

TABELLA DELLE REVISIONI

Si fornisce a seguire una tabella di sintesi delle principali modifiche e/o integrazioni contenute in ciascuna delle sezioni del Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione del PON SPAO vs 1.0 del 2020 rispetto all'impianto procedurale precedentemente in vigore:

MANUALE DELLE PROCEDURE DELL'AUTORITÀ DI GESTIONE DEL PON SPAO	
Indice delle procedure	Principali modifiche/Integrazioni
1. Delega agli Organismi Intermedi e supervisione delle funzioni delegate	<ul style="list-style-type: none"> Riorganizzazione complessiva della procedura con la ridefinizione degli aspetti inerenti alla supervisione e al monitoraggio delle funzioni delegate con particolare riferimento ad alcuni temi chiave (antifrode, indicatori, verifiche di gestione, etc.). Adeguamento degli strumenti a corredo della procedura e inserimento di nuovi format, tra i quali gli strumenti per il monitoraggio delle verifiche degli OOII, la rilevazione degli esiti degli audit, l'autovalutazione sui rischi di frode, la raccolta dei dati e la valorizzazione degli indicatori.
2. Selezione delle operazioni	<ul style="list-style-type: none"> Riorganizzazione complessiva della procedura con un inquadramento puntuale delle diverse modalità di selezione delle operazioni adottate nell'ambito del PON. Inserimento delle operazioni rientranti nella fattispecie disciplinata dall'art. 65 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e nuove disposizioni regolamentari inerenti alle misure per la flessibilità nell'impiego dei fondi strutturali e di investimento in risposta all'epidemia da COVID-19. Adeguamento dei format e introduzione di nuovi strumenti operativi (format di proposta progettuale corredata da una specifica scheda dedicata agli indicatori) e di verifica (check list per la selezione e ammissione a finanziamento).
3. Monitoraggio delle operazioni	<ul style="list-style-type: none"> Adeguamento e rafforzamento della strumentazione a corredo del processo di monitoraggio con particolare riferimento all'aggiornamento delle linee guida per la trasmissione dei dati sul sistema informativo e alla messa a punto di una scheda specifica per l'attribuzione degli indicatori alle operazioni, la programmazione dei valori target e la successiva raccolta e valorizzazione.
4. Procedura per lo svolgimento delle verifiche di gestione	<ul style="list-style-type: none"> Riorganizzazione complessiva della procedura con approfondimento delle descrizioni inerenti alle funzioni e alle responsabilità degli organismi di controllo, al processo di controllo distinto per tipologia di operazione ("a regia" e a "titolarità") e alle interazioni e ai flussi informativi tra le varie UF coinvolte. Introduzione, nell'ambito del controllo on desk, della verifica sul 100% delle procedure di affidamento espletate dall'AdG e dai beneficiari. Ridefinizione della strumentazione a corredo delle verifiche di gestione e del monitoraggio delle verifiche di gestione dell'AdG e degli OOII.

MANUALE DELLE PROCEDURE DELL'AUTORITÀ DI GESTIONE DEL PON SPAO

Indice delle procedure	Principali modifiche/Integrazioni
5. Trattamento delle domande di rimborso, circuito finanziario e rendicontazione all'Autorità di Certificazione	<ul style="list-style-type: none"> Riorganizzazione della procedura con una descrizione più approfondita del processo di trattamento delle domande di rimborso e dell'iter propedeutico alla presentazione delle dichiarazioni di spesa all'AdC. Aggiornamento della strumentazione operativa (tra cui, check-list di verifica di conformità formale delle domande di rimborso) e introduzione di nuovi format a supporto della presentazione delle domande di rimborso da parte dei beneficiari.
6. Misure antifrode, gestione irregolarità e recuperi	<ul style="list-style-type: none"> Riarticolazione della procedura con l'inserimento di un più ampio inquadramento del contesto normativo e organizzativo di riferimento per l'adozione di misure antifrode efficaci e proporzionate. Ridefinizione della composizione, delle funzioni e delle attività del team di autovalutazione del rischio di frode. Adeguamento e razionalizzazione della strumentazione a corredo dell'attività di autovalutazione dell'AdG e della valutazione delle procedure antifrode degli OOII.
7. Gestione dei rapporti con l'Autorità di Audit nei controlli di II livello	<ul style="list-style-type: none"> Ridefinizione della procedura e aggiornamento della strumentazione a supporto del monitoraggio degli audit.
8. Gestione dei rapporti con l'Autorità di Certificazione	<ul style="list-style-type: none"> Inserimento di una procedura descrittiva dei processi di interazione e raccordo tra AdG e AdC.
9. Procedura per la gestione della chiusura annuale dei conti	<ul style="list-style-type: none"> Riarticolazione della procedura con l'approfondimento dell'iter operativo propedeutico alla preparazione della chiusura dei conti e la previsione delle tempistiche e delle interazioni tra le Autorità/UF coinvolte nel processo. Introduzione di strumentazione a supporto per la preparazione della sintesi annuale sui controlli dell'AdG.
10. Procedura per la costituzione ed il funzionamento del Comitato di Sorveglianza e per l'elaborazione e presentazione alla Commissione delle Relazioni di Attuazione Annuali e Finale	<ul style="list-style-type: none"> Revisione delle descrizioni inerenti al funzionamento del Comitato di Sorveglianza e alle attività di preparazione delle Relazioni di Attuazione.