16 Biotechware srl	Medicina	start-up	14/10/2016	400.000,00	16,33%	495.588,78	94.397,87	305.602,13	attiva	14/10/2021
17 Spazio42 srl	ICT	start-up	29/11/2016	300.000,00	30,00%	28.571,43	8.571,43	291.428,57	attiva	29/11/2021
18 HICS srl	ICT	start-up	12/12/2016	422.000,00	33,71%	120.681,00	40.682,00	381.318,00	attiva	12/12/2021
19 App Tripper srl	Turismo	start-up	15/05/2014	500.000,00	33,33%	21.134,50	6.915,50	493.084,50	attiva/fase di exit	15/05/2019
20 Oncocx Biotech S.r.l.	Medicina	start-up	28/10/2014	1.000.000,00	33,33%	34.519,59	11.506,53	988.493,47	attiva/fase di exit	14/10/2019
21 SOLIS GREEN LOG S.R.L.	Servizi	start-up	05/12/2014	900.000,00	45,00%	2.030.000,00	900.000,00		attiva/fase di exit	05/12/2019

Lookcast Italia S.r.l.	ICT	start-up	23/12/2014	700.000,00	41,20%	19.389,71	7.000,00	693.000,00	attiva/fase di exit	23/12/2019
Qube - OS srl	ICT	start-up	04/06/2015	600.000,00	37,50%	16.000,00	6.000,00	594.000,00	attiva/fase di exit	04/06/2020
TIASSISTO24 srl	Servizi	start-up	23/06/2015	250.000,00	18,52%	13.745,00	2.545,00	247.455,00	attiva/fase di exit	23/06/2020
GoalShouter srl	Digitale-Gaming	start-up + follow-on	28/07/2015	800.000,00	21,21%	38.188,44	14.479,03	785.520,97	attiva/fase di exit	28/07/2020
Piscor Srl	Digitale-Gaming	start-up	30/07/2015	350.000,00	33,33%	15.000,00	5.000,00	345.000,00	attiva/fase di exit	30/07/2020
Allimmobiliare srl	ICT	start-up	05/07/2016	200.000,00	15,49%	16.250,00	2.500,00	197.500,00	contenzioso	25/07/2021
Jangle srl in liquidazione	ICT	start-up	18/07/2014	500.000,00	33,30%	22.788,00	7.500,00	492.500,00	in liquidazione	18/07/2019
MilkyWay srl in liquidazione	Digitale-Gaming	start-up	12/02/2015	500.000,00	23,81%	75.525,00	17.812,50	482.187,50	in liquidazione	12/02/2020
AD2014 srl in liquidazione	ICT	start-up	23/04/2015	450.000,00	29,95%	16.924,58	5.068,91	444.931,09	in liquidazione	23/04/2020
Quick Srl in liquidazione	Industria	start-up	14/05/2015	300.000,00	22,22%	16.200,00	3.600,00	296.400,00	in liquidazione	14/05/2020
skipasso srl in liquidazione	ICT	start-up	30/07/2015	269.095,00	27,78%	13.846,00	3.846,00	265.449,00	in liquidazione	30/07/2020
Madai Italia srl in liquidazione	Digitale-Gaming	start-up	30/07/2015	750.000,00	36,59%	15.769,00	5.769,00	744.231,00	in liquidazione	30/07/2020
Mangatar srl in liquidazione	Digitale-Gaming	expansion capital	06/08/2015	500.000,00	28,57%	18.546,28	5.298,93	494.701,07	in liquidazione	06/08/2020
EATNESS srl in liquidazione	Agro-Food	start-up	03/09/2015	500.000,00	41,67%	20.000,00	8.333,00	491.667,00	in liquidazione	03/09/2020
UMUVE S.r.l. in liquidazione	Servizi	expansion capital	27/07/2016	400.000,00	36,36%	32.069,71	11.661,71	388.338,29	in liquidazione	27/07/2021
Kjaro srl in liquidazione	Industria	start-up	01/08/2016	250.000,00	33,33%	100.000,00	33.333,00	216.667,00	liquidazione/contenzioso	01/08/2021
Digifashion srl in liquidazione	Digitale-Gaming	start-up	28/09/2016	400.000,00	19,44%	25.714,00	5.000,00	345.000,00	liquidazione	28/09/2021
Totale				15.522.295,00				13.970.881,04		

SCHEMA DI QUARTO ADDENDUM ALL'ACCORDO DI FINANZIAMENTO SOTTOSCRITTO IL 28.12.2017
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

CUP C98B17000020009

CUP C97C18000020007

TRA

L'Autorità di Gestione Unica FESR/FSE del POR FESR Abruzzo 2014-2020 (di seguito denominata "AdG"), con sede in L'Aquila, Via L. Da Vinci - c/o Palazzo Silone, rappresentata dal _____

E

La Fi.R.A. S.p.A (di seguito denominata "FIRA"), con sede in Pescara, Via E. Ferrari n. 155 rappresentata dal Presidente, dott. Alessandro Felizzi

(di seguito, anche congiuntamente definite le "Parti", e singolarmente, la "Parte")

Considerato che:

- con la D.G.R. n. 833 del 27/12/2017:
 - sono stati indicati gli indirizzi in merito all'attuazione delle Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell'Asse III e dell' Azione 3.6.1 dell'Asse IX del POR FESR Abruzzo 2014/2020;
 - è stata prevista l'istituzione di un Fondo di Fondi per un importo pari a € 30.000.000,00 e sono state incaricate le strutture amministrative competenti di espletare le procedure previste dal D. Lgs. n. 50/2016 per l'affidamento ai sensi dell'art. 192 del medesimo D. Lgs alla società in-house Fi.R.A. S.p.A. della gestione del Fondo di Fondi;
 - a fronte di una dotazione complessiva del Fondo dei Fondi pari a € 30.000.000,00, l'importo da versare è stato quantificato in € 17.270.272,48, tenuto conto della capienza nelle previsioni di bilancio 2017 per € 14.270.272,48 e del bilancio 2018 per € 3.000.000,00;
 - è stato approvato lo schema di Accordo di finanziamento tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. per la gestione del Fondo di Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese);
- con 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, è stato disposto l'affidamento della gestione del Fondo di Fondi alla società in house Fi.R.A. S.p.A.;
- in data 28 dicembre 2017 è stato stipulato tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. l'Accordo di Finanziamento (AdF) 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 (di seguito AdF) con una dotazione di € 30.000.000,00, il cui importo iniziale trasferito alla società in house Fi.R.A. S.p.A. ammonta a € 17.270.272,88;
- con la Nota n. Prot. RA/0075156/18 del 15/03/2018 del Servizio competente per i controlli di Primo Livello, avente ad oggetto, "Attuazione degli Strumenti Finanziari attraverso il Fondo dei Fondi SAIM. Affidamento diretto della gestione del fondo di fondi alla società in house Fi.R.A. S.p.A. – Controllo di 1° livello documentale sulle procedure di selezione.

- Osservazioni e integrazioni*” sono stati osservati alcuni punti dell’AdF sottoscritto in data 28.12.2017;
- a seguito di tali osservazioni, in data 30 aprile 2018, è stato stipulato tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. il Primo Addendum all’AdF sottoscritto il 28.12.2017;
 - con Nota n. Prot. 219411/18 del 01/08/2018 dell’ADA, avente ad oggetto, “*Audit delle operazioni: verifica presso il Beneficiario Finale - POR FESR Abruzzo 2014/2020 - Verifiche ispettive ex art. 127 del Regolamento (CE) n. 1303/2013 ed art. 27 del Regolamento (CE) n. 480/2014 e campionamento art. 28 del Regolamento (CE) 480/2014*” sono stati osservati alcuni punti dell’AdF sottoscritto il 28.12.2017 e del primo Addendum all’AdF sottoscritto il 30.04.2018;
 - con la D.G.R. n. 834 del 31.10.2018 la Giunta Regionale ha approvato:
 1. *Programma di Impiego delle Risorse POR-FESR 2014-2020 – STRUMENTI FINANZIARI – Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell’Asse III - FASE II* come da Delibera al fine di consentire l’impiego dell’intero ammontare del Fondo dei Fondi SAIM;
 2. ha stabilito di attivare una nuova Sezione (FASE II) del Fondo dei Fondi SAIM con nuovi prodotti finanziari a sostegno delle imprese (Azione 3.5.1: concessione di prestiti a MPMI, operanti sul territorio regionale di ammontare compreso tra 25.000.00 e 60.000,00 euro e Asse III – Azione 3.6.1: concessione di garanzie a MPMI operanti sul territorio regionale);
 - con la medesima DGR è stato altresì autorizzato il versamento al suddetto del Fondo di € 12.729.727,12, a completamento della dotazione di € 30.000.000;
 - al fine di disciplinare le ulteriori attività che Fi.R.A. S.p.A. deve svolgere a titolo di Soggetto Gestore del Fondo di Fondi “SAIM” con riferimento alle ulteriori risorse pari a € 12.729.727,12 da trasferire al Fondo dei Fondi SAIM con la predetta DGR n. 834/2018, in data 02.11.2018 è stato stipulato tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. il Secondo Addendum all’AdF sottoscritto il 28.12.2017;
 - con DGR n. 577 del 30.09.2019 la Giunta Regionale ha modificato parzialmente il “*Programma di Impiego delle Risorse POR-FESR 2014-2020 – STRUMENTI FINANZIARI – Azioni 3.5.1 e 3.6.1 dell’Asse III - FASE II*” approvato con DGR n. 834/2018 e ha autorizzato l’Autorità di Gestione a procedere alla revisione e all’aggiornamento del Rapporto di Valutazione Ex Ante 2017 (VExA 2017) degli Strumenti Finanziari del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
 - con Determina dirigenziale n. 1 del 07.01.2020 si è proceduto ad affidare ad un valutatore indipendente, opportunamente selezionato, la revisione e l’aggiornamento del Rapporto di Valutazione Ex Ante 2017 (VExA 2017) degli Strumenti Finanziari del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
 - il Rapporto “FASE 1” relativo all’analisi preliminare di coerenza relativa all’implementazione dei prodotti finanziari già definiti nella VExA 2017 – garanzia e prestiti, così come strategicamente adattati dall’Autorità di gestione, trasmesso dal valutatore in data 14 gennaio 2020 e revisionato in data 20 gennaio 2020, ha evidenziato alcune modifiche da apportare all’attuale quadro degli strumenti finanziari, con particolare riferimento al prodotto “Prestiti” nelle more della revisione complessiva e dell’individuazione di nuovi strumenti finanziari;
 - con DGR n. _____ del _____ la Giunta Regionale ha stabilito di destinare le somme attribuibili al contributo dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linee di Attività I.2.2 e I.2.4 all’aumento della dotazione finanziaria del Fondo dei Fondi denominato Fondo SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con D.G.R. n. 833/2017 del 27.12.2017 fino all’importo massimo presumibile di € 40.000.000,00, istituendo un’apposita Sezione denominata “Reimpiego delle risorse POR FESR 2007-2013”;
 - l’art. 14 dell’AdF del 28.12.2017 prevede la possibilità di rivedere in tutto o in parte le clausole contrattuali dell’AdF formalizzando per iscritto le modifiche e gli adeguamenti del caso;
 - si rende necessario procedere alla formalizzazione di un Quarto Addendum all’AdF inizialmente sottoscritto in data 28.12.2017 al fine di:
 - adeguare e modificare l’art. 1 “Preambolo” dell’AdF;
 - modificare l’art.5 dell’AdF “Strumenti finanziari attivati” così come già modificato dall’art. 8 del Secondo Addendum e dall’art. 2 del Terzo Addendum;

- modificare l'art. 7, comma 1 dell'AdF relativo alla dotazione finanziaria del Fondo dei Fondi SAIM;
- istituire l'apposita Sezione denominata "Reimpiego delle risorse POR FESR 2007-2013";
- disciplinare l'attuazione ed i rapporti con il soggetto in house affidatario della nuova sezione del Fondo SAIM ed i relativi compiti di esecuzione.

TUTTO CIO' PREMESSO SI CONVIENE E SI STIPULA QUANTO SEGUE ¹

ART. 1 – PREMESSE

1. Si intendono integralmente richiamati i contenuti dell'Accordo di Finanziamento sottoscritto tra la Regione Abruzzo e Fi.R.A. S.p.A. il 28 dicembre 2017 (di seguito AdF), del Primo Addendum sottoscritto il 30 aprile 2018 (di seguito Primo Addendum), del Secondo Addendum sottoscritto il 2 novembre 2018 (di seguito Secondo Addendum), del Terzo Addendum sottoscritto in data 30.10-2019 (di seguito Terzo Addendum) del Fondo di Fondi denominato SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) istituito con il contributo del POR FESR Abruzzo 2014-2020 (di seguito Fondo SAIM).

ART. 2 – PREAMBOLO E DEFINIZIONI

1. All'AdF sottoscritto in data 28.12.2017 è apportata la seguente modifica:
All'art. 1 – PREAMBOLO viene così sostituito:

<<PREAMBOLO E DEFINIZIONI

<i>Nome del paese/della regione:</i>	Italia – Regione ABRUZZO
<i>Identificazione dell'autorità di gestione:</i>	Autorità di Gestione Unica FESR FSE 2014-2020
<i>Numero del codice comune d'identificazione (CCI) del programma</i>	2014IT16RFOP004
<i>Titolo del programma correlato:</i>	POR Abruzzo FESR 2014-2020
<i>Sezione pertinente del programma facente riferimento allo strumento finanziario:</i>	Asse III e Asse IX
<i>Identificazione dell'asse prioritario</i>	Asse III e Asse IX
<i>Regioni in cui è attuato lo strumento finanziario (livello NUTS o altro)</i>	Regione Abruzzo

¹ Le modifiche sono riportate in caratteri corsivi e tra i segni <<.....>>.

<i>Importo stanziato dall'autorità di gestione per lo strumento finanziario:</i>	€ 30.000.000,00
<i>Importo proveniente dai fondi SIE:</i>	€ 15.000.000,00
<i>Importo proveniente da fonti nazionali pubbliche (contributo pubblico del programma):</i>	€ 15.000.000,00
<i>Importo proveniente da fonti nazionali private (contributo privato del programma):</i>	€ 0
<i>Importo proveniente da fonti nazionali pubbliche e private al di fuori del contributo al programma:</i>	€ 3.602.804,32 (rientri SIF FESR 2007-2013)
<i>Data d'inizio prevista dello strumento finanziario:</i>	dalla data di trasferimento delle risorse al Soggetto Gestore
<i>Data di completamento prevista dello strumento finanziario:</i>	31/12/2023

Nel presente Accordo, i termini e le espressioni di seguito definite devono essere interpretate secondo il significato riportato, salvo il contesto richieda diversa interpretazione:

<i>ADA</i>	Autorità di Audit
<i>ADC</i>	Autorità di Certificazione
<i>ADG</i>	Autorità di Gestione
<i>CdS</i>	Comitato di Sorveglianza
<i>CE</i>	Commissione Europea
<i>Costi di Gestione</i>	Costi e commissioni di gestione di cui all'articolo 42, paragrafo 6, del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e ss.mm.ii e degli articoli 12-13-14 del Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 e ss.mm.ii..
<i>Documenti attuativi – Piano Aziendale</i>	Piano aziendale del Fondo dei Fondi. Descrizione degli strumenti finanziari, modelli per il controllo degli strumenti finanziari.
<i>FESR</i>	Fondo Europeo di Sviluppo Regionale
<i>PO/POR</i>	Programma Operativo Regionale Abruzzo 2014-2020
<i>Proventi</i>	Interessi e altre plusvalenze generate ai sensi dell'articolo 43 del Regolamento n.1303/2013 e ss.mm.ii
<i>RAA</i>	Relazione Annuale di Attuazione
<i>SF</i>	Strumento Finanziario
<i>SIF</i>	Strumenti di Ingegneria Finanziaria 2007-2013
<i>Si.Ge.Co.</i>	Sistema di Gestione e Controllo
<i>SIE (Fondi)</i>	Fondi Strutturali e di Investimento Europei
<i>UE</i>	Unione Europea

>>

ART. 3 – STRUMENTI FINANZIARI ATTIVATI

1. Al Terzo Addendum sottoscritto in data 30.10.2019, è apportata la seguente modifica, art. 2 – STRUMENTI FINANZIARI ATTIVATI – la lettera a):

a) concessione di prestiti a MPMI, di ammontare compreso tra 25.000,00 e 120.000,00 euro, con provvista pubblica fino al 90% con possibilità di prevedere una premialità per le iniziative relative alla creazione di start-up innovative e sostegno alle imprese che vogliono investire nelle aree di specializzazione S3 con possibilità per i destinatari di poter usufruire delle garanzie offerte dall’Azione 3.6.1.

è così sostituita:

<< a) concessione di prestiti a MPMI, di ammontare compreso tra 25.000,00 e 120.000,00 euro, con provvista pubblica fino al 100% con possibilità di prevedere una premialità per le iniziative relative alla creazione di start-up innovative e sostegno alle imprese che vogliono investire nelle aree di specializzazione S3 con possibilità per i destinatari di poter usufruire delle garanzie offerte dall’Azione 3.6.1>>.

2. Al Secondo Addendum all’AdF del 28.12.2017 è apportata la seguente modifica:

All’art. 8 - STRUMENTI FINANZIARI ATTIVATI E RISULTATI ATTESI - comma 1, la lettera a):

“a) Asse III - Azione 3.5.1.: concessione di prestiti a MPMI, di ammontare compreso tra 25.000,00 e 60.000,00 euro, con provvista pubblica fino al 50% con possibilità di prevedere una premialità per le iniziative relative alla creazione di start-up innovative e sostegno alle imprese che vogliono investire nelle aree di specializzazione S3 con possibilità per i destinatari di poter usufruire delle garanzie offerte dall’Azione 3.6.1”

è così sostituita:

<< a) concessione di prestiti a MPMI, di ammontare compreso tra 25.000,00 e 120.000,00 euro, con provvista pubblica fino al 100% con possibilità di prevedere una premialità per le iniziative relative alla creazione di start-up innovative e sostegno alle imprese che vogliono investire nelle aree di specializzazione S3 con possibilità per i destinatari di poter usufruire delle garanzie offerte dall’Azione 3.6.1>>.

ART. 3 – CONTRIBUTI DEL PROGRAMMA, GESTIONE DEI CONTI, RIMBORSI E LIQUIDAZIONI

1. All’AdF sottoscritto in data 28.12.2017 è apportata la seguente modifica:

All’art. 7 – CONTRIBUTI DEL PROGRAMMA, GESTIONE DEI CONTI, RIMBORSI E LIQUIDAZIONI, il comma 1):

“1. La Dotazione del FDF è pari a € 30.000.000,00 composta da risorse europee, statali e regionali previste dal POR.”

è così modificato

<<1. La Dotazione del FDF è pari a € 30.000.000,00 composta da risorse europee, statali e regionali previste dal POR FESR Abruzzo 2014-2020.>>.

Dopo il comma 1, sono aggiunti i seguenti commi:

<<1 bis. La dotazione del FdF viene incrementata di € € 3.627.758,63 derivanti dai rientri dei contributi dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR

FESR 2007-2013 - Linee di Attività 1.2.2 e 1.2.4,>>.

<<1.ter . La Regione Abruzzo si riserva la possibilità di incrementare la dotazione finanziari della specifica Sezione del FdF con ulteriori risorse rinvenienti dalle dismissioni delle partecipazioni di cui alla Linea di Attività 1.2.2 del POR FESR 2007-2013 fino alla concorrenza dell'importo massimo presumibile del FdF pari a € 40.000.000,00>>.

SEZIONE "RIENTRI FONDO DI ROTAZIONE SIF - POR FESR ABRUZZO 2007-2013

DISPOSIZIONI PER L'UTILIZZO DELLE RISORSE DEI FONDI STRUTTURALI GIÀ IMPIEGATI PER GLI STRUMENTI DI INGEGNERIA FINANZIARIA- SIF - DEL POR FESR 2007-2013

ART. 4 – AMBITO DI APPLICAZIONE E OBIETTIVI STRATEGICI

1. La presente Sezione contiene le disposizioni per l'impiego delle risorse regionali provenienti dai rientri dei contributi dei Fondi Strutturali già impiegati per gli Strumenti di Ingegneria Finanziaria del POR FESR 2007-2013 - Linee di Attività I.2.2 e I.2.4.
2. L'importo iniziale trasferito a Fi.R.A. S.p.A., a seguito della sottoscrizione del presente Addendum, è pari ad € 3.602.804,32 ovvero alle risorse disponibili, alla data del 31.12.2019, sui conti correnti dedicati al Fondo di Rotazione Attività I.2.2 e I.2.4 accesi presso la Banca Popolare di Bari – sede di Pescara e presso la Banca di Credito Cooperativo di Castiglione Messer Raimondo e Pianella dal Soggetto Gestore RTI Fi.R.A. SpA, composto dai rientri dei contributi già impiegati per gli strumenti finanziari del POR FESR Abruzzo 2007-2013.
3. L'Obiettivo è quello di investire, anche sulla base di eventuali ulteriori aggiornamenti della VexA 2017, in diversi prodotti finanziari per colmare i fallimenti di mercato e migliorare l'accesso al credito delle PMI attraverso strumenti di finanziamento alternativi adatti a supportare le imprese della Regione Abruzzo nella varie fasi del ciclo di vita. Difatti, la condizione attuale dell'economia regionale e i corrispondenti interventi di promozione e sostegno sottolineano come il Credito, vale a dire una soddisfacente provvista di mezzi finanziari per l'investimento e l'esercizio, rappresenta uno dei fattori più "critici" nell'attuale situazione di sensibile restrizione dell'offerta e, anche, uno degli strumenti cardine dell'azione pubblica di compensazione e sviluppo.
4. Per la realizzazione delle operazioni oggetto della presente Sezione, Fi.R.A. S.p.A. agisce conformemente al Piano aziendale riportato nell'Allegato I "Piano aziendale relativo all'utilizzo delle risorse dei Fondi Strutturali del POR FESR 2007-2013" e nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale relativa agli strumenti finanziari, ai Fondi SIE, agli Aiuti di Stato, ai Contratti Pubblici nonché della normativa comunitaria e nazionale in materia di prevenzione del riciclaggio di denaro, lotta al terrorismo e alla frode fiscale.

ART. 5 – PIANO AZIENDALE

1. Per le finalità di cui all'art. 4 è predisposto a cura del Soggetto Gestore Fi.R.A. S.p.A. il relativo Piano Aziendale (Allegato I), parte integrante e sostanziale del presente Atto.
2. Nel Piano Aziendale sono definite le attività di gestione dei prodotti finanziari, singoli o combinati, potenzialmente attivabili con le risorse di cui all'art. 4, comma 2, sulla base della VExA 2017.

ART. 6 – STRUMENTI FINANZIARI ATTIVATI E RISULTATI ATTESI

1. Il prodotto finanziario attivato a sostegno dell'accesso al credito è definito nella VExA 2017, così come strategicamente adattato dall'Autorità di Gestione e modificato nel Rapporto FASE I della Revisione e aggiornamento della Valutazione Ex Ante degli Strumenti Finanziari del POR FESR 2014- 2020 (VExA 2017), specificamente:

Asse III - Azione 3.5.1: concessione di prestiti a MPMI, di ammontare compreso tra 25.000,00 e 120.000,00 euro, con provvista pubblica fino al 100% con possibilità di prevedere una premialità per le iniziative relative alla creazione di start-up innovative e sostegno alle imprese che vogliono investire nelle aree di specializzazione S3 con possibilità per i destinatari di poter usufruire delle garanzie offerte dall'Azione 3.6.1. Una parte della provvista pubblica, pari al 20%, è assicurata mediante l'utilizzo delle risorse di cui al presente Addendum.

2. Le ulteriori risorse disponibili nella specifica Sezione del Fondo potranno essere utilizzate

nell'ambito di altri strumenti finanziari della VExA 2017 o negli eventuali strumenti finanziari definiti nell'aggiornamento/revisione della VExA 2017.

5. L'impiego delle risorse 2007-2013 dovrebbe contribuire in maniera diretta al miglioramento del Credito delle PMI abruzzesi in termini di facilità di accesso e di procacciamento di risorse per l'investimento e l'operatività di imprese con un merito creditizio basso.

ART. 7 – RUOLO E RESPONSABILITA' DEL SOGGETTO GESTORE

1. Fi.R.A. S.p.A. garantisce, secondo le modalità e nel rispetto dei termini indicati dalla Regione Abruzzo, la produzione della documentazione, delle informazioni e dei dati atti a consentire l'attività di reporting e controllo all'Autorità di Gestione.
2. Fi.R.A. S.p.A. provvede a che:
 - i destinatari finali che ricevono il sostegno siano selezionati tenendo in debita considerazione la natura dello strumento finanziario e la potenziale validità economica dei progetti di investimento da finanziare. La selezione è trasparente, giustificata da ragioni oggettive e non dà luogo a conflitti di interesse;
 - i destinatari finali siano informati del fatto che il finanziamento è erogato nell'ambito di programmi cofinanziati dai fondi SIE;
 - lo strumento finanziario fornisca sostegno in modo proporzionato e con il minor effetto distorsivo possibile sulla concorrenza.
3. Inoltre, la società garantisce che la Regione non possa essere chiamata a rispondere per somme eccedenti l'importo da essa impegnato a favore dello strumento finanziario.
4. Fi.R.A. S.p.A. è responsabile del rimborso dei contributi del programma viziati da irregolarità, unitamente agli interessi e ad altre plusvalenze generate da tali contributi. La società non è tuttavia responsabile del rimborso di detti importi a condizione che dimostri che, in relazione a una determinata irregolarità, siano cumulativamente soddisfatte le seguenti condizioni:
 - l'irregolarità si è verificata al livello dei destinatari finali;
 - che il Soggetto Gestore ha agito con il livello di professionalità, efficienza, trasparenza e diligenza attese da un organismo professionale esperto nell'attuazione di strumenti finanziari;
 - che non è stato possibile recuperare gli importi viziati da irregolarità benché la società abbia fatto ricorso a tutti gli strumenti di legge e contrattuali applicabili con la dovuta diligenza.

ART. 8 – GESTIONE E AUDIT

1. Fi.R.A. S.p.A. si obbliga a conformarsi alle regole di rendicontazione valide per il FESR ovvero:
 - a. l'operatività della Sezione "Rientri del POR FESR Abruzzo 2007-2013 " del FdF sia conforme alla legislazione comunitaria applicabile, alla strategia del POR FESR, alla strategia di investimento del FdF e al presente Addendum;
 - b. la spesa sia giustificata da un'adeguata documentazione di supporto e che nel corso dell'intero periodo di operatività della Sezione, in conformità all'articolo 125, paragrafo 4, del regolamento (UE) n. 1303/2013 vengano consentite le verifiche di gestione da parte dell'AdG e/o di Soggetti terzi delegati;
 - c. siano conservati anche su supporto informatico i documenti giustificativi delle spese dichiarate come spese ammissibili, nel rispetto delle reciproche competenze, per dimostrare l'impiego dei fondi per le finalità previste, la conformità alla legislazione applicabile e ai criteri e alle condizioni di finanziamento nel quadro dei pertinenti programmi e che gli stessi documenti giustificativi siano disponibili per consentire la verifica della legittimità e regolarità delle spese dichiarate alla Commissione;
 - d. i documenti giustificativi che consentono la verifica della conformità alla legislazione nazionale e dell'Unione e alle condizioni di finanziamento comprendano almeno:
 - i documenti relativi all'attivazione del prodotto finanziario;
 - i documenti che individuano gli interessi e le altre plusvalenze generati dal sostegno del Fondo e dal reimpiego delle risorse
 - i documenti relativi al funzionamento del prodotto finanziario, compresi quelli riguardanti la sorveglianza, le relazioni e le verifiche;
 - i documenti relativi all'uscita dallo strumento finanziario e alla sua liquidazione;

- i documenti relativi ai costi e alle commissioni di gestione;
 - i moduli di domanda, o documenti equivalenti, presentati dai destinatari finali insieme a documenti giustificativi, compresi piani aziendali e, se del caso, conti annuali di periodi precedenti;
 - le check-list di controllo e le relazioni che attuano lo strumento finanziario, come previsti nel "Vademecum del Fondo dei Fondi SAIM (Fondo di Sviluppo Abruzzo per le Imprese) costituito ai sensi dell'articolo 37 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e s.m.i.";
 - le dichiarazioni rilasciate in relazione agli aiuti de minimis;
 - gli accordi sottoscritti attinenti al sostegno fornito dallo strumento finanziario, a favore dei destinatari finali;
 - le prove del fatto che il sostegno fornito attraverso lo strumento finanziario è stato utilizzato per la finalità prevista nel Provvedimento di concessione;
 - le registrazioni dei flussi finanziari, all'interno dello strumento finanziario ai destinatari finali, le prove dell'effettiva erogazione dei prestiti e delle rate di rimborso del finanziamento derivanti dai rientri del prestito;
 - le registrazioni separate o i codici contabili distinti relativi al contributo erogato dallo strumento finanziario a favore del destinatario finale;
 - la documentazione attestante le azioni di recupero in relazione a ciascuno dei prestiti in sofferenza e i recuperi effettuati.
2. Gli strumenti di controllo e monitoraggio del Fondo sono: report trimestrali, relazione semestrale da consegnare alla Regione entro il 31 agosto nonché una relazione annuale da consegnare alla regione entro il 28 febbraio di ogni anno successivo a quello di riferimento.
 3. La Regione verifica la corretta attuazione dei compiti assegnati a Fi.R.A. S.p.A. per la gestione della specifica Sezione con il supporto del Comitato di Governance.

ART. 9 – CONTRIBUTO E PAGAMENTI

1. L'importo iniziale trasferito a Fi.R.A. S.p.A. a seguito della sottoscrizione del presente Addendum è pari ad € 3.627.758,63 ovvero alle risorse disponibili, alla data del 31.12.2019, sul conto corrente dedicato al Fondo di Rotazione Attività I.2.2 e I.2.4 acceso presso la Banca Popolare di Bari – sede di Pescara dal Soggetto Gestore RTI Fi.R.A. S.p.A., composto dai rientri dei contributi già impiegati per gli strumenti finanziari del POR FESR Abruzzo 2007-2013.
2. La Regione Abruzzo si riserva la possibilità di incrementare la dotazione finanziaria del Fondo con le ulteriori risorse rinvenienti dalle Linee di Attività I.2.2 e I.2.4 del POR FESR 2007-2013 fino alla concorrenza dell'importo massimo presumibile versato nella specifica Sezione "RIENTRI POR FESR ABRUZZO 2007-2013 DEL FONDO DEI FONDI SAIM" pari ad € 10.000.000,00, portando la dotazione finanziaria complessiva del Fondo SAIM a € 40.000.000,00.
3. Fi.R.A. S.p.A. assume l'obbligo di adempiere a tutti gli oneri di tracciabilità dei flussi finanziari, espressamente indicati nella Legge 13 agosto 2010, n. 136 e ss.mm.ii. A tal fine, per i movimenti finanziari relativi al presente Addendum, utilizza il c/c bancario presso la Banca _____
 ___ - IBAN _____.

ART. 10 – GESTIONE DEI CONTI

1. Le Parti concordano che le risorse trasferite dalla Regione Abruzzo per il finanziamento della "Sezione rientri POR FESR Abruzzo 2007-2013" del FdF siano gestite come "Patrimonio separato" nel rispetto della normativa nazionale di riferimento, così come previsto dall'articolo 38, par. 6 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 e ss.mm.ii..
2. I Conti correnti e i relativi sottoconti devono essere utilizzati, impegnati e gestiti separatamente e devono essere destinati all'esclusiva realizzazione delle azioni promosse dal FdF, in conformità con quanto disposto dal presente Accordo. La contabilità deve consentire di tracciare separatamente le operazioni relative alla dotazione del POR FESR 2007-2013 e nello stesso tempo andranno contabilizzati e tracciati, separatamente, gli importi utilizzati per le diverse tipologie di prodotti finanziari.

ART. 11 - REIMPIEGO DELLE RISORSE.

1. Gli interessi generati dalla giacenza nei conti correnti sono destinati all'incremento del capitale del FdF, salvo diversa disposizione comunicata dalla Regione Abruzzo.
2. Le risorse rimborsate allo strumento finanziario possono essere riutilizzate, per il periodo di ammissibilità dell'Accordo di finanziamento; nell'ambito dello stesso o di altri strumenti finanziari del FdF SAIM, e se del caso, per il rimborso dei costi di gestione sostenuti dal FdF.
3. Le risorse restituite allo strumento, ai sensi dell'articolo 45 del Reg (UE) n. 1303/2013 e ss.mm.ii., possono essere utilizzate, conformemente alle finalità del programma; nell'ambito del medesimo strumento finanziario o, in seguito al disimpegno di tali risorse dallo strumento finanziario, in altri strumenti finanziari, purché in entrambi i casi una valutazione delle condizioni di mercato dimostri la necessità di mantenere tale investimento o altre forme di sostegno.
4. Se il reimpiego è effettuato per coprire le perdite, Fi.R.A. S.p.A. produce adeguata documentazione comprovante l'efficiente impiego delle risorse, anche attraverso la dimostrazione dell'effettiva adozione di tutte le misure idonee volte a prevenire il verificarsi delle stesse.
5. Per gli impieghi di cui ai commi 1,2,3 e 4 devono essere mantenute adeguate registrazioni.

ART.12 – INFORMAZIONE, COMUNICAZIONE E VISIBILITA'

1. Ai sensi dell'art. 115 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e ss.mm.ii., Fi.R.A. S.p.A. assicura, direttamente e attraverso i gestori degli SF, che siano fornite le informazioni per l'accesso al sostegno da parte dei destinatari finali, accertandosi che ciascun soggetto coinvolto a valle operi in tale direzione con i propri contraenti o potenziali contraenti, garantendo che a tutti i livelli siano rispettati gli obblighi in materia di informazione e pubblicità.
2. Fi.R.A. S.p.A. assicura direttamente e/o attraverso i gestori degli SF il rispetto delle norme concernenti l'informazione e la comunicazione e la visibilità in conformità a quanto previsto all'allegato XII del Reg (UE) n. 1303/2013 e ss.m.ii..

ART. 13– COSTI DI GESTIONE

1. La Regione Abruzzo riconosce che l'esecuzione dell'operazione comporta dei costi per Fi.R.A. S.p.A., ed accetta di assumere tali costi in conformità con quanto previsto dalla normativa comunitaria sui Fondi SIE.
2. Pertanto i costi che possono essere riconosciuti sono quelli previsti a norma dell'articolo 42, del Regolamento (UE) 1303/2013 e ss.mm.ii. ed entro i massimali previsti dagli artt. 12 e 13 del Regolamento (UE) 480/2014 e comunque nei limiti di quanto indicato nell'offerta di servizio agli atti del Settore n. prot. RA/0302204 del 31.10.2018, nel rispetto della percentuale massima del 6,419% delle risorse della Sezione "Rientri POR FESR Abruzzo 2007-2013" effettivamente impiegate negli strumenti finanziari del FdF, in combinazione con altre forme di credito previste dallo strumento finanziario ovvero in strumenti finanziari singoli.
3. I costi e le commissioni di gestione sono quantificati in sede di affidamento a Fi.R.A. S.p.A. in attuazione dell'art. 192 del D.Lgs n. 50/2016 e ss.mm.ii..
4. Il pagamento di corrispettivi è disposto in quote annuali entro il primo bimestre successivo all'anno di riferimento previo esame da parte del Comitato di Governance delle relazioni e della documentazione comprovante la spesa sostenuta, al fine di garantire il buon funzionamento di Fi.R.A. S.p.A. nell'esercizio delle funzioni delineate nel presente Addendum.

ART. 14– DURATA DELL'ACCORDO

1. Il presente Addendum ha efficacia a partire dalla data di firma da parte della Regione Abruzzo e di Fi.R.A. S.p.A. e resta in vigore fino al 31/12/2023 (data di scadenza dell'AdF sottoscritto il

28.12.2017), fermo restando l'impegno da parte di Fi.R.A. S.p.A. ad assicurare lo svolgimento di tutte le attività necessarie alla chiusura anche oltre 31.12.2023.

2. Decorso il periodo di validità così come riportato al comma 1, l'ammontare disponibile della Sezione "Rientri del POR FESR ABRUZZO 2007-2013 del Fondo SAIM" depositato nei Conti corrispondenti, così come qualsiasi altra risorsa derivante dall'attuazione delle operazioni, deve essere restituito alla Regione Abruzzo ed accreditato in un conto, i cui estremi saranno comunicati dalla Regione a Fi.R.A. S.p.A. nelle dovute forme.

ART. 15- GOVERNANCE

1. Al fine di garantire che le decisioni in materia di prestiti e di sovvenzioni siano attuate nel rispetto delle prescrizioni di legge applicabili e delle norme di mercato, la struttura di governance della Sezione è assicurata dal Comitato di Governance del FdF istituito ai sensi dell'art. 9 dell'AdF del 28.12.2017.

ART. 16 - RINVIO

1. Per tutto quanto non espressamente previsto nel presente Addendum restano valide le pattuizioni dell'AdF del 28.12.2017, del Primo Addendum del 30.04.2018 e del Secondo Addendum del 02.11.2018 e del Terzo Addendum del 30.10.2019, sottoscritti dalle Parti di cui in premessa.

Pescara, _____

AdG Unica

del POR FESR Abruzzo 2014-2020

Fi.R.A. S.p.A.
