

## ALLEGATO 1

---

Relazione

### **Relazione per Autorità di Certificazione**

*IDENTIFICATIVO*

**CO-CS-REL- ADC-1.0**

*VERSIONE*

**Ed. 1.0 Rev. 0/14-01-2009**

Uso interno

*Definitivo*

## Indice dei contenuti

GENERALITA' .....	3
Scopo del documento .....	3
Applicabilità.....	3
Riferimenti .....	3
Definizioni e acronimi .....	3
Tabella delle Versioni.....	3
Esigenze emerse.....	5
Utenti coinvolti e piattaforme utilizzate .....	5
Applicazione “Fondi Strutturali Europei II” del SIDI.....	5
Funzioni di Gestione Piani .....	6
Valutazione dei piani .....	6
Autorizzazione .....	6
Funzioni di Gestione Progetti .....	7
Progetti .....	7
Ricezione cartaceo .....	7
Ricerca progetti da validare.....	7
Ricerca progetti da pagare.....	8
Pagamento dell’ acconto .....	8
Pagamento acconto per percentuale.....	8
Pagamento acconto in maniera puntuale .....	9
Pagamento acconto per budget .....	10
Pagamento delle certificazioni .....	10
Pagamento per rendiconto (saldo).....	11
Gestione CUP .....	12
Funzioni di Gestione Certificazioni.....	13
Gestione .....	13
Funzioni di inserimento delle certificazione da parte della scuola.....	14
Funzioni di inserimento delle certificazione da parte dell’AdG.....	15
Funzioni di inserimento del rendiconto.....	15
Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro delle certificazione da parte della scuola .....	16
Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro delle certificazione da parte dell’AdG. ....	16
Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro del rendiconto. ....	17
Funzioni di visualizzazione delle certificazione e del rendiconto .....	17
Verifiche AdC .....	17
Gestione campione .....	18
Verifica certificazioni.....	18
Visualizzazione verifiche .....	19
Rendicontazione CE .....	19
Controlli AdG.....	20
Registro delle Irregolarità .....	21
Gestione della sicurezza – controllo degli accessi al SIDI.....	21

## GENERALITA'

### *Scopo del documento*

Il documento illustra l'applicazione "Fondi Strutturali II" del Sistema Informativo dell'Istruzione, con particolare attenzione alle funzionalità utilizzate esclusivamente dall'Autorità di Certificazione, ai controlli che si effettuano sulle certificazioni e al sistema di pagamento. E' stato inoltre inserito un breve cenno relativo alle politiche di sicurezza per l'accesso al SIDI.

### *Applicabilità*

Il contenuto del presente documento trova applicabilità nell'ambito delle attività di rendicontazione del Servizio di Consulenza Centrale.

### *Riferimenti*

Codice	Titolo
CO-CC-PPS-Progetto Speciale Fondi Europei 2007-2013-2.0.doc	Progetto per la Gestione della nuova Programmazione dei Fondi Europei 2007-2013 – Soluzione per il periodo 2007-2008
SW-WB-SR-Fondi Strutturali Europei-4 3.doc	SPECIFICA DEI REQUISITI - Servizio di realizzazione del nuovo sistema di Gestione Fondi
SW-WB-SR-Fondi Strutturali Europei 2007-2013 AdC-Interventi Evolutivi 1 1.doc	SPECIFICA DEI REQUISITI - Fondi Strutturali Europei Programmazione 2007-2013 – Interventi Evolutivi per Autorità di Certificazione
SW-WB-SR-Fondi Strutturali Europei 2007-2013 Gestione Controlli 1 0.doc	SPECIFICA DEI REQUISITI - Fondi Strutturali Europei Programmazione 2007-2013 – Gestione controlli
GCO-SS-POL-PianoSicurezza	Piano della Sicurezza per il progetto MIUR

### *Definizioni e acronimi*

Definizione/Acronimo	Descrizione
MIUR	Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
SIDI	Sistema Informativo dell'Istruzione
AdC	Autorità di Certificazione
AdC	Autorità di Certificazione
DGAI	Direzione Generali per gli Affari Internazionali
G.U.	Gazzetta Ufficiale
CUP	Codice unico di progetto
MEF	Ministero dell'Economia e delle Finanze
CIPE	Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica

### *Tabella delle Versioni*

<b>Ver.</b>	<b>Elabora (UO)</b>	<b>Verifica (UO)</b>	<b>Approva (UO)</b>	<b>Data emissione</b>	<b>Descrizione delle modifiche</b>
1.0	Vittoria La Centra (Consulenza centrale)	Sergio De Martino (Consulenza centrale)	Sergio De Martino (Consulenza centrale)	14-01-2009	Nascita del documento

## **Esigenze emerse**

L'articolo 61 del 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, pubblicato sulla Gazzetta ufficiale dell'Unione europea del 31/07/2006, descrive le funzioni dell'Autorità di Certificazione.

Nell'articolo si legge che compito dell'Autorità di Certificazione è anche quello certificare che la dichiarazione delle spese sia corretta, provenga da sistemi di contabilità affidabili e sia basata su documenti giustificativi verificabili.

Inoltre l'AdC, ai fini della certificazione, garantisce di aver ricevuto dall'Autorità di Gestione informazioni adeguate in merito alle procedure seguite e alle verifiche effettuate in relazione alle spese.

In quest'ottica il presente documento illustra le funzionalità presenti nell'area "Fondi Strutturali Europei II" del SIDI, con particolare attenzione ai controlli che si effettuano sulle certificazioni, al sistema di pagamento e alle funzionalità utilizzate esclusivamente dall'Autorità di Certificazione.

Inoltre, su richiesta dell'Amministrazione, è stato inserito un paragrafo nel quale si riporta una sintesi relativa alle politiche di sicurezza per l'accesso al SIDI.

## **Utenti coinvolti e piattaforme utilizzate**

L'applicazione legata ai Fondi Strutturali Europei – Programmazione 2007-2013 è rivolta alle seguenti tipologie di utenza:

- utente centrale (DGAI – MIUR)
- utente regionale (USR)
- utente provinciale (USP)
- utente scuola (Dirigente Scolastico e Personale Amministrativo)
- altri utenti (ad esempio fornitori).

La sua gestione viene effettuata attraverso due piattaforme:

- Piattaforma ANSAS per la presentazione dei piani
- Piattaforma SIDI per la gestione finanziaria degli stessi.

Una scuola, ad esempio, per un determinato bando, presenta sulla Piattaforma ANSAS più progetti, ognuno dei quali composto da  $n$  moduli formativi (richieste) per un determinato obiettivo/azione. L'insieme di tutti i progetti presentati prende il nome di piano.

Una volta conclusa la fase di presentazione dei piani inizia la fase di valutazione degli stessi che si effettua sulla piattaforma SIDI, sulla quale proseguono tutte le ulteriori fasi legate alla gestione finanziaria. Le due piattaforme sono aggiornate con scambi giornalieri di informazioni.

## **Applicazione "Fondi Strutturali Europei II" del SIDI**

L'applicazione "Fondi Strutturali Europei II" del SIDI gestisce completamente la parte finanziaria dei piani. In particolare l'applicazione consente:

- agli USR di valutare e produrre una graduatoria per i piani inviati;
- all'Autorità di Gestione della DGAI di autorizzare i piani in base al budget disponibile;
- alle scuole di inoltrare, per ogni progetto autorizzato, le certificazioni di spesa e la rendicontazione di spesa finale;
- all'Autorità di Gestione della DGAI, di effettuare i pagamenti tramite il MEF a fronte dell'invio da parte delle scuole delle certificazioni di spesa e rendicontazione di spesa finale;
- all'Autorità di Gestione della DGAI, di inviare i dati finanziari e fisici al MonitWeb;
- all'Autorità di Certificazione della DGAI, di inviare i dati di certificazione alla Comunità Europea;
- alla Comunità Europea, di avere la possibilità di visualizzare le informazioni acquisite a sistema
- alla DGAI di disporre di funzioni di gestione e controllo delle certificazioni di spesa che saranno acquisite dalle scuole in formato elettronico.

Esistono delle macro aree all'interno dell'applicazione del SIDI che comprendono le funzioni di gestione dei piani, la gestione dei progetti, la gestione delle certificazioni.

### ***Funzioni di Gestione Piani***

Questa macro area comprende le funzioni di visualizzazione dei piani presentati dalle scuole, di visualizzazione dei dati anagrafici delle scuole, la gestione dei messaggi, le funzioni di valutazione e autorizzazione dei piani.

In questa macro area, per facilitare l'utente nella consultazione dei dati di dettaglio dei piani presentati dalle scuole, è presente un link al sistema ANSAS. Nel momento in cui si accede a tale link, il sistema SIDI passa al sistema ANSAS i parametri d'accesso che permettono all'utente di accedere alla piattaforma.

Vengono di seguito illustrate le principali funzionalità di cui è composta la macro area relativa alla gestione dei piani.

### **Valutazione dei piani**

Questa funzionalità di valutazione serve ad assegnare un punteggio ed una posizione in graduatoria ai piani presentati dalle scuole. Tale valutazione è effettuata a livello di un determinato bando, fondo, regione, provincia ed è rilasciata all'Autorità di Gestione della DGAI, agli USR e USP.

L'operazione è svolta sul piano complessivo, ma è comunque possibile visualizzare il dettaglio dei progetti che compongono il piano e deselezionare alcuni progetti che non saranno autorizzati. Una volta assegnato il punteggio, viene generata una graduatoria provinciale e l'operazione si conclude con l'inoltro della graduatoria. Questa operazione modifica lo stato del piano che diventa "valutato".

### **Autorizzazione**

Sono abilitati all'utilizzo di questa funzionalità gli utenti della DGAI.

L'autorizzazione è l'attività finalizzata ad autorizzare del tutto, in parte o per niente, i piani o le singole richieste che vi afferiscono.

Un piano che comprende una o più richieste alla fine di questa attività potrà risultare:

- autorizzato totalmente
- autorizzato parzialmente
- non autorizzato.

Se le richieste risulteranno autorizzate vuol dire che avranno copertura finanziaria ed inoltre è possibile autorizzarle per budget o puntualmente.

### ***Funzioni di Gestione Progetti***

Comprende le funzioni di visualizzazione, validazione e pagamento, utilizzabili dopo l'autorizzazione cioè quando i progetti vengono generati.

### **Progetti**

Una volta autorizzati e avviati è possibile seguire lo stato di avanzamento di ogni progetto. Questi progetti saranno successivamente validati e pagati.

Innanzitutto è possibile visualizzare lo stato di avanzamento delle attività di progetto. Tutte le tipologie di utenti possono inoltre ricercare e visualizzare le principali informazioni relative ai progetti.

Si possono inoltre visualizzare i dati bancari che sono letti direttamente dalla base dati SIDI e che verranno utilizzati per effettuare il pagamento dei progetti. L'utente DGAI potrà visualizzare i dati di tutte le scuole mentre l'utente scuola visualizza solo i propri dati.

Una ulteriore funzionalità è quella relativa alla gestione dei fornitori ai quali sono dedicati particolari bandi. La funzione, utilizzabile esclusivamente dall'utente AdG, permette di inserire e visualizzare i dati dei fornitori sia per quanto riguarda l'anagrafica che i dati bancari degli stessi.

Vengono di seguito illustrate nel dettaglio le ulteriori funzionalità di cui è composta la macro area relativa alla gestione dei progetti.

#### Ricezione cartaceo

Le scuole, in seguito all'avvio del progetto, devono inviare i dati cartacei relativi all'avvio dello stesso. Questo invio viene fatto tramite la funzione di "Ricezione cartaceo". I dati ricevuti sono validati dalla DGAI a livello di progetto.

#### Ricerca progetti da validare

Si tratta di una funzione che consente di effettuare la validazione prima del pagamento.

Poiché esistono tre tipologie di pagamento (acconto, certificazione e saldo), sono state previste anche diverse tipologie di validazione dei progetti. Lo stesso progetto può avere, quindi, diverse validazioni:

- la validazione per tipologia di pagamento acconto, viene fatta sull'intero progetto;
- la validazione per tipologia di pagamento certificazione deve essere fatta su ogni certificazione presentata dalla scuola;
- la validazione per tipologia di pagamento saldo, deve essere fatta sulla rendicontazione di spesa finale che la scuola presenta.

Una volta validato sarà possibile effettuare i pagamenti su quel progetto.

#### Ricerca progetti da pagare

Si tratta di una funzione che consente di ricercare i progetti per effettuare il calcolo degli importi da pagare, dopo aver scelto la tipologia di pagamento che si vuole effettuare. Tale calcolo è effettuato a livello di progetto, ovvero di piano-obiettivo-azione.

Una volta impostati i parametri obbligatori che sono l'anno, il bando, il fondo, occorre inserire la procedura da attivare (calcolo o pagamento) ed il tipo di pagamento che è sempre un parametro obbligatorio. Come è stato già affermato in precedenza, esistono tre tipologie di pagamenti:

- Pagamento dell' acconto
- Pagamento delle certificazioni
- Pagamento per rendiconto (Saldo).

Possono essere pagati i progetti per i quali esista la validazione sul tipo di pagamento che si vuole effettuare.

#### **Pagamento dell' acconto**

La tipologia di pagamento per acconto deve essere specificata nella ricerca inserendo "Acconto" nel campo obbligatorio "Tipo pagamento". A questo punto viene presentata la lista dei progetti che risultano essere avviati (l'informazione si trova nella tabella di avanzamento delle attività) con tipo pagamento uguale ad acconto, il cui stato risulti essere validato.

E' possibile scegliere una determinata modalità di calcolo dell'acconto che può essere effettuato:

- per percentuale
- per budget
- in maniera puntuale.

Automaticamente il calcolo dell'acconto è per percentuale. In questa modalità viene pagata una percentuale di tutte le richieste sull'avvio di almeno una delle richieste autorizzate del progetto.

#### **Pagamento acconto per percentuale**

Di seguito si riporta una schematica visualizzazione della pagina nel caso di calcolo acconto per percentuale.



<b>Anno:</b>	2008	<b>Obiettivo:</b>	Tutti								
<b>Bando:</b>	Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007	<b>Azione:</b>	Tutte								
<b>Fondo:</b>	FSE	<b>Tipo</b>									
<b>Regione:</b>	PUGLIA	<b>Pagamento:</b>	Acconto								
<b>Provincia:</b>	Tutte										
<b>CALCOLO</b>											
<b>Modalità di pagamento:</b> <input checked="" type="radio"/> Pagare secondo la percentuale indicata <input type="radio"/> Pagare per budget <input type="radio"/> Pagare puntualmente		<b>Calcolo:</b> <table border="1"> <tr> <td>Totale Spesa autorizzata</td> <td>132.971 €</td> </tr> <tr> <td>Totale acconto UE</td> <td>34.193 €</td> </tr> <tr> <td>Totale acconto NAZ</td> <td>34.193 €</td> </tr> <tr> <td>Totale acconto UE e NAZ:</td> <td>68.386 €</td> </tr> </table>		Totale Spesa autorizzata	132.971 €	Totale acconto UE	34.193 €	Totale acconto NAZ	34.193 €	Totale acconto UE e NAZ:	68.386 €
Totale Spesa autorizzata	132.971 €										
Totale acconto UE	34.193 €										
Totale acconto NAZ	34.193 €										
Totale acconto UE e NAZ:	68.386 €										
Percentuale:		35%									
<b>CALCOLA</b>											

cod_naz	Id Piano	cod_mecc	num richieste autorizzate per progetto	num richieste avviate per progetto	Spesa autorizzata per progetto	percentuale avanzamento	Acconto da pagare UE	Acconto da pagare NAZ	Totale acconto UE + NAZ	Note pagamento
C-1-FSE-2007-3521	2	BATF100008	6	6	47442,85	50%				
B-1-FSE-2007-2684	2	BATF100008	1	1	0	3%				
B-4-FSE-2007-1670	2	BATF100008	1	1	5357,14	1%				
B-7-FSE-2007-540	2	BATF100008	1	1	5892,85	10%				
C-1-FSE-2007-3514	434	BAIS03100G	10	10	68385,64	14%				
B-9-FSE-2007-679	434	BAIS03100G	1	1	5892,85	10%				

**Indietro**
**Stampa**

Quando l'utente accede, le colonne valorizzate sono quelle derivanti dalla ricerca effettuata e quindi il codice nazionale che individua in maniera univoca il progetto, l'identificativo del piano, il codice meccanografico dell'istituzione scolastica, il numero di richieste autorizzate per progetto, il numero di richieste avviate per progetto, il totale della spesa autorizzata per progetto e la percentuale di avanzamento. Tale percentuale viene dalla tabella dell'avanzamento delle richieste afferenti a quel piano.

Sono vuote le colonne con l'acconto da pagare UE, acconto da pagare nazionale e la loro somma.

La colonna note di pagamento può essere valorizzata dall'utente.

Al momento dell'accesso è già valorizzato, nella box in alto a destra, il campo "Totale spesa autorizzata per progetto" che contiene la somma del totale spese autorizzate dei progetti che si stanno prendendo in considerazione.

Il campo "Acconto da pagare" (quota UE e quota nazionale) viene valorizzato quando l'utente effettua il calcolo. Nel caso di importi dispari, il centesimo in più è attribuito alla quota UE.

Il campo "Percentuale" è un campo editabile ed è quello che l'utente deve valorizzare per il calcolo dell'acconto.

Dopo aver inserito la percentuale e aver cliccato sul tasto "Calcola", il sistema memorizza le informazioni sulla base dati, effettua il calcolo e valorizza i campi "Acconto da pagare quota UE" e "Acconto da pagare quota NAZ".

Dalla modalità per percentuale, dopo aver effettuato il calcolo, l'utente può passare alla modalità di calcolo puntuale per avere la possibilità di non pagare alcuni progetti o inserire un importo diverso.

## Pagamento acconto in maniera puntuale

La modalità di pagamento puntuale può essere utilizzata dopo aver utilizzato quella percentuale oppure senza aver fatto il calcolo.

Nel caso si utilizzi questa modalità senza aver fatto in precedenza alcun calcolo, l'utente potrà selezionare uno, più di uno o tutti i progetti. Chiaramente in questa modalità non appare più il campo percentuale e diventano editabili i campi "Acconto da pagare". Il Sistema effettua il controllo che il totale da pagare sia minore o uguale al 90% dell'importo autorizzato per quel progetto.

Utilizzando il tasto "Calcola" il sistema somma tutti gli importi del calcolo acconto effettuato.

## Pagamento acconto per budget

In questo calcolo vedono essere presi in considerazione due parametri, budget e percentuale.

<b>Pagamento ACCONTO</b>		Numero progetti pagabili 10						
Anno: 2008		Totale spesa autorizzata 195389,85						
Bando: Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007		Obiettivo: Tutti						
Fondo: FSE		Azione: Tutte						
		Tipo Pagamento: Acconto						
<b>Calcolo ACCONTO</b>								
Modalità di pagamento:								
<input type="radio"/> Pagare secondo la percentuale indicata								
<input checked="" type="radio"/> Pagare per budget								
<input type="radio"/> Pagare puntualmente								
Calcolo:								
Totale Spesa autorizzata 195.390 €								
Totale acconto UE								
Totale acconto NAZ								
IMPORTO BUDGET 400.000 €								
Percentuale: 12%								
<b>CALCOLA</b>								
cod_naz	Id Piano	cod_mecc	num richieste per progetto	num richieste avviate	tot. Spesa autorizzata per progetto	percentuale avanzamento	acconto da pagare UE	acconto da pagare NAZ
C-1-FSE-200	2	BATF100008	6	3	47442,85	10%		
B-1-FSE-200	2	BATF100008	1	1	0	3%		
B-4-FSE-200	2	BATF100008	1	1	5357,14	1%		
B-7-FSE-200	2	BATF100008	1	1	5892,85	10%		
C-1-FSE-200	434	BATF100008	10	4	68385,64	14%		
B-4-FSE-200	434	BATF100008	1	1	5892,85	10%		
C-1-FSE-200	3057	BATF100008	4	3	44025,68	14%		
C-4-FSE-200	2749	BATF100008	1	1	1607,14	14%		
B-1-FSE-200	1077	BATF100008	2	2	11785,7	10%		
B-7-FSE-200	1077	BATF100008	1	1	5000	10%		
<b>Indietro</b>				<b>Salva</b>				

In ogni caso, una volta effettuato il calcolo, deve sempre essere fatto lo scarico dei pagamenti utilizzando la funzionalità di “Scarico pagamenti”. Successivamente allo scarico occorre rientrare nella funzione di “Ricerca progetti da pagare”, procedura pagamento, effettuare la stessa ricerca e cliccare sul tasto “Paga” per poter porre i progetti di cui si sta pagando l’acconto nello stato “pagato”.

## Pagamento delle certificazioni

In questo caso la ricerca viene effettuata selezionando come tipologia di pagamento “Certificazioni”. Come per l’acconto occorre selezionare dalla tendina la procedura di calcolo o pagamento.

Per questa funzionalità occorre fare delle distinzioni tra le diverse tipologie di fondi (FSE o FESR).

Se si seleziona “Calcolo”, si vuole effettuare il calcolo dei pagamenti FSE. Si cercano tutte le certificazioni del progetto che sono state validate ma non ancora pagate.

Se il calcolo non è stato ancora fatto, la pagina si presenterà così:

Calcolo certificazioni												
Anno	2007		Numero progetti pagabili 4									
Bando	Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007		Totale spesa autorizzata € 171.455,54									
Fondo	FSE		Totale già pagato € 60.009,44									
Obiettivo	C		Importo da pagare € -									
Azione	1		Importo da erogare a saldo € -									
<b>Calcola</b>												
codice meccanografico	progetto	AVANZ	importo autorizzato	Totale certificato	Totale già pagato	importo ammissibile su avanzamento	importo da pagare	rendiconto	importo da erogare a saldo	Dettaglio	Selezione	note pagamento
BATF100008	C-1-FSE-2007-3521	50%	€ 38.387,14	€ 13.425,00	€ 13.425,00					Dettaglio	<input type="checkbox"/>	
BATF100008	C-1-FSE-2007-1670	75%	€ 19.598,40	€ 13.000,00	€ 6.859,44					Dettaglio	<input type="checkbox"/>	
BATF100008	C-1-FSE-2007-44	60%	€ 50.000,00	€ 28.000,00	€ 17.500,00					Dettaglio	<input type="checkbox"/>	
BATF100008	C-1-FSE-2007-55	55%	€ 63.500,00	€ 35.000,00	€ 22.225,00					Dettaglio	<input type="checkbox"/>	
<b>Indietro</b> <b>Conferma</b> <b>Conferma</b>												

I campi valorizzati, per codice nazionale di progetto, saranno i seguenti:

- Importo autorizzato che contiene la somma delle richieste autorizzate de progetto in esame;

- Totale certificato che contiene la somma degli importi delle certificazioni;
- Totale già pagato che contiene la somma dei pagamenti effettuati per tutte le tipologie di pagamento, sia acconto che certificazioni.

Se un progetto ha più certificazioni nel campo Dettaglio è presente la lista stampabile.

Al momento del calcolo si valorizzano:

- l'importo ammissibile su avanzamento =  $90\%$  dell'importo autorizzato \* percentuale di avanzamento;
- l'importo da pagare = importo ammissibile su avanzamento – totale già pagato;
- l'importo da erogare a saldo si calcola in modi diversi:
- nel caso ci siano solo le certificazioni =  $\text{importo autorizzato} - \text{importo già pagato} - \text{importo da pagare}$ ;
- nel caso ci sia il rendiconto di spesa valorizzato =  $\text{importo autorizzato} - \text{rendiconto}$ .

Una volta terminato il calcolo, l'utente deve uscire dalla funzione ed utilizzare la funzionalità di “Scarico pagamenti”. Occorre effettuare la stessa ricerca fatta in “Ricerca progetti da pagare” in modo da scaricare gli stessi pagamenti calcolati.

Successivamente allo scarico occorre rientrare nella funzione di “Ricerca progetti da pagare”, procedura pagamento, effettuare la stessa ricerca e cliccare sul tasto “Paga” per poter porre i progetti di cui si stanno pagando le certificazioni nello stato “pagato”.

### **Pagamento per rendiconto (saldo).**

Si tratta del pagamento del saldo, ovvero la differenza tra il rendiconto e il totale già pagato (acconto + certificazioni).

Il saldo dei progetti può essere pagato quando:

- è stato inserito il rendiconto con stato “inviato”,
- è stato pagato almeno l'acconto per i progetti,
- il rendiconto è stato validato.

In questo caso la ricerca deve essere effettuata selezionando la tipologia di pagamento uguale a rendiconto.

Come già visto in precedenza, dalla tendina deve essere selezionata la procedura di calcolo, per effettuare il calcolo degli importi da pagare, e, dopo aver scaricato i pagamenti calcolati, occorre rientrare nella funzione e selezionare la procedura di pagamento.

Lo schema di risultato di una possibile ricerca può essere il seguente:

Pagamento Rendiconto - Calcolo									
Anno	2007				NUMERO PROGETTI		4		
Bando	Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007				TOTALE SPESA AUTORIZZATA		€ 171.455,54		
Fondo	FSE				TOTALE GIA' PAGATO		€ 61.584,44		
Obiettivo	C				TOTALE RENDICONTO		€ 164.598,40		
Azione	1				IMPORTO DA EROGARE A SALDO				
					<b>calcola</b>				
codice meccanografico	progetto	importo autorizzato	Totale certificato	Totale già pagato	Rendiconto	importo da erogare a saldo	Seleziona	Note pagamento	
BATF100008	C-1-FSE-2007-3521	€ 38.357,14	€ 13.425,00	€ 15.000,00	€ 35.000,00		<input type="checkbox"/>		
KREE103328	C-1-FSE-2007-55	€ 63.500,00	€ 35.000,00	€ 22.225,00	€ 60.000,00		<input type="checkbox"/>		
NATA100003	C-1-FSE-2007-1670	€ 19.598,40	€ 13.000,00	€ 6.859,44	€ 19.598,40		<input type="checkbox"/>		
SAF1243271	C-1-FSE-2007-44	€ 50.000,00	€ 28.000,00	€ 17.500,00	€ 50.000,00		<input type="checkbox"/>		
					<b>INDIETRO</b> <b>STAMPA PDF</b>				

Cliccando il tasto “Calcola” si valorizza la colonna “Importo da erogare a saldo”:

Pagamento REND									
Anno	2007				NUMERO PROGETTI		4		
Bando	Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007				TOTALE SPESA AUTORIZZATA		€ 171.455,54		
Fondo	FSE				TOTALE GIA' PAGATO		€ 61.584,44		
Obiettivo	C				TOTALE RENDICONTO		€ 164.598,40		
Azione	1				IMPORTO DA EROGARE A SALDO		€ 103.013,96		
					<b>calcola</b>				
codice meccanografico	progetto	importo autorizzato	Totale certificato	Totale già pagato	Rendiconto	importo da erogare a saldo	Seleziona	Note pagamento	
BATF100008	C-1-FSE-2007-3521	€ 38.357,14	€ 13.425,00	€ 15.000,00	€ 35.000,00	€ 20.000,00	<input type="checkbox"/>		
NATA100003	C-1-FSE-2007-1670	€ 19.598,40	€ 13.000,00	€ 6.859,44	€ 19.598,40	€ 12.738,96	<input type="checkbox"/>		
SAF1243271	C-1-FSE-2007-44	€ 50.000,00	€ 28.000,00	€ 17.500,00	€ 50.000,00	€ 32.500,00	<input type="checkbox"/>		
KREE103328	C-1-FSE-2007-55	€ 63.500,00	€ 35.000,00	€ 22.225,00	€ 60.000,00	€ 37.775,00	<input type="checkbox"/>		
					<b>INDIETRO</b> <b>STAMPA PDF</b>				

L'importo da erogare a saldo è pari alla differenza tra il rendiconto ed il totale già pagato.

Il pagamento del saldo può essere fatto solo quando il progetto è concluso e quindi lo stato di avanzamento è pari al 100%. Si può pagare il saldo se è stato pagato almeno l'acconto. Infine non può essere pagato il saldo di progetti che abbiano certificazioni in verifica o controllate con esito negativo da parte dell'Autorità di Certificazione.

## Gestione CUP

La legge n.3 del 16 gennaio 2003, art.11 sancisce al comma 1 che “a decorrere dal 1° gennaio 2003, per le finalità di cui all'articolo 1, commi 5 e 6, della legge 17 maggio 1999, n. 144, e in particolare per la funzionalità della rete di monitoraggio degli investimenti pubblici, ogni nuovo progetto di investimento pubblico, nonché ogni progetto in corso di attuazione alla predetta data, è dotato di un «Codice unico di progetto», che le competenti amministrazioni o i soggetti aggiudicatori richiedono in via telematica secondo la procedura definita dal CIPE”.

L'applicazione “Fondi Strutturali II” del SIDI ha recepito completamente questa normativa inserendo le funzionalità legate alla generazione e ricezione del CUP. Pertanto, dopo la fase di autorizzazione dei progetti, viene creato un file che viene inviato al MEF. Il MEF, dopo aver effettuato le opportune verifiche, re-invia un ulteriore file contenente, per ogni progetto, un codice CUP e la relativa data di generazione, che viene memorizzato nelle banche dati del Sistema.

Tale codice risulta quindi una sorta di codice fiscale del progetto e ne assicura l'univocità. Grazie all'introduzione di questo codice, il Sistema MIP (Monitoraggio Investimenti Pubblici) potrà acquisire e rendere disponibili a tutti gli interessati i dati relativi all'evoluzione

amministrativa, finanziaria e fisica di ogni singolo progetto d'investimento pubblico.

### ***Funzioni di Gestione Certificazioni***

L'area comprende le funzionalità inerenti la gestione delle certificazioni (CERT) e dei rendiconti (REND) di spesa in termini di inserimento, modifica, controlli e verifiche che si possono fare sugli stessi.

### **Gestione**

Per ogni progetto autorizzato esiste un dettaglio dei costi che lo compongono, che sono differenti a seconda che si tratti di un progetto FSE o FESR. Tale dettaglio può essere modificato dall'Amministrazione.

A titolo esemplificativo, si allegano le tabelle relative al bando sui programmi Operativi Nazionali "Competenze per lo Sviluppo" e "Ambienti per l'apprendimento" 2007/2013, circolare AOODGAI 872 del 01/08/2007.

Nel caso di FSE al tabella di riferimento è stata la seguente

<b>Aree FSE</b>	<b>Percentuali</b>	
Area formativa	56%	Libero
Area organizzativa e gestionale	34%	mai > 34% dell'autorizzato tranne le voci aggiuntive arrotondato all'euro
Direzione e coordinamento	3%	mai > 3% dell'autorizzato tranne le voci aggiuntive arrotondato all'euro
Pubblicità e sensibilizzazione	3%	mai > 3% dell'autorizzato tranne le voci aggiuntive arrotondato all'euro
Referente alla valutazione interna ed esterna	2%	mai > 2% dell'autorizzato tranne le voci aggiuntive arrotondato all'euro
Facilitatore piano integrato degli interventi	2%	mai > 2% dell'autorizzato tranne le voci aggiuntive arrotondato all'euro
	<b>100%</b>	
<b>Voci aggiuntive</b>		
Mensa	7.200,00	Controllo approvato su indire
Trasporto allievi	500,00	Controllo approvato su indire
Sostegno persone diversamente abili	2.065,00	Controllo approvato su indire
Assistenza parentale (bambini, genitori anziani)	1.600,00	Controllo approvato su indire
Incentivo genitori frequentanti il corso	12.000,00	Controllo approvato su indire
Coordinamento dei docenti dei consigli di classe	4.647,60	Controllo approvato su indire
Assistenza alla mensa	1.800,00	Controllo approvato su indire
Certificazioni rilasciate dagli Enti		
Certificatori esterni riconosciuti e/o accreditati - Lingue	3.000,00	Controllo approvato su indire
Spese Stage Italia	25.500,00	Controllo approvato su indire
Spese Stage Estero	45.000,00	Controllo approvato su indire
N.B. Tutti gli importi sono da considerare per singolo modulo		

Nel caso di FESR si riporta la tabella di riferimento, sempre relativa al bando del 1/8/2007.

Aree FESR	Percentuali	
Acquisti	90%	Libero
Installazione, collaudo e pubblicità	3%	mai > 3% su autorizzato totale arrotondato all'euro (tranne autorizzazioni puntuali su INDIRE)
Adeguamenti edilizi	5%	mai > 5% su autorizzato totale arrotondato all'euro (tranne autorizzazioni puntuali su INDIRE)
Progettazione	2%	mai > 2% su autorizzato totale arrotondato all'euro (tranne autorizzazioni puntuali su INDIRE)
	<b>100%</b>	

Le scuole comunicano questi dati sulla piattaforma ANSAS e quotidianamente vengono aggiornati sul SIDI.

Il primo controllo effettuato dal sistema è che, per ogni progetto, la somma degli importi presenti sulla tabella si pari alla somma autorizzata per quel progetto.

#### Funzioni di inserimento delle certificazioni da parte della scuola.

Per i progetti FSE è possibile inserire più certificazioni con il vincolo che il primo inserimento deve essere effettuato quando lo stato di avanzamento attività è pari al 50%. Se non si è giunti a questa percentuale di avanzamento, non ci sarà neppure il tasto di selezione.

L'utente effettua la ricerca del progetto impostando i parametri obbligatori che sono: anno, bando, fondo, obiettivo ed azione. Il codice meccanografico dell' istituzione scolastica che sta operando è automaticamente impostato, come pure i campi di regione e provincia.

La ricerca fornisce la lista dei progetti presenti e, se possono essere inserite le cert/rend è presente il pulsante di selezione. A questo punto si visualizza la pagina di inserimento.

Nel caso vi siano certificazioni già inserite, con il pulsante di selezione è possibile visualizzare le certificazioni già comunicate al sistema.

L'inserimento delle certificazioni è suddiviso in tre aree:

- costi diretti,
- costi aggiuntivi,
- gestione documenti.

Per quanto riguarda i costi diretti, vengono effettuati i controlli in base alle percentuali stabilite a livello generale (es. tabella riporta in precedenza per il bando del 1/8/2007). Gli importi possono essere superati solo se è valorizzato il flag di superamento degli stessi.

Per quanto riguarda i costi aggiuntivi, il sistema verifica che siano rispettati i massimali presenti nella tabella di riferimento.

La gestione documenti è quella che permette di inserire il riferimento del mandato di pagamento oltre ai documenti giustificativi della certificazione che si sta presentando. Da gennaio 2009 diventa obbligatorio l'inserimento dei documenti per alcuni bandi.

In testa alla certificazione viene inserita la frase “Si certifica che i seguenti importi riguardano esclusivamente spese effettuate dal ... al ...” e l'utente deve obbligatoriamente inserire le due date. In questo caso vi sono i seguenti controlli:

- il campo “dal” deve essere maggiore al campo “al” della precedente certificazione presentata per quel progetto con stato “inserita”;
- il campo “al” non può superare la data del giorno in cui si sta operando.

Inoltre, per salvare le certificazioni, è obbligatorio aver inserito almeno una voce di costo, un numero di mandato con una data. I mandati possono essere più di uno e esiste il vincolo che la data del mandato non può essere superiore alla data del giorno in cui si sta effettuando l'operazione e deve essere compresa nell'intervallo definito tra il valore dei campi “dal” e “al”.

Se lo stato di avanzamento del progetto è pari al 100% e tutte le richieste di un progetto sono tutte concluse, è possibile inserire la rendicontazione.

La tabella che riporta lo stato di avanzamento dei singoli progetti è fornita da ANSAS.

Anche per i progetti FESR, come per quelli FSE, viene dato un acconto all'avvio del progetto. In questa fase lo stato di avanzamento del progetto (sempre comunicato da ANSAS) risulta essere già pari al 50% e quindi la scuola può inserire la certificazione da subito. Quindi la scuola inserisce una o più certificazioni, ma i pagamenti saranno effettuati all'avanzamento del 50% e poi al 100%.

#### Funzioni di inserimento delle certificazioni da parte dell'AdG.

L'utente AdG può inserire le certificazioni su progetti avviati a prescindere dallo stato di avanzamento dell'attività.

Per poter effettuare questa operazione, l'utente effettua una ricerca dei progetti con i seguenti parametri obbligatori: anno, bando, fondo e codice meccanografico. La ricerca produce una lista di progetti con accanto le certificazioni e seleziona quella che vuole inserire. Nella pagina di inserimento certificazione, l'utente specifica l'importo di una o più voci di costo tra quelle previste. Nessuna di queste voci è obbligatoria e in questa fase possono essere inseriti valori negativi.

Come per l'utente scuola, anche in questo caso l'inserimento della certificazione è suddivisa in tre aree: costi diretti, costi aggiuntivi e gestione documenti e, per salvare quanto inserito, occorre inserire il numero di mandato e la data dello stesso che deve essere minore o uguale alla data di sistema.

L'utente AdG può inserire delle note alcune visualizzabili alla scuola ed altre no.

#### Funzioni di inserimento del rendiconto

Questa funzionalità è attiva sia per l'utente scuola che per l'utente AdG.

Il rendiconto può essere emesso quando le richieste autorizzate di un progetto sono tutte concluse e hanno la percentuale di avanzamento pari al 100%. Questa percentuale di avanzamento deve essere calcolata sul progetto e si ottiene come media dell'avanzamento delle richieste autorizzate di quel progetto.

Sul rendiconto non vengono inseriti documenti.

La ricerca si effettua come per l'inserimento delle certificazioni e produce, per l'istituzione scolastica considerata, la lista delle CERT inserite/da inserire che potranno essere visualizzate e poi la riga del REND da inserire. Alla pressione del tasto di inserimento del REND si apre la pagina che consente di effettuare l'operazione richiesta. In questo caso si effettua il controllo per cui gli importi che l'utente inserisce devono essere minori o uguali, per singola voce di costo, a quelli richiesti e autorizzati e memorizzati nella base dati in una apposita tabella. Inoltre gli importi indicati nel REND non possono essere inferiori a quanto già certificato.

#### Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro delle certificazione da parte della scuola

L'utente seleziona le certificazioni che vuole modificare, cancellare o inoltrare dopo aver effettuato la ricerca impostando nella ricerca, come parametri obbligatori, l'anno, il bando, il fondo, l'obiettivo e l'azione.

Se la certificazione è in stato "in preparazione", l'utente visualizza la certificazione inserita e può effettuare le operazioni di modifica, cancellazione, stampa e inoltro.

La modifica permette l'aggiornamento dei dati ma lascia invariato lo stato; è possibile modificare tutte le voci della certificazione.

La cancellazione e l'inoltro invece fanno variare lo stato. L'inoltro rende la certificazione non più modificabile dalla scuola.

#### Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro delle certificazione da parte dell'AdG.

L'utente, effettuando la ricerca per anno, bando, fondo e codice meccanografico, visualizza una lista di progetti in cui ci sono tutte le certificazioni inserite.

Nella figura seguente si riporta, a titolo esemplificativo, lo schema della pagina visualizzata.

MODIFICA CERTIFICAZIONI

Istituto	FGMM00200R	numero progetti	1
Anno:	2007	totale spesa autorizzata	€ 20.000,00
Bando:	Num. AOODGAI 872 del 01-08-2007	totale spesa già rimborsata	€ 5.000,00
Fondo:	FSE	totale spesa già certificata	€ 18.000,00
		totale spesa già rendicontata	€ 0,00

Codice Meccanografico	codice nazionale	tot. Spesa autorizzata	Numero Richieste Autorizzate	Numero Richieste Avviate	Progressivo certificazione	Stato	Importo certificato	Rendicontata	Progressivo Rendicontazione	Importo rimborsato	Selezione
FGMM00200R	D-1-FSE-2007-37	€ 20.000,00	1	1	cert 1	inviata	€ 5.000,00	R	Rend 1	€ 5.000,00	Seleziona
					cert 2	in preparazione	€ 12.000,00				Seleziona

INDIETRO

STAMPA PDF



Nella colonna “Rendicontata” si indica se la certificazione sia stata o meno rendicontata alla Comunità Europea. Il “Progressivo rendicontazione” è il progressivo della rendicontazione alla Comunità Europea (ogni volta che l’Autorità di Certificazione effettua una rendicontazione alla comunità, ai record rendicontati viene attribuito un codice di rendicontazione).

L’utente, premendo il tasto “Seleziona” visualizza il dettaglio della certificazione che vuole esaminare.

E’ possibile effettuare modifiche alle certificazioni, a prescindere dallo stato. L’unica eccezione riguarda le certificazioni in stato “Pagata” e “Rendicontata” alla Comunità europea per cui è possibile spostare gli importi, senza però variare il totale. E’ anche possibile modificare i mandati di pagamento.

La cancellazione, logica, si può fare solo se le certificazioni si trovino nello stato “Inserita” o “Inviata”.

Una volta effettuato l’Inoltro, è possibile procedere con il pagamento.

#### Funzioni di modifica, cancellazione, stampa ed inoltro del rendiconto.

Con queste funzionalità è possibile, in base allo stato della REND, effettuare le seguenti attività:

- modifica di importi inseriti precedentemente. La scuola può utilizzare questa funzione se il rendiconto è “in preparazione”, mentre l’utente AdG può operare nel caso in cui il rendiconto si in stato “in preparazione” o “inviato”. Il sistema controlla gli importi modificati si trovino sempre nei limiti dei massimali.
- cancellazione solo se il rendiconto si trova in stato “in preparazione”;
- inoltro del rendiconto se si trova nello stato “in preparazione”. In questa fase si effettua il controllo sul totale autorizzato in quanto il REND non può essere superiore all’autorizzato e il controllo di congruenza con le CERT nel senso che la somma delle singole voci di costo delle CERT in stato inviato non possono essere superiori all’importo dichiarato nel REND.

Anche in questo caso, come per le CERT, l’utente AdG può inserire delle note per le scuole.

#### Funzioni di visualizzazione delle certificazioni e del rendiconto

La funzione consente di visualizzare le certificazioni ed il rendiconto, se presente.

L’utente AdG può visualizzare anche le certificazioni cancellate.

### **Verifiche AdC**

Comprende le funzionalità, utilizzabili esclusivamente dell’Autorità di Certificazione, per la verifica delle CERT presentate dalle scuole.

Possono essere verificate certificazioni in stato “Inviato” non ancora rendicontate alla CE.

## Gestione campione

Con la funzionalità di “Gestione Campione” è possibile gestire il dominio del campionamento e selezionare le certificazioni da verificare.

L’utente AdC effettua una ricerca i cui campi obbligatori sono l’anno, il bando, il fondo e l’asse. Per dettagliare ulteriormente la ricerca è possibile selezionare:

- obiettivo,
- azione,
- regione,
- provincia,
- codice progetto,
- codice meccanografico,
- campionate (Si/No),
- data campionamento (dal – al).

Se si imposta a NO il campo “Campionate”, si visualizza la lista delle certificazioni che non sono mai rientrate nel campione.

Dalla lista che si ottiene come risultato della ricerca sarà possibile effettuare la selezione delle certificazioni che si vuol far rientrare nel campionamento e quelle che si vogliono controllare. La lista è ordinata per codice istituzione scolastica.

Nella parte alta della schermata verrà visualizzata una finestra nella quale sono presenti i dati riassuntivi in termini di:

- numero di progetti;
- numero di certificazioni;
- numero di certificazioni campionamento che inizialmente sarà uguale a 0 finchè non si selezionano e si salva;
- numero di certificazioni da controllare che inizialmente sarà uguale a 0 finchè non si selezionano e si salva;
- totale certificato;
- totale da controllare pari alla somma degli importi delle certificazioni da controllare;
- percentuale campionamento pari alla percentuale del totale da controllare rispetto al certificato.

E possibile inserire delle note sui criteri di campionamento in un apposito campo.

Una volta premuto il tasto “Salva” verranno valorizzati nella base dati il Flg\_campionamento=S su tutte le certificazioni selezionate per il campionamento e il Flg\_controllo=S su tutte le certificazioni da controllare. Queste certificazioni saranno “evidenziate” in tutte le funzionalità del sistema che gestiscono le certificazioni fino alla conclusione delle verifiche. Per questo motivo, per questa tipologia di certificazioni, non sarà possibile quindi effettuare né la validazione, né il pagamento, né la rendicontazione a Bruxelles.

## Verifica certificazioni

Con questa funzionalità l'AdC può effettuare i controlli, attribuire l'esito al controllo ed eventualmente inserire una nota visualizzabile dall'AdG in fase di pagamento. Le certificazioni per cui i controlli non hanno esito positivo, non possono essere pagate. E' possibile, inoltre, storicizzare i controlli in modo che possano essere ripetuti per la stessa certificazione.

Per effettuare i controlli i parametri obbligatori sono l'anno, il bando, il fondo, l'asse e lo stato della verifica (i valori ammessi sono: "In verifica" e "Verificato"). Per le certificazioni che sono state selezionate come "Da controllare" nella funzionalità di campionamento, lo stato viene posto automaticamente "In verifica". Tale stato rimane invariato finchè non si attribuisce l'esito dei controlli. Una volta attribuito tale esito, lo stato diventa "Verificato".

I possibili esiti del controllo sono:

- positivo;
- negativo;
- sospeso.

Se si seleziona lo stato "Verificato" si controllano le certificazioni già controllate e quindi, per lo stesso codice progetto e progressivo certificazione, sarà inserito un nuovo record di controllo.

#### Visualizzazione verifiche

Si tratta della funzionalità che consente all'AdC di visualizzare le verifiche effettuate sulle certificazioni.

I parametri di ricerca obbligatori sono l'anno, il bando, il fondo e l'asse.

Alla pressione del tasto ricerca viene visualizzata la lista dei progetti che corrispondono ai criteri selezionati, con le seguenti informazioni: codice meccanografico, codice progetto, progressivo certificazione, importo certificazione, note di campionamento, data verifica, note controllo, esito controllo.

Questa lista, come tutte le altre del Sistema, può essere stampata.

### **Rendicontazione CE**

Con questa funzionalità l'AdC può rendicontare alla CE gli importi certificati dalle scuole. Possono essere rendicontate tutte le certificazioni inviate dalle scuole (con stato inviato) che non si trovino in questa situazione:

- già rendicontate alla Comunità Europea;
- in controllo da parte dell'autorità di certificazione;
- controllate dall'autorità di certificazione con esito negativo oppure sospese.

In questo caso la ricerca da effettuare è fatta per anno, bando, fondo, asse e stato rendiconto.

Il campo "Stato Rendiconto" può assumere i seguenti valori:

- “non calcolato” se l’utente vuole effettuare il calcolo ed eventualmente l’operazione di rendicontazione; fare la stampa e il download del file;
- “calcolato” se l’utente vuole visualizzare le certificazioni precedentemente calcolate ed eventualmente effettuare l’operazione di rendicontazione;
- “calcolato/non calcolato” se l’utente vuole visualizzare tutte le certificazioni rendicontabili sia calcolate che ancora da calcolare ed eventualmente effettuare l’operazione di rendicontazione;
- “rendicontato” se l’utente vuole visualizzare gli importi già rendicontati ed eventualmente fare una stampa o il download delle certificazioni rendicontate.

La lista che si ottiene, oltre ai dati di intestazione, contiene le informazioni sul codice meccanografico, il codice progetto, il progressivo certificazione e l’importo certificato. L’utente seleziona la certificazione da rendicontare e alla pressione del tasto “Calcola”, il sistema aggiorna il totale della spesa e memorizza l’informazione sulla base dati. Per effettuare la rendicontazione occorre selezionare il tasto “Conferma”.

La lista visualizzata può essere stampata e se ne può fare il download.

Alla fine dell’operazione di selezione delle certificazioni da rendicontare, l’utente ha anche la possibilità di inserire numero e data di protocollo. Se questi dati convengono inseriti in questa fase sarà possibile inserirli in seguito con la funzionalità “Associazione Protocollo”.

Nel caso si vogliano visualizzare le certificazioni già rendicontate è possibile effettuare la ricerca ponendo lo stato rendiconto uguale a “rendicontato” e impostando i parametri non obbligatori : numero protocollo rendicontazione, data protocollo rendicontazione, progressivo di rendicontazione, data di rendicontazione.

## **Controlli AdG**

I controlli svolti dall’Autorità di Gestione sulle certificazioni presentate dalle scuole si dividono in controlli di primo livello (svolti in ufficio e in loco) e in controlli di secondo livello (fatti dai revisori). I controlli non sono esclusivi ovvero una certificazione che viene controllata per il primo livello può essere controllata anche per il secondo.

Gli utenti dell’AdG visualizzano la lista di certificazioni che possono essere controllate effettuando una ricerca per tipologia di fondo, periodo di controllo (dal /al) e stato selezione. In questo controllo non rientrano i rendiconti di spesa.

Una volta effettuata la ricerca è possibile effettuare la selezione delle certificazioni da controllare in maniera manuale oppure automatica.

Gli utenti USR e AdG hanno a disposizione la funzionalità di “Associazione Risorse” che consente di associare le risorse ai controlli sia di I livello (in ufficio vengono effettuati da risorse del Ministero, in loco vengono effettuati da risorse degli USR) che di II livello (revisori dei conti).

Dopo la ricerca effettuata per fondo, tipo di controllo, stato del controllo e periodo (dal/al), viene visualizzata la lista delle certificazioni in controllo ed è possibile associare le risorse oppure modificare le associazioni già fatte. Nel caso di controllo di II livello, i dati delle risorse vengono direttamente lette dall’anagrafe dei revisori dei SIDI (tranne per la Sicilia) .

I controlli di I livello in loco sono svolti da personale USR o USP. Dopo questi controlli si redige un verbale che può essere inserito a sistema tramite la funzionalità “Controllo certificazioni Liv. I”. Il personale che ha effettuato il controllo e gli utenti della DGAI potranno visualizzare questi documenti.

Esiste una ulteriore funzione che è quella di “Controllo certificazioni Liv. II” che permette di effettuare i controlli da parte dei revisori dei conti. Gli utenti, in questo caso, possono visualizzare solo i controlli relativi al proprio ambito. Dopo il controllo è possibile visualizzare l’esito, l’eventuale importo irregolare e la sanabilità dell’irregolarità. Questi esiti sono visualizzabili dall’AdG.

Inoltre, gli esiti dei controlli possono essere visualizzati anche dalle funzionalità di “Visualizzazione progetti”, “Visualizzazione CERT e REND” e “Modifica CERT e REND”.

## **Registro delle Irregolarità**

Le autorità di Gestione, di Certificazione e di Audit, come specificato nei paragrafi precedenti, utilizzano lo stesso Sistema Informativo. Questo permette che le irregolarità accertate a qualsiasi livello, siano registrate sul Sistema Informativo e possano essere visualizzate da tutte le autorità interessate.

Saranno implementate, appena possibile, le funzionalità che permetteranno all’AdC di tenere sul SIDI la contabilità degli importi recuperabili e degli importi ritirati. Il Sistema Informativo aggiornerà automaticamente il registro dei debitori e predisporrà automaticamente quanto previsto dall’art. 20 2) Reg. 1828/06. Nell’articolo si stabilisce che l’AdC, ogni anno, invia alla Commissione una dichiarazione che indichi, per ogni asse:

- gli importi ritirati dalle dichiarazioni di spesa presentate nel corso dell’anno precedente a seguito della soppressione totale o parziale del contributo pubblico a un’operazione;
- gli importi recuperati che sono stati detratti da tali dichiarazioni di spesa;
- una dichiarazione relativa agli importi da recuperare entro il 31 dicembre dell’anno precedente, elencati in base all’anno in cui sono stati emessi gli ordini di riscossione.

L’obbligo di riportare i recuperi, i recuperi pendenti e gli importi ritirati si applica unicamente alle spese già certificate alla Commissione. Tuttavia il registro può riportare anche il trattamento delle irregolarità rilevate prima della certificazione delle spese alla Commissione. Non sono, inoltre sottoposti all’obbligo di comunicazione alla Commissione gli aggiustamenti dovuti ad errori materiali o tecnici ma gli importi devono ovviamente essere corretti.

## **Gestione della sicurezza – controllo degli accessi al SIDI**

La politica per il controllo degli accessi e la definizione dei ruoli e delle responsabilità per il progetto MIUR recepisce i requisiti contrattuali, le Politiche di Sicurezza emanate dal Cliente, eventuali leggi e/o regolamenti di settore ed è coerente con i principi enunciati nei documenti sul tema elaborati a livello EDS Italia e a livello Corporate.

Innanzitutto, il servizio di sicurezza per l’identificazione, l’autenticazione e l’autorizzazione degli utenti permette l’accesso al sistema informativo solo a chi ne ha diritto.

Inoltre la realizzazione del Servizio di gestione delle utenze e dei profili, per il nuovo sistema informativo del SIDI ,assicura il soddisfacimento dei seguenti requisiti:

- identificazione di colui che fa la richiesta di una nuova utenza;
- attivazione del processo di autorizzazione per la richiesta di una utenza e delle relative abilitazioni;
- autorizzazione dell'utenza e creazione del relativo profilo che abilita l'utente all'accesso alle varie applicazioni;
- identificazione univoca dell'utente attraverso un codice personale.

Va specificato che l'accesso ai servizi ed alle applicazioni interne del MIUR è sempre protetto tramite da un doppio livello di firewall, qualunque sia il metodo di accesso alla rete.

Relativamente agli account sono rispettate le politiche di sicurezza stabilite per il progetto MIUR e di seguito riportate:

- Gli utenti creati non sono mai cancellati ma, eventualmente, disabilitati (su richiesta da parte del responsabile di direzione generale);
- i privilegi e le autorizzazioni sono concesse sulla base delle effettive esigenze operative;
- la user-id è personale così che ciascun accesso sia tracciabile ed univoco ma è concessa la possibilità di assegnare più user-id diverse ad uno stesso utente;
- le utenze che risultano non utilizzate da un predefinito periodo di tempo (indicativamente 3 mesi), concordato con l'Amministrazione sono sospese;
- le utenze non assegnate a persone fisiche ma utilizzate da applicazioni devono essere chiaramente identificate.

Per quanto riguarda il controllo della sessione va specificato che:

- al momento del primo accesso, all'utente è richiesto il cambio immediato della password ricevuta;
- per tutte le utenze amministrative è configurato un time-out per la chiusura automatica della connessione dopo 15 minuti di inattività.

Infine, è assicurato un controllo periodico sulla validità delle utenze configurate e la sospensione delle utenze inattive per lunghi periodi. Per gli utenti amministrativi la responsabilità di questo controllo è demandata ai responsabili di I e di II livello: ad essi sono loro fornite funzioni applicative per l'inventario e la sospensione temporanea o definitiva dei utenti a loro afferenti.