



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione

SPECIFICHE DI MONITORAGGIO

ALLEGATO AL SIGECO PSC 2000-2020



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Allegato

SIGECO PSC 2000-2020

Sommario

PREMESSA.....	2
1. Il ciclo del monitoraggio	3
1.1 Raccolta e inserimento dati su SGP	5
1.2 Prevalidazione locale su SGP	6
1.3 Validazione centrale su SGP e invio dei dati al SNM - IGRUE	6
1.4 Prevalidazione e validazione dei dati sul SNM - IGRUE.....	7
1.5 Consolidamento e verifica dei dati.....	7



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Allegato

SIGECO PSC 2000-2020

PREMESSA

Al fine di garantire gli adempimenti di monitoraggio, la Regione Autonoma della Sardegna utilizza - allo stato attuale - il sistema mittente "Sistema Gestione Progetti" (SGP), già in uso per le programmazioni FSC 2000-2006, 2007-2013 e 2014-2020. È in fase di definizione il passaggio ad altro sistema di monitoraggio, attraverso la realizzazione di un nuovo intervento finanziato con le risorse del PSC Piano Stralcio 2021-2027 di cui alla delibera CIPESS n. 79/2021.

1. IL CICLO DEL MONITORAGGIO

L'Autorità responsabile del Piano Sviluppo e Coesione (PSC) garantisce l'attivazione e la corretta alimentazione del sistema informatizzato di raccolta e gestione dei dati di monitoraggio al fine di permettere:

- il caricamento dei dati dell'intervento finanziato o cofinanziato con risorse FSC;
- la raccolta, aggiornamento e invio delle informazioni per le varie tipologie di monitoraggio (finanziario, procedurale e fisico) secondo il sistema di classificazione indicato dall'IGRUE (Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea) attraverso il Protocollo Unico di Colloquio 2014-2020 e nel rispetto delle scadenze individuate dal livello nazionale.
- la trasmissione dei dati al Sistema Nazionale di Monitoraggio/BDU;
- i controlli e la validazione dei dati di monitoraggio;
- il consolidamento dei dati.

Inoltre l'Autorità responsabile del PSC adotta tutte le misure opportune affinché i dati forniti dai beneficiari del programma, siano sottoposti ad un adeguato processo di verifica e controllo di qualità, tale da garantire l'affidabilità e la congruenza delle informazioni monitorate, anche ai fini della verifica prevista per il trasferimento delle risorse finanziarie. Riguardo a questo ultimo punto, riveste particolare importanza il dato relativo al "Costo Realizzato", così come definito al paragrafo **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.** del presente SIGECO.

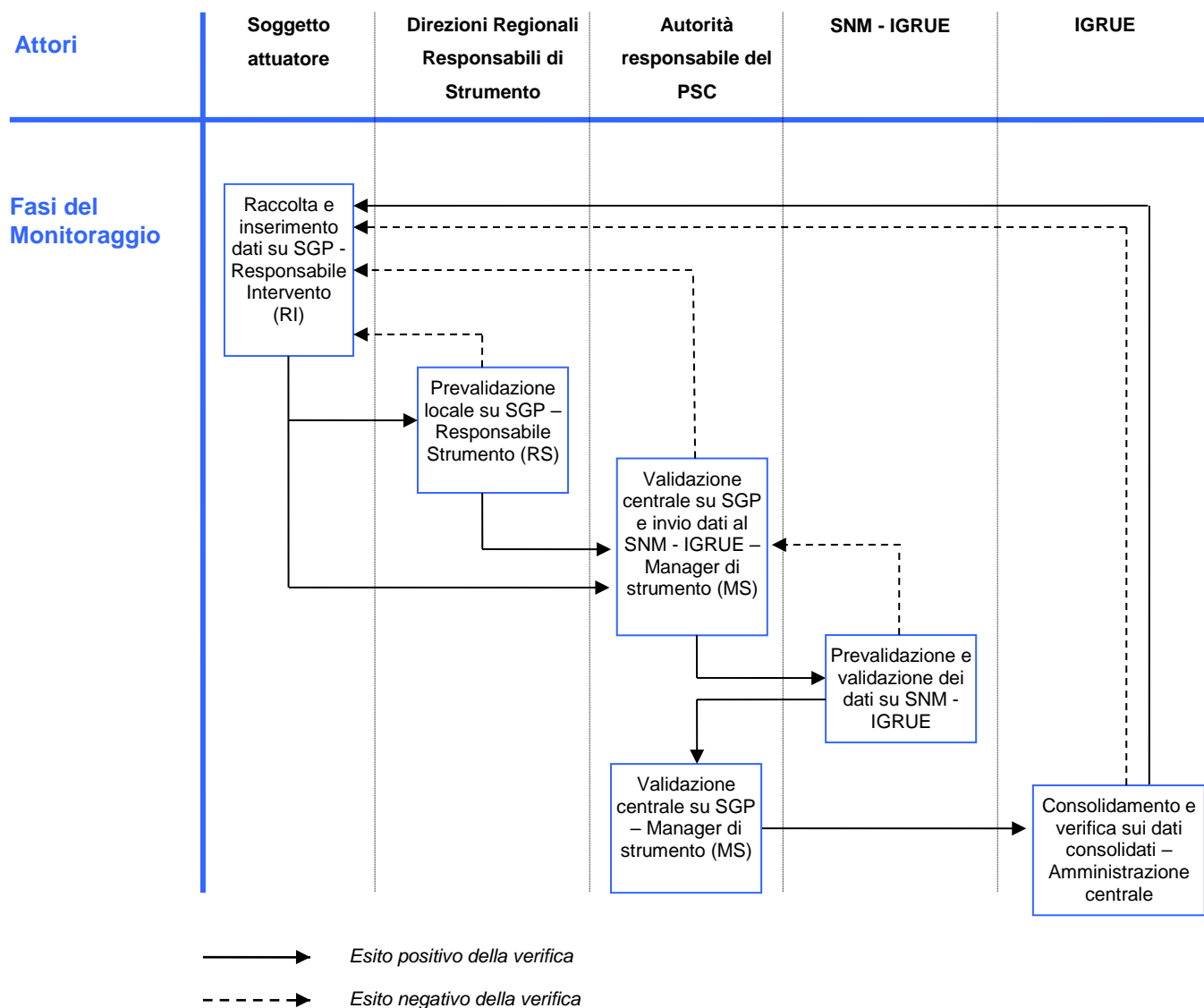
I dati di monitoraggio dei progetti devono essere trasmessi al Sistema Nazionale di Monitoraggio (SNM) presso IGRUE con aggiornamenti a cadenza bimestrale. La responsabilità dell'invio dei dati di monitoraggio è a carico dell'Autorità responsabile del PSC che è tenuta a validare le informazioni sul SNM IGRUE. Il dirigente dell'Ufficio VII di IGRUE provvede, alle scadenze prefissate, ad effettuare il consolidamento di tutti i dati contenuti nel PSC validati nel SNM di IGRUE.

Come detto, solo i dati validati assumono rilevanza ai fini del trasferimento delle risorse finanziarie.

La **Figura 01** mostra, in sintesi, il processo del monitoraggio per il PSC Sardegna.



Figura 01. Ciclo del monitoraggio



Il ciclo del monitoraggio per la Programmazione FSC comprende le seguenti fasi: raccolta e inserimento dati su SGP, prevalidazione locale su SGP, validazione centrale su SGP e invio dati al SNM IGRUE, prevalidazione e validazione dei dati in SNM IGRUE, consolidamento e verifica sui dati consolidati.

1.1 RACCOLTA E INSERIMENTO DATI SU SGP

I dati di attuazione sono inviati al SNM IGRUE tramite SGP secondo il Protocollo Unico di Colloquio 2014-2020. La frequenza dell'invio è a discrezione dell'Amministrazione; il sistema si configura, infatti, come un sistema aperto, a ciclo continuo. Il periodo di riferimento per la validazione dei dati è bimestrale.

La raccolta e l'inserimento dei dati in SGP è di competenza dei Soggetti Attuatori/Beneficiari: il RUP, per le opere pubbliche; il Responsabile del Procedimento, negli altri casi che, ai fini del monitoraggio, riveste il ruolo di Responsabile di Intervento (RI).

Il Responsabile di Linea d'Azione, in qualità di Responsabile di Strumento (RS), crea le utenze RI e associa al Soggetti Attuatori/Beneficiario l'intervento di competenza; quest'ultimo, attraverso le proprie credenziali RI, è in grado di alimentare il sistema SGP inserendo i dati di monitoraggio. Durante questa fase lo stato che il progetto assume in SGP è "Inserimento". A conclusione della fase di aggiornamento dei dati, finanziari, fisici e procedurali il progetto verrà posto in stato "Verifica locale" dal Responsabile di Intervento (RI).

Il RI è responsabile della veridicità del dato. Il RI comunicherà la conclusione del progetto al RS che, a sua volta, richiederà all'Autorità responsabile del PSC, in qualità di Manager di Strumento (MS), la chiusura di un intervento laddove intervengano le condizioni necessarie.

Particolare rilevanza assume l'inserimento del dato relativo al "costo realizzato". Come anticipato, per "costo realizzato" si intende la spesa sostenuta desumibile dalla determinazione certificata del debito contratto a seguito dell'esecuzione della prestazione, ovvero, la somma degli importi degli atti amministrativi di liquidazione previsti dai rispettivi ordinamenti.

Nel caso di realizzazione di opere e lavori pubblici, il costo realizzato coincide con la somma degli importi degli atti amministrativi di liquidazione delle seguenti categorie di voci:

- per i lavori, con l'importo del SAL liquidato;
- per le somme a disposizione, con l'importo riconosciuto dall'atto amministrativo di liquidazione previsto da ciascun ordinamento.

Nel caso di realizzazione di beni e servizi, il costo realizzato coincide con la somma degli importi degli atti amministrativi di liquidazione della spesa.

Nel caso di erogazione di finanziamenti e aiuti ad imprese e individui, il costo realizzato coincide con la somma degli importi degli atti amministrativi di liquidazione.

Nel caso particolare degli aiuti a titolarità regionale, ai fini del trasferimento delle risorse FSC, per "costo realizzato" si intende l'importo riconosciuto quale ammissibile, riportato nel verbale di accertamento delle spese sostenute redatto da parte degli organismi preposti.

Allegato

SIGECO PSC 2000-2020

Il corretto inserimento del suddetto dato su SGP, avviene attraverso la valorizzazione del cd. *Piano dei costi*, da parte del Responsabile dell'Intervento (RI), presente nella *Sezione finanziaria* dell'intervento. L'avvenuto inserimento del costo realizzato e del costo da realizzare, per le annualità ivi indicate, attesta la veridicità del dato così acquisito dal sistema, sulla base del quale potranno essere predisposte le richieste di rimborso.

1.2 PREVALIDAZIONE LOCALE SU SGP

Nella fase di prevalidazione a livello locale i dati della Programmazione sono sottoposti a specifici controlli per cui è possibile visualizzare nel dettaglio gli esiti. Tale procedura è di competenza del Responsabile di Linea d'Azione, in qualità di Responsabile di Strumento (RS).

Il Responsabile di Strumento (RS) è tenuto all'inserimento del corredo informatico dei progetti che sono attuati tramite lo strumento attuativo di cui è responsabile, all'abilitazione sul sistema informatico dei responsabili di intervento (RI), alla verifica dei dati raccolti.

Sulla base dell'esito della procedura di controllo, qualora i dati non siano coerenti, il RS invia il progetto in correzione (stato "Correzione" su SGP) al Responsabile dell'Intervento (RI).

Sia il RI che il RS dovranno verificare lo stato del progetto fino a conclusione della sessione di monitoraggio, ovvero fino a quando il progetto non sarà posto in stato di "Verificata" o "Chiuso", al fine di effettuare le apposite correzioni entro i termini indicati.

L'invio dei dati all'Autorità responsabile del PSC (MS) per la validazione centrale deve avvenire, per ogni bimestre di monitoraggio, entro le date indicate nella tabella sottostante:

Bimestre	Data versione monitoraggio	Scadenza sessione bimestrale	Scadenza invio dati all'Autorità responsabile del PSC
1°	28/02/****	23 marzo	10 marzo
2°	30/04/****	23 maggio	10 maggio
3°	30/06/****	23 luglio	10 luglio
4°	31/08/****	23 settembre	10 settembre
5°	31/10/****	23 novembre	10 novembre
6°	31/12/****	23 gennaio	10 gennaio

1.3 VALIDAZIONE CENTRALE SU SGP E INVIO DEI DATI AL SNM - IGRUE

L'Autorità responsabile del PSC, in qualità di Manager di Strumento (MS), trasmette al SNM IGRUE i dati relativi agli interventi che si trovano in stato "Verifica Centrale". Qualora essi non risultino coerenti con l'esito dei controlli o abbiano generato scarti in sede di trasmissione, il MS invia il progetto in correzione. In questo modo il progetto torna al RS e al RI per gli opportuni correttivi.

Entro il ventitreesimo giorno successivo alla chiusura del bimestre di riferimento, il Manager di Strumento (MS) provvede al trasferimento dei dati al SNM presso IGRUE, generando un file txt

Allegato

SIGECO PSC 2000-2020

contenente tutti i progetti presenti in Verifica Centrale con i soli dati variati rispetto alla versione di monitoraggio precedente.

1.4 PREVALIDAZIONE E VALIDAZIONE DEI DATI SUL SNM - IGRUE

Il Sistema Informativo IGRUE consente di effettuare ulteriori e specifici controlli sui dati trasmessi oltre quelli descritti in precedenza e previsti su SGP.

Tali controlli, effettuati dall'Autorità responsabile del PSC e strettamente correlati all'operazione di validazione su SGP, sono finalizzati a conseguire un elevato grado di qualità, coerenza e congruenza dei dati di monitoraggio. Ogni controllo, sia di prevalidazione che di validazione, si può concludere con: esito positivo; negativo (scarto).

La presenza di scarti non consente la validazione del progetto e la corretta acquisizione delle modifiche intervenute bimestralmente sul progetto. Ciò comporta la necessità di rettificare, da parte del RI e/o del RS, le eventuali incongruenze riscontrate.

Una volta effettuate le correzioni, il RI trasmetterà nuovamente in Verifica Locale il progetto, in modo che il RS, appurata la coerenza e correttezza dei dati, trasmetta in Verifica Centrale l'intervento così aggiornato.

Il Manager di Strumento effettuerà un nuovo invio al SNM IGRUE dei dati corretti dagli RI e verificati dagli RS; in caso di invio con esito positivo, il MS procederà alla validazione effettuando il passaggio di stato in "Verificata".

1.5 CONSOLIDAMENTO E VERIFICA DEI DATI

A partire dal termine per la conclusione delle attività di validazione, IGRUE effettua il consolidamento dei dati acquisiti nel SNM IGRUE. L'effetto del consolidamento consiste nell'impossibilità di aggiornare ulteriormente i dati di avanzamento riferiti alla data di scadenza per il bimestre di monitoraggio, che vengono, pertanto, "cristallizzati".

I termini per il consolidamento, in relazione ad ogni scadenza bimestrale, sono analoghi alle tempistiche previste per il monitoraggio dei programmi comunitari; il consolidamento deve avvenire, pertanto, nei trenta giorni successivi alla chiusura del periodo bimestrale di riferimento.

Per quanto non esplicitamente indicato nei precedenti paragrafi, si rimanda alle specifiche procedure operative di monitoraggio, dettagliate nel "Manuale Utente SGP".