

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	- 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	- 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	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	- 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	- 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	- 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	Ridefinizione della procedura e aggiornamento della strumentazione a supporto del monitoraggio degli audit.
8. Gestione dei rapporti con l'Autorità di Certificazione	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	- 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	Revisione delle descrizioni inerenti al funzionamento del Comitato di Sorveglianza e alle attività di preparazione delle Relazioni di Attuazione.