

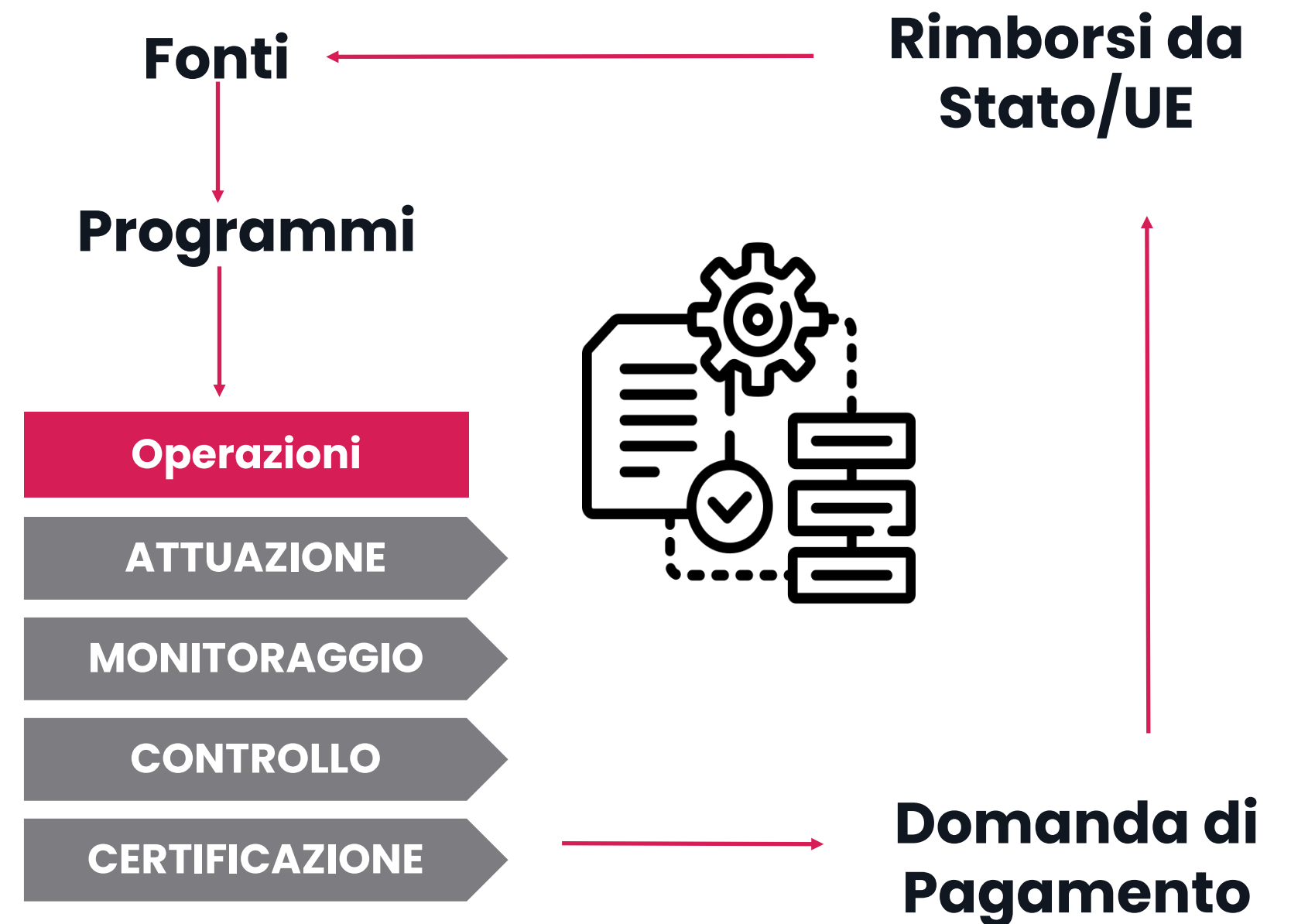
# Politiche di Coesione e Sistema Informativo Locale Caronte



# Cos'è Caronte?

**Caronte** è il Sistema Informativo open source della Regione Sicilia per la **gestione e il controllo degli investimenti pubblici**. Informatizza l'intero ciclo di vita dei programmi e delle operazioni finanziate con risorse europee, nazionali e regionali e si interfaccia con i **Sistemi Nazionali di Monitoraggio** (BDU/IGRUE/ReGIS).

- Gestione **diverse programmazioni**
- Gestione **stato ciclo vita progetti**
- Gestione **avanzamenti finanziari (piano costi)**
- Gestione **avanzamenti procedurali (cronoprogramma)**
- Gestione **avanzamenti economici (indicatori)**
- **Cooperazione** con altri applicativi (es. SCORE)
- Gestione **documentale**
- Reportistica e **Business Intelligence**



# Caronte: un po' di contesto...

L'applicativo Caronte è concepito con una **logica modulare e configurabile** con utenze e ruoli per la completa gestione di processi e funzioni sottesi a tutti gli attori coinvolti nella gestione e attuazione dei programmi.

Gli avanzamenti finanziari dei progetti sono oggetto di verifica e validazione tramite un **processo di controllo integrato nell'applicativo**, in grado di assicurare la completezza delle attività e garantire la qualità delle informazioni inserite.

Caronte:  
prevede una struttura dei dati compatibile con le esigenze del Sistema Nazionale di Monitoraggio (IGRUE), in conformità con quanto richiesto dal Protocollo Unico di Colloquio (PUC);  
è dotato di un gestore documentale per l'archiviazione della documentazione di riferimento del programma e dei progetti.

## Finalità

- Supportare il processo di innovazione e semplificazione della gestione dei progetti finanziati;
- Adempiere ai regolamenti comunitari in tema di scambio elettronico di informazioni tra tutti i soggetti coinvolti nel processo attuativo del programma.



# Come si è evoluto Caronte?

La piattaforma Caronte, finora, si è articolata in due sottosistemi integrati, che riflettono l'evoluzione della gestione dei fondi pubblici.

## Caronte 3

Istanza che ospita tutte le programmazioni **precedenti alla 2014-2020**

## Caronte 4

Istanza che ospita le programmazioni **del ciclo 2014-2020**

Con l'avvio della nuova programmazione 2021-2027, si è resa necessaria la definizione di un'istanza dedicata esclusivamente alla gestione dei programmi e dei progetti ad essa riferiti.

## Caronte 21/27

piattaforma che ospita tutte le programmazioni **del ciclo 2021-2027**



# La politica di coesione e le sue fonti di finanziamento

## I Fondi europei

La **Politica di Coesione** dell'UE è sostenuta da un **insieme integrato di risorse** europee e nazionali finalizzate a ridurre le disparità territoriali, sostenere la crescita e rafforzare lo sviluppo socioeconomico dei territori.

Le fonti principali sono:

- Fondi strutturali e di investimento europei (gestione condivisa UE – Stato Membro)
- Fondi nazionali aggiuntivi, integrano e rafforzano l'azione dei fondi UE.

### Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR)

Principale strumento per sostenere crescita, competitività e occupazione nelle regioni. Riduce squilibri territoriali e supporta sviluppo economico.

Due obiettivi:

ICO – Investimenti per la Crescita e l'Occupazione.

CTE – Cooperazione Territoriale Europea (transfrontaliera, transnazionale, interregionale).

### Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+)

Sostiene occupazione, formazione, competenze, inclusione sociale e parità di opportunità.

Rafforza la resilienza dei sistemi occupazionali e sociali degli Stati membri.

### Just Transition Fund (JTF)

- Attivo dal 2021–2027.
- Supporta territori colpiti dalla transizione verso la neutralità climatica.
- Finanzia diversificazione economica, riconversione industriale e sostegno ai lavoratori.



# La politica di coesione e le sue fonti di finanziamento

La **Politica di Coesione** dell'UE è sostenuta da un **insieme integrato di risorse** europee e nazionali finalizzate a ridurre le disparità territoriali, sostenere la crescita e rafforzare lo sviluppo socioeconomico dei territori.

Le fonti principali sono:

- Fondi strutturali e di investimento europei (gestione condivisa UE – Stato Membro)
- Fondi nazionali aggiuntivi, integrano e rafforzano l'azione dei fondi UE.

## I Fondi nazionali

### Fondo di Rotazione per l'attuazione delle politiche comunitarie

- Fornisce il cofinanziamento nazionale obbligatorio agli interventi UE.
- Gestisce anticipazioni e flussi finanziari tra Italia e UE.
- Istituito presso il MEF – Ragioneria Generale dello Stato.

### Fondo Sviluppo e Coesione (FSC)

- Risorse aggiuntive orientate allo sviluppo economico, sociale e territoriale.
- Carattere pluriennale, coordinato con la programmazione dei Fondi UE.
- Garantisce complementarietà e integrazione tra risorse europee e nazionali.





# Cos'è una fonte di finanziamento?

Una **fonte di finanziamento**, nelle Politiche di Coesione, è **l'origine finanziaria delle risorse che alimentano gli interventi cofinanziati dall'Unione Europea**. Si tratta dei canali attraverso cui l'UE e gli Stati membri mettono a disposizione i mezzi economici necessari per realizzare progetti volti a ridurre le disparità economiche, sociali e territoriali.

Queste fonti comprendono i **fondi strutturali e di investimento europei** (come FESR, FSE+, Fondo di Coesione e JTF), che rappresentano i principali strumenti con cui viene attuata la Politica di Coesione, oltre ai contributi nazionali previsti dal quadro regolatorio comune.



# Caronte consente la gestione di...

## Fonti di programma

Le fonti di programma sono le **risorse finanziarie** messe a disposizione dall'**Unione europea**, assegnate tramite **programmi operativi** e concesse sotto forma di contributo a fondo perduto o strumenti finanziari.

I fondi della **Politica di Coesione** prevedono un cofinanziamento nazionale, che serve a rafforzare l'impatto degli investimenti europei e varia in funzione del livello di sviluppo delle regioni.

The screenshot displays the Caronte web application interface. At the top, there is a navigation menu with the following items: AMMINISTRAZIONE, CONTROLLI, PROGRAMMAZIONE, PROGETTI, GESTIONE PIANI, MONITORAGGIO, DICHIARAZIONE SPESA, CERTIFICAZIONE, MANUALISTICA, and AUDIT. Below the menu, there are links for REPORT and FAQ.

The main content area shows the details for the program '2021IT16RFPRO16 - PR FESR SICILIA 21-27'. It includes a calendar icon, the number '1', and the text 'Fondi Strutturali'. On the right side, there is a 'Stato del Programma' section with a 'Indietro' button, the text 'In Attuazione', a dropdown menu for 'Azioni', and a 'Modifica' button.

Below the main content, there is a row of buttons: 'Anagrafica', 'Articolazioni', 'Fonti' (which is highlighted with a checkmark), 'Finanziamento', 'Classificazioni', and 'Inc'. Below this row, there is a 'Documentale' button.

The 'Visualizza Fonti' section contains a table with the following data:

Codice Fonte	Denominazione	Tipo Livello Fondo	Descrizione	Import
UE	FESR	ERDF	FESR	€ 4.101.2
ST	Contributo nazionale PR FSR Sicilia 21-27	FDR	Contributo nazionale PR FSR Sicilia 21-27	€ 1.757.68!



# ...e la gestione di:

## Fonti terze di copertura del progetto

Le **fonti terze di copertura del progetto** sono risorse finanziarie **esterne al finanziamento UE e al cofinanziamento obbligatorio**, utilizzate per garantire la sostenibilità economica complessiva dell'intervento o per coprire costi non finanziabili dai fondi di coesione.

Non sostituiscono il contributo UE, ma possono **affiancarlo o integrarlo**, nel rispetto delle regole sugli aiuti di Stato e sul doppio finanziamento.

*All'interno del modulo Programmazione, sezione Fonti, Caronte consente di censire le fonti terze di copertura operazioni, ovvero fondi che co-finanziano i progetti senza transitare dal bilancio dell'ente, come fonti comunale, fonti private o altre risorse esterne.*

The screenshot shows the Caronte software interface. At the top, there are navigation tabs: AMMINISTRAZIONE, CONTROLLI, and PROGRAMMAZIONE. Under PROGRAMMAZIONE, there are sub-menus: CERTIFICAZIONE, MANUALISTICA, and a dropdown menu for 'Programmi'. The 'Fonti' option is highlighted in red in the dropdown menu. Other options in the menu include 'Gestione capitoli di bilancio', 'Gestione capitoli di entrata', 'Procedure attivazione', 'Richieste di associazioni finanziarie', 'Richieste di associazioni a Inclusioni Rendicontazione', 'Richieste di associazioni strategiche', and 'Parco Progetti'. Below the menu, there is a text area with the date 'A far data dal 29/09/2025, per' and a note 'Il sistema Caronte 4.C'.

The screenshot shows the 'Gestione Fonti' section of the Caronte software. It features a table with columns for 'Denominazione' and 'Importo'. The table lists three funding sources:

Denominazione	Importo
1969/23 Legge Regionale - Regione SICILIA - D.A. n. 1940 del 13.11.2002	€ 725.000,00
64-SIVS-II Atto Integrativo Viabilità secondaria	€ 310.431,63
ACCADEMIA NAZIONALE DELLA POLITICA	€ 167.560,00



The screenshot shows a detailed view of a funding source in the Caronte software. It features a large Euro symbol (€) and the text '1969/23 Legge Regionale - Regione SICILIA - Fonte di copertura progetti' and 'Importo: 725000.00 €'. Below this, there is a section titled 'Riepilogo dati Fonte' with the following details:

- Denominazione: 1969/23 Legge Regionale - Regione SICILIA - D.A. n. 1940
- Importo: 725000.00
- Tipologia fonte: Fonte di copertura progetti
- Livello Fonte: Fondi Propri Regioni
- Livello regione: Regioni in Transizione
- Norma Fonte:



# Cos'è un programma?

Un Programma è uno **strumento di programmazione** finalizzato alla **gestione operativa e finanziaria degli investimenti pubblici**. Si caratterizza per la **definizione di azioni concrete da realizzare e delle relative modalità di finanziamento**, garantendo così la copertura economica delle attività previste.

Il sistema Caronte consente la gestione dei Programmi Comunitari e Nazionali nel rispetto delle rispettive normative oltre che di tutti i dati necessari alla valorizzazione delle strutture informative previste dal Protocollo Unico di Colloquio per la trasmissione dei dati al Sistema Nazionale di Monitoraggio (IGRUE).

I Programmi sono articolati in una molteplicità di contenitori programmatici. La prima suddivisione avviene in **Assi** che a loro volta si declinano in **Obiettivi Specifici** (Aree Tematiche) e **articolazioni operative** (Settori di intervento).

Le articolazioni operative del Programma hanno le seguenti motivazioni:

- Consentire di descrivere una strategica multisetoriale, individuando mediante le singole articolazioni le azioni da proporre per ciascuna tipologia di problema/esigenza;
- Suddividere il piano finanziario del Programma stesso, appostando una data quantità di risorse per ciascuna articolazione;
- Strutturare la governance organizzativa, prevedendo la possibilità che ciascuna articolazione sia gestita da specifici Uffici dell'Amministrazione.

Nello specifico all'interno della sezione Programmi del sistema Caronte, sarà possibile inserire e gestire le seguenti informazioni:

- Anagrafica;
- Articolazioni;
- Fonti
- Finanziamento;
- Classificazioni;
- Indicatori;
- Documentale.

The screenshot displays the Caronte system interface. At the top, there is a blue header with the 'caronte' logo and a user profile icon. Below the header is a navigation menu with various options: AMMINISTRAZIONE, CONTROLLI, PROGRAMMAZIONE, PROGETTI, GESTIONE PIANI, MONITORAGGIO, DICHIARAZIONE SPESA, CERTIFICAZIONE, MANUALISTICA, AUDIT, REPORT, and FAQ. The main content area shows a calendar icon and the text '2021IT16RFPRO16 - PR FESR SICILIA 21-27' and '1 Fondi Strutturali'. On the right side, there is a 'Stato del Programma' section with 'In Attuazione' and a dropdown menu for 'Azioni', along with a 'Modifica' button. At the bottom, there is a row of buttons for 'Anagrafica', 'Articolazioni', 'Fonti', 'Finanziamento', 'Classificazioni', and 'Indicatori', with a 'Documentale' button below them.

# Il funzionamento finanziario dei Programmi

## Gestione finanziaria

Il Programma viene eseguito, sulla base del piano di finanziamento, attraverso un prefinanziamento, dei pagamenti intermedi associati alla spesa effettuata o alle condizioni raggiunte e un saldo dei conti del periodo contabile.

## Prefinanziamento

Il prefinanziamento è corrisposto in più rate annuali, a seguito della decisione che approva il PO, fra il 2021 e il 2026, in quota fissa pari allo 0,5% del contributo complessivo.

## Pagamenti intermedi

I pagamenti intermedi vengono corrisposti a fronte delle domande di pagamento presentate, al massimo sei per anno.

## Saldo

Il saldo è pari al 5% delle risorse utilizzate.

## Il disimpegno

La regola del disimpegno prevede che le somme non spese entro tre anni dall'anno in cui sono state messe a bilancio siano cancellate. Sono disimpegnate le somme non spese al 31.12.2029.





Individuazione diretta nel programma: 24112C

Linea di intervento 7.1 Trasporto STRADALE dell'FSC 21/27 - SERVIZIO 7 - Interventi CAS

Importo totale: € 253.638.563,40

Stato della Procedura Attivazione

Validata e Attiva

▾ Azioni



Modifica



Anagrafica

Articolazioni e dati finanziari

Elenco progetti

Documenti e Formulari

## Cos'è una procedura di attivazione?

Per procedura di attivazione (PRATT) si intende la specifica modalità procedurale prescelta dall'Amministrazione responsabile del Programma per la selezione e l'individuazione di progetti e Beneficiari.

Il sistema Caronte permette di gestire le Procedure di Attivazione originate dai Programmi. In particolare, all'interno della sezione dedicata, il sistema consente di inserire e gestire diverse informazioni, tra cui:

- Anagrafica: consente di inserire i dati di sintesi della PRATT attraverso una form strutturata da compilare con informazioni (coerenti con il protocollo di colloquio);
- Articolazioni e dati finanziari: consente di associare la PRATT a una o più articolazioni di Programmi, permettendo di allocare gli importi destinati a ciascuna di esse. I progetti successivamente associati alla PRATT potranno essere finanziati da queste fonti di Programma (o fonti terze non collegate alla PRATT); voci di spesa del quadro economico e capitoli di bilancio.

Infine, la sezione elenco progetti consente di visualizzare i progetti associati alla PRATT, mentre la sezione Documenti e formulari: permette di caricare e gestire i documenti a corredo della PRATT.

03.01 - Realizzazione di lavori pubblici (opere ed impiantistica) - Nuova realizzazione

Costo ammesso totale: € 1.023.000,00

Scadenza monitoraggio al: 28/02/2026 - Scadenza in gestione del REO

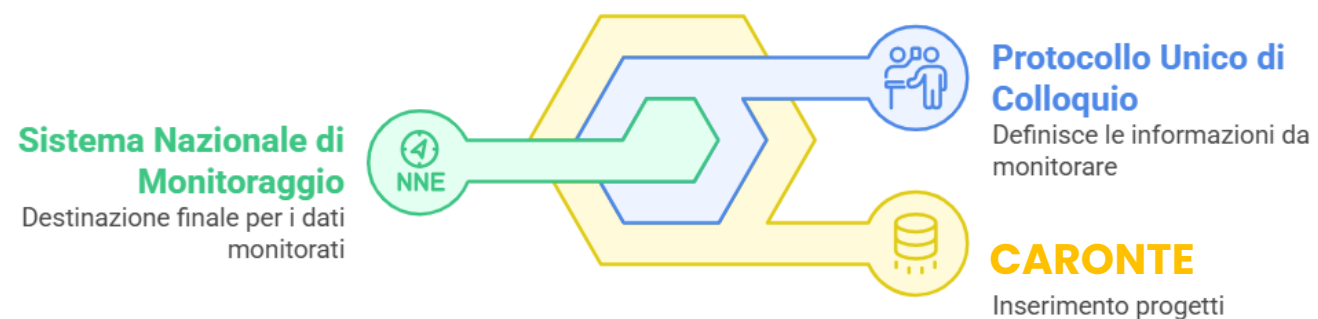
Anagrafica	Sezione Finanziaria	Sezione Indicatori/Associazioni strategiche	Attuazione e avanzamenti
Documentale	REPORT	Monitoraggio	Comunicazione

# Cos'è un progetto?

Il progetto rappresenta l'unità minima di rilevazione del monitoraggio a cui vengono correlate ulteriori informazioni a corredo dello stesso.

**Nell'ambito delle politiche di coesione dell'Unione Europea, un progetto è un intervento specifico, circoscritto e finanziato attraverso i Fondi Strutturali e di Investimento europei, finalizzato a contribuire agli obiettivi dei Programmi Operativi e, più in generale, alla riduzione delle disparità economiche, sociali e territoriali tra territori.**

La banca data unitaria (BDU) è il protocollo che definisce i campi che possono essere acquisiti dalla stessa rappresenta il contenitore unico di tutti i progetti di investimento.



# Gestione progetti – Flusso passaggi di stato

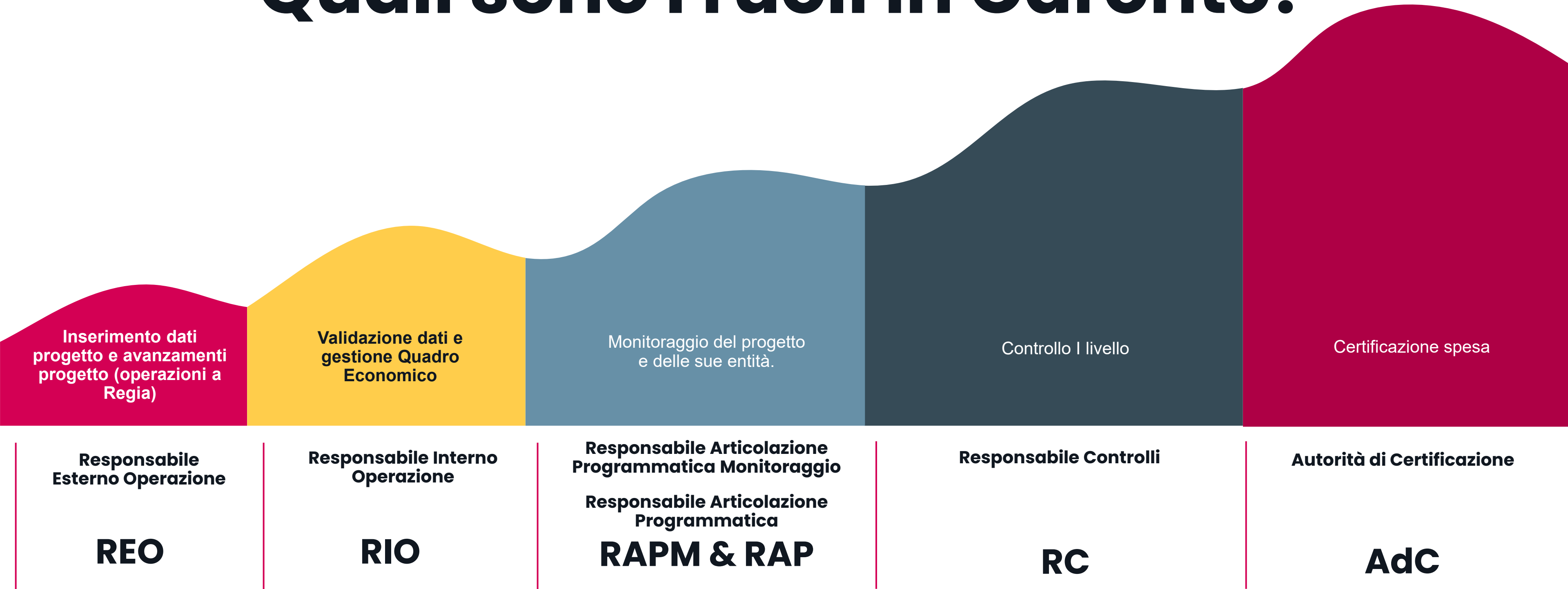


**Il Progetto è un'entità che può assumere più stati sull'applicativo, in coerenza con il ciclo vita amministrativo dell'operazione.**

**Per ogni stato sono implementate specifiche funzionalità**



# Quali sono i ruoli in Caronte?



# Ruoli operativi: REO & RIO

## REO – Responsabile Esterno dell’Operazione

- È il referente operativo del beneficiario.
- Inserisce dati progetto per il monitoraggio (dati economico-finanziari, procedurali e fisici), censisce IGV-OGV, giustificativi di spesa e di pagamento, e gestisce monitoraggio con scadenza bimestrale (febb.apr.giug.ago.ott.dic).

## RIO – Responsabile Interno dell’Operazione

- È il referente interno la struttura Regionale (dirigente) che in genere coincide con l’UCO;
- Valida i dati inseriti dal REO, adempiendo ad un controllo di gestione;
- Talvolta è chiamato ad approvare determinati casi di revisione del Quadro Economico;
- Ha la funzione di garantire la coerenza amministrativa.

# Ruoli di Monitoraggio: RAPM & RAP

## RAPM – Programmazione e Monitoraggio

L’ufficio dell’UMC, che a differenza del RIO rappresenta un solo organo di controllo presso il CDR, gestisce ruoli di RAPM ed UC.

Oltre che dall’UMC/UC, l’attività di controllo in loco può essere svolta: dalle Unità Operative Periferiche (UOP) istituite presso gli uffici regionali decentrati (Genio Civile, Ispettorati Tecnici, Soprintendenze).

1. Verifica le procedure di selezione dei progetti
2. Verifica le attività amministrative durante l’attuazione del progetto (gare, pagamenti, ecc.)
3. Verifiche in loco durante la realizzazione del progetto
4. Verifiche in loco dopo la realizzazione del progetto

Grazie a queste verifiche valida il monitoraggio gestito precedentemente dal RE-RIO e così Controlla la qualità dei dati trasmessi a BDU/IGRUE.  
Supporta tecnicamente RIO e REO.

## RAP – Responsabile Attuazione Programma

Questo ufficio è incardinato all’interno della struttura del CDR nel vertice dirigenziale (Direttore Generale)  
Supervisiona l’attuazione complessiva dei progetti.  
Verifica il rispetto delle scadenze di monitoraggio.  
Gestisce il processo di convalida e dichiarazione di spesa al fine di inviarla all’AdC.



# Ruoli di controllo e certificazione: RC & AdC

## RC – Responsabile del Controllo

- Effettua controlli documentali e in loco;
- Verifica l'ammissibilità della spesa e applica eventuali decurtazioni sui pagamenti (tagli) ritenuti non conformi secondo normativa amministrativa e/o contabile.

## AdC – Autorità di Certificazione

- Certifica la spesa validata e trasmessa dal RAP con la DDS;
- Trasmette le Domande di Pagamento alla Commissione Europea.

The screenshot displays the 'uronte' interface with a navigation menu at the top including AMMINISTRAZIONE, CONTROLLI, PROGRAMMAZIONE, PROGETTI, GESTIONE PIANI, and MONITORAGGIO. Below the menu, there is a dropdown for 'Programma' set to '2021IT16RFPR016 - PR FESR SICILIA 21-27'. A 'Flusso di certificazione' section shows a 6-step process: 1. Validato RAPM, 2. Controllo di Primo Livello, 3. Validato RAP, 4. Convalidato, 5. Certificabile, and 6. Certificato. Below this, a section titled 'Pagamenti da inviare al controllo Primo livello' contains a table with the following data:

Articolazione	Totale pagamenti	Totale pagamenti ammessi	Azioni
PR7-A.T.4 - AT- Informazione e comunicazione (campo di intervento 179)	€ 1.451.948,11	€ 1.451.948,11	Invia tutti i pagamenti

The screenshot shows the 'uronte' interface for 'Gestione Battute di Certificazione'. It features a table with columns for Programma, AC, Codice, Data inizio convalida, Data ultima convalida, Importo incrementale, Importo cumulato, Chiusa, and Report allegato. The table is currently empty, displaying the message 'Nessuna battuta certificazione trovata'.

# Progetti a Regia e Progetti a Titolarità: cosa sono?

## Progetti a Titolarità

La Regione è titolare delle risorse e beneficiario diretto, gestendone progettazione, realizzazione e monitoraggio. Per questi progetti, può essere presente un soggetto esterno che inserisce i dati, ma in questo caso veste le funzioni di RT (Responsabile tecnico) o RTA per progetti di tipo Aiuto.

### Come funziona su Caronte?

Non è presente il REO (ma RT o RTA se censito)

- Il RIO inserisce (in caso di assenza RT-RTA) e valida direttamente i dati del progetto.

Il flusso prosegue verso Monitoraggio, Controllo e Certificazione.

### Cosa ricordare?

**Titolarità:** RIO inserisce e valida.

## Progetti a Regia

La Regione mantiene la titolarità delle risorse e definisce indirizzi strategici delle operazioni, demandandone l'attuazione ai beneficiari (Comuni, Università e imprese ecc.) Il progetto è attuato operativamente dal beneficiario.

### Come funziona su Caronte?

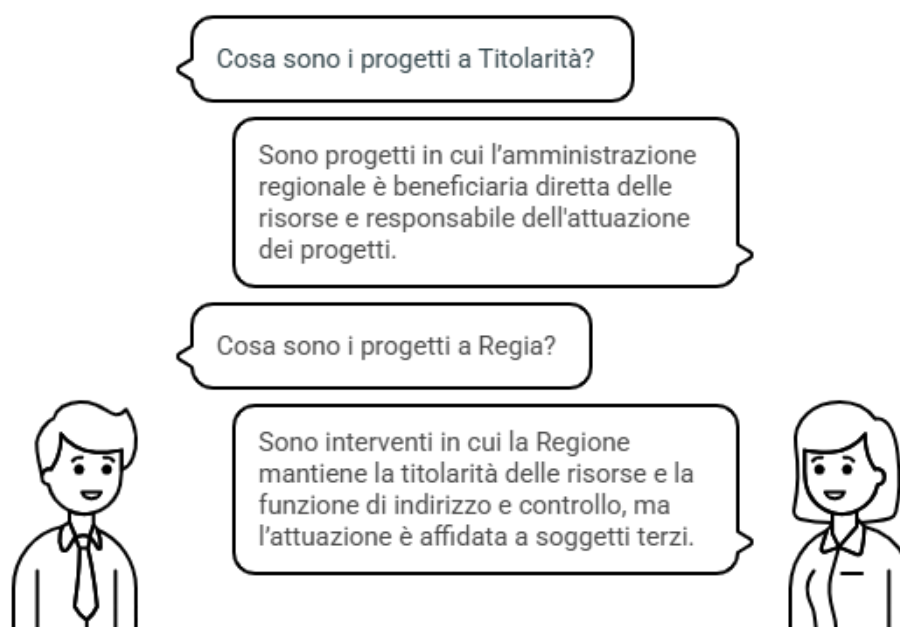
- REO (beneficiario) inserisce dati, OGV, giustificativi, pagamenti e monitoraggio.
- RIO (Amministrazione) valida e controlla i dati.

Il flusso prosegue verso Monitoraggio, Controllo e Certificazione.

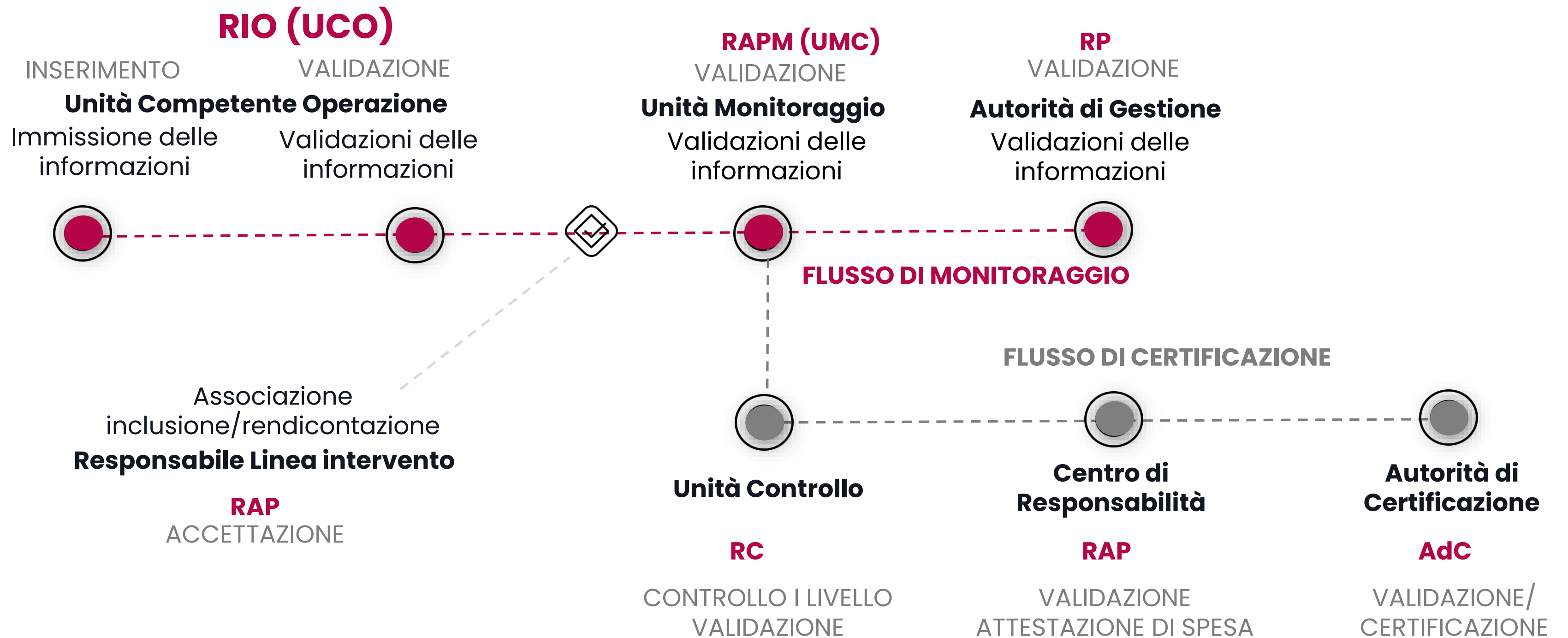
### Cosa ricordare?

**Regia:** REO inserisce, RIO valida.

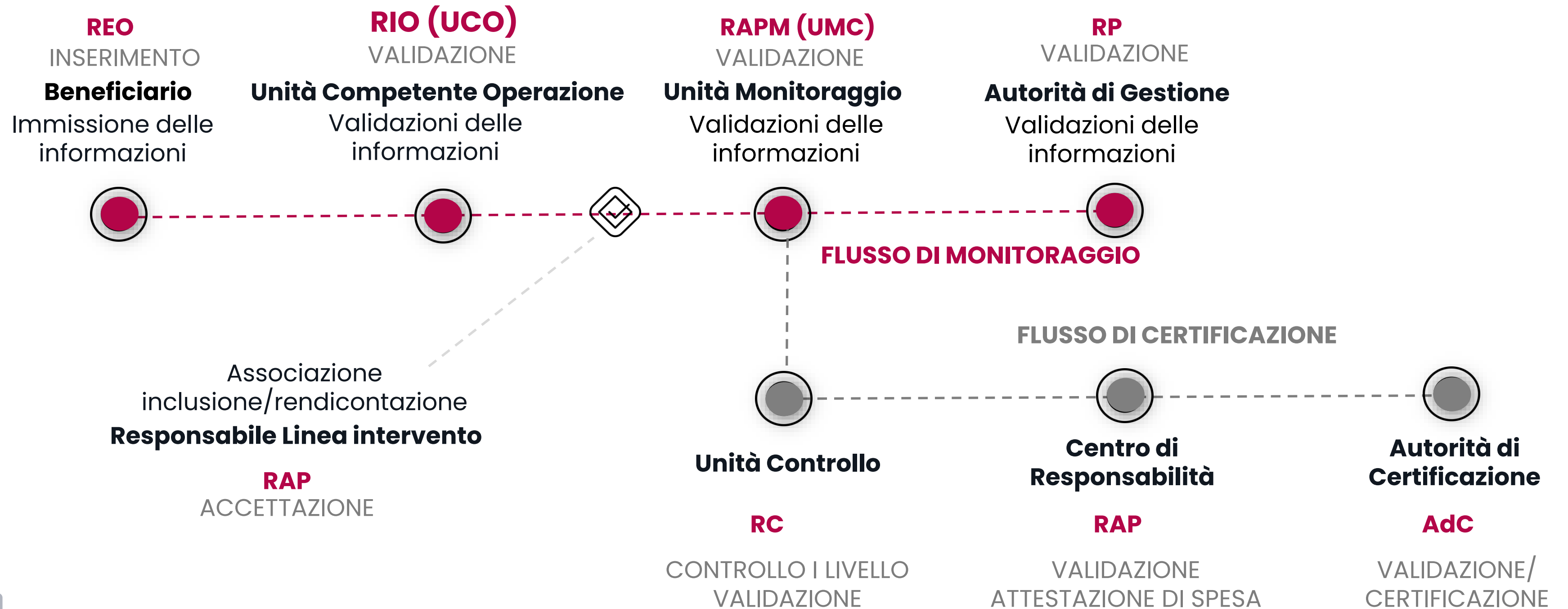
### Progetti a Titolarità vs. Progetti a Regia



# Il ciclo vita delle operazioni – Titolarità Regionale



# Il ciclo vita delle operazioni – Regia Regionale



# Caronte e i suoi moduli

## Amministrazione

Consente la configurazione degli elementi applicativi di base, relazionati ai Programmi e alle Operazioni



## Controlli

Supporta le attività di verifica e controlli di 1° Livello sulle spese prima della certificazione delle stesse



## Programmazione

Raccoglie e organizza le informazioni relative a programmi, fonti di finanziamento e procedure di attivazione



## Approccio modulare

Caronte presenta un approccio modulare, che consente di organizzare le funzionalità in modo flessibile e coerente rispetto alle esigenze operative.

## Certificazione

Supporta l'Autorità di Certificazione nella predisposizione, gestione e trasmissione delle domande di pagamento verso la Commissione Europea



## Progetti

Consente la gestione completa delle informazioni anagrafiche, finanziarie, economiche e procedurali relative ai progetti



## Gestore documentale

Consente il caricamento e la consultazione dei documenti collegati ai programmi, ai progetti ed altre entità strutturali



## Monitoraggio

Permette la gestione degli avanzamenti fisici e finanziari dei progetti, con workflow che guidano la trasmissione dei dati verso il Sistema Nazionale di Monitoraggio



## Reportistica

Consente l'accesso alle funzionalità di reportistica e di dati presenti nel sistema in coerenza e a supporto delle funzioni di ruolo specifiche di ciascun utente



# Modulo Amministrazione

Il modulo di amministrazione costituisce la componente centrale per la configurazione della piattaforma.

Il modulo, generalmente accessibile per l'**admin** di sistema, offre diverse sezioni e funzionalità che attengono a diversi aspetti:



## Gestione delle configurazioni

Il modulo consente un **elevato livello di configurabilità** degli elementi chiave del progetto e più in generale del Monitoraggio.

E' possibile **personalizzare** le seguenti entità, in coerenza con i requisiti della BDU-IGRUE:

- Piste **procedurali** di progetto;
- Indicatori di **risultato**;
- Indicatori di **output**;
- Voci di spesa** del quadro economico.



## Accesso al sistema e profilazione utenti

### Sistema di autenticazione: Keycloak

- Accesso unificato a più applicativi (SSO)
- Gestione centralizzata e sicura degli utenti
- Configurazione avanzata di:
  - policy di sicurezza;
  - complessità e scadenza password.

### Profilazione utenti

Ogni utente è associato a:

- un ruolo;
- un ufficio.

Il sistema consente:

- Azioni personalizzate per utente;
- Ruoli flessibili (es. "può visualizzare ma non modificare);
- Access log completo: utente, data, ora, IP.



## Anagrafiche

Gestisce le anagrafiche legate ai progetti.

Tipologie di **anagrafiche gestite**:

- Persona giuridica pubblica
- Persona giuridica privata
- Persona fisica
- Ditta individuale

Le informazioni sono collegate e richiamabili tramite **Codice Fiscale/Partita IVA**, per garantire:

- Velocizzazione del data entry
- Raccolta completa e conforme alle richieste della BDU-IGRUE/ReGis



# Modulo Programmazione – Procedure di Attivazione

Il Modulo **Programmazione** permette di gestire in modo strutturato le **Procedure di attivazione** derivanti dai programmi. La sezione consente di inserire le principali informazioni e di aggiornare i dati delle procedure di attivazione, garantendo un monitoraggio chiaro e ordinato dell'intero processo.

Il modulo Procedure di Attivazione si compone di diverse sezioni, quali:

## Anagrafica

Consente l'inserimento dei dati di base: denominazione procedura, data avvio e fine procedura, tipologia procedura, modalità di attuazione, ecc.

## Articolazioni e dati finanziari

Consente l'associazione di:

- articolazioni operative,
- capitoli,
- capitoli entrata,
- gestione del quadro economico, previsionale.

## Elenco progetti

Consente la visualizzazione dell'elenco dei progetti collegati alla procedura.

## Documenti e Formulari

Consente l'archiviazione e la gestione dei documenti di programmazione e dei relativi formulari.



# Modulo Progetti

Il Modulo Progetti consente la gestione completa delle informazioni **anagrafiche**, **finanziarie**, **economiche** e **procedurali** relative ai progetti. Il sistema gestisce un ciclo vita del progetto differenziato sulla base delle tipologie di operazioni, modalità di attuazione e modalità di rendicontazione che inizia con l'inserimento da parte dell'utente delle informazioni minime.

**Il modulo progetti si compone di diverse sezioni informative, quali:**

## **Sezione Anagrafica**

- informazioni anagrafiche,
- soggetti responsabili,
- soggetti correlati,
- localizzazione

## **Sezione finanziaria**

- quadro economico previsionale
- cronoprogramma
- piano costi

## **Sezione Indicatori/ Associazioni strategiche**

- gestione indicatori (output e risultato)
- associazioni con le articolazioni operative
- associazioni con i piani

## **Documentale**

- Archiviazione e gestione dei documenti

## **Report**

- Accesso ai dati presenti nel sistema

**Una volta inserite le informazioni obbligatorie previste negli step precedenti, il progetto passa allo stato «In attuazione». In questo stato ci saranno altre sezioni, quali:**

## **Attuazione e avanzamenti**

- Consente il censimento di:
  - pagamenti,
  - giustificativi,
  - trasferimenti,
  - impegni, ecc

## **Monitoraggio**

- Dati di riepilogo per il monitoraggio di progetto:
  - Programmi associati
  - Cronoprogramma
  - Avanzamenti fisici
  - Procedure di aggiudicazione

## **Comunicazione**

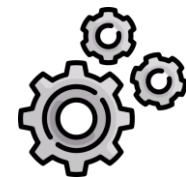
- Si struttura in sotto-sezioni per il caricamento della documentazione relativa a:
  - Targa
  - Cartellone
  - poster



# Modulo Monitoraggio

Il modulo supporta il monitoraggio periodico degli interventi, garantendo l'interoperabilità con il **Sistema Nazionale di Monitoraggio (Regis)** e la produzione dei file di scambio richiesti

## SCADENZA DI MONITORAGGIO X



### Funzionalità chiave

Consente di definire la periodicità del monitoraggio per ciascun programma operativo e di raccogliere i dati necessari alla generazione dei file **.txt** richiesti da BDU-IGRUE. Attraverso simulazioni dei controlli ufficiali, il sistema verifica la coerenza dei dati ed evita errori di validazione o duplicazione



### Benefici principali

- Automazione del ciclo di monitoraggio bimestrale
- Riduzione degli errori nei flussi verso IGRUE
- Tracciabilità e allineamento continuo dei dati



# Modulo Controlli

Il Modulo Controlli supporta le attività di verifica e controlli di primo livello sulle spese, prima della certificazione delle stesse. Si compone delle seguenti sezioni:



***controlli documentali***



***controlli in loco***



***verifiche del controllore esterno***



***gestione/riammissione tagli***

Il progetto da sottoporre a controllo dovrà essere selezionato e associato al controllo.

L'esecuzione del controllo prevede la verifica delle spese (con attività accessorie specifiche in ragione della tipologia di controllo) e l'inserimento di tutta la documentazione a corredo della fase di verifica.

Al termine della fase esecutiva del controllo, l'attività di verifica potrà essere chiusa dal responsabile del controllo.



# I Controlli nella politica di coesione 2021–2027

I controlli di primo livello rappresentano il cuore operativo del sistema di gestione e controllo della politica di coesione. Sono lo strumento attraverso cui si garantisce che ogni operazione finanziata dai fondi UE sia corretta, regolare e conforme alle norme europee, nazionali e procedurali previste.

Si configurano come un insieme strutturato di verifiche amministrative, finanziarie e tecnico-fisiche, effettuate prima che la spesa sia certificata all'Unione Europea.

## Controlli di I livello

I controlli di I livello prevedono:

- verifiche amministrative su tutta la documentazione di spesa;
- verifiche in loco per accertare la corretta esecuzione fisica e tecnica delle operazioni;
- controllo degli aspetti amministrativi, finanziari, tecnici e fisici delle operazioni;
- verifica dell'ammissibilità, regolarità e correttezza contabile della spesa dichiarata.

Gli strumenti operativi essenziali includono piste di controllo, check-list e registri di verifica.



# Obiettivi dei controlli di I livello:

✓ **Garantire la regolarità amministrativa e contabile**

✓ **Accertare la corretta esecuzione fisica e tecnica delle operazioni**

✓ **Applicare il principio della sana gestione finanziaria**

Ogni spesa dichiarata deve essere:

- documentata,
- verificabile,
- conforme alle norme di ammissibilità,
- correttamente registrata nei sistemi informativi.

## Quindi a cosa servono i controlli di I livello?

La verifica di I livello serve a garantire:

- economicità,
- efficienza,
- efficacia

dell'impiego dei fondi.

Il controllo rappresenta la misura per assicurare l'affidabilità della gestione e la prevenzione di frodi e irregolarità.



# Cosa verificano concretamente i controlli di I livello?

## 1. Verifiche amministrative

Comprendono controlli su:

- giustificativi di spesa;
- contratti, determina, capitolati;
- documenti contabili e fiscali;
- rispetto delle norme sugli appalti;
- corretta imputazione dei costi;
- rispetto delle condizioni di ammissibilità.

## 2. Verifiche in loco

Prevedono:

- riscontro fisico dei beni acquisiti;
- sopralluoghi sulle infrastrutture;
- verifica dell'effettiva erogazione dei servizi;
- incontri con il beneficiario per chiarimenti operativi.



# Quali sono gli strumenti utilizzati nei controlli di I livello?

**Le verifiche impiegano una serie di strumenti tecnici formalizzati:**

**✓ Pista di controllo**

- Descrive ogni passaggio del processo attuativo, le responsabilità e le modalità di archiviazione dei documenti. È considerata fondamentale dal sistema dei controlli nazionali.

**✓ Check-list di controllo**

- Documentano in modo standardizzato le verifiche effettuate, riducendo il rischio di errori e garantendo uniformità

**✓ Calendario, verbali e registri dei controlli**

- Usati per programmare, documentare e tracciare le verifiche



# In sintesi...

I **controlli di primo livello** sono una componente strategica dell'attuazione dei Fondi europei:

- verificano che le spese siano giustificate, regolari e conformi;
- garantiscono l'affidabilità delle informazioni che saranno poi certificate;
- assicurano trasparenza, responsabilità e sana gestione finanziaria;
- riducono il rischio di irregolarità e contestazioni future.

Sono dunque il **primo e più importante presidio** di legalità e qualità nell'uso delle risorse della politica di coesione.

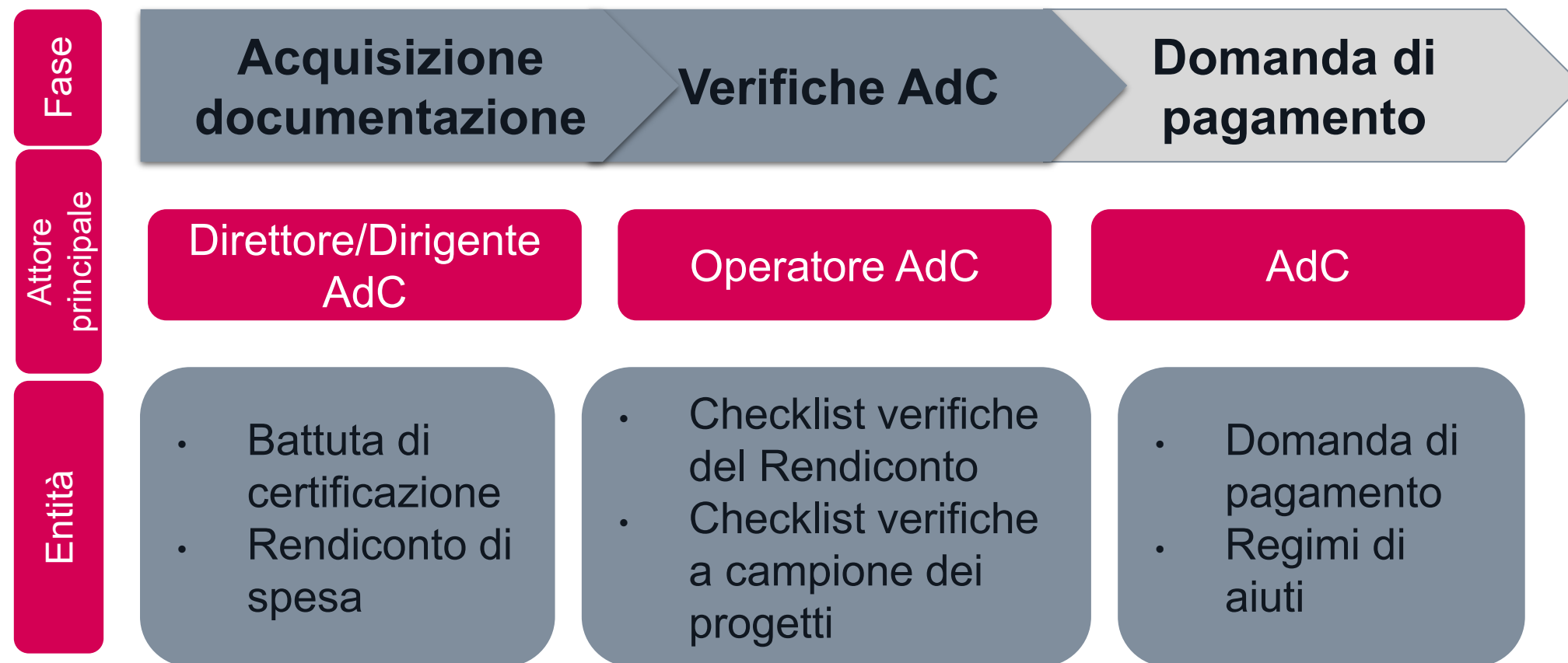


# Modulo Certificazione

Il Modulo Certificazione supporta l'**Autorità di Certificazione** nella predisposizione, gestione e trasmissione delle **domande di pagamento** verso la Commissione Europea.

## Finalità

- **Garantire accuratezza, affidabilità e regolarità dei dati certificati**
- **Ridurre errori e irregolarità nei cicli di spesa**
- **Ottimizzare e velocizzare i processi di predisposizione e trasmissione delle domande di pagamento**
- **Assicurare la tracciabilità e la trasparenza delle operazioni e dei flussi informativi**
- **Favorire il rispetto delle scadenze e degli adempimenti regolamentari richiesti dalla Commissione Europea**



# Ruolo e responsabilità dell'Autorità di Certificazione – AdC

L'Autorità di Certificazione è responsabile di:

## ✓ **Verificare la completezza e la coerenza dei dati di spesa**

L'AdC controlla che le spese ricevute dall'Autorità di Gestione siano:

- Complete;
- Accurate;
- Veritiere;

prima di inserirle nelle dichiarazioni di spesa ufficiali da trasmettere alla Commissione Europea.

## ✓ **Garantire che solo spese validate siano certificate**

L'AdC si basa esclusivamente su spese già verificate dal sistema dei controlli di I livello.

## ✓ **Redigere e trasmettere le dichiarazioni di spesa**

L'AdC produce:

- dichiarazioni di spesa periodiche;
- domande di rimborso alla Commissione Europea;
- conti annuali completi delle conferme di regolarità della spesa.



# Quali sono le fasi del processo di certificazione?

## **1. Raccolta delle spese validate**

L'AdC riceve dall'Autorità di Gestione l'elenco delle operazioni e delle spese già sottoposte a controlli di I livello.

## **2. Controlli di coerenza e completezza**

L'AdC effettua verifiche documentali per:

- controllare che le spese rientrino nelle categorie ammissibili,
- verificare la correttezza dei totali,
- escludere spese già dichiarate,
- controllare la conformità alle scadenze e ai limiti regolamentari.

## **3. Aggregazione e predisposizione della dichiarazione di spesa**

L'AdC aggrega le spese rendicontate in:

- dichiarazioni di spesa periodiche,
- conteggi annuali

## **4. Trasmissione alla Commissione Europea**

Una volta completate le verifiche, l'AdC invia la dichiarazione attraverso i sistemi informativi.

## **5. Liquidazione da parte della Commissione**

La Commissione Europea eroga i rimborsi solo sulle spese certificate, salvo successivi controlli o rettifiche.



# Contenuti obbligatorii e requisiti per una certificazione affidabile

## Contenuti:

Le dichiarazioni devono contenere:

- elenco delle operazioni finanziate;
- importi verificati e validati;
- informazioni sulle irregolarità individuate;
- conferma del rispetto delle normative UE e nazionali;
- indicazione delle rettifiche effettuate.

## Requisiti:

### ✓ Sistemi contabili tracciabili e aggiornati

- La certificazione si basa su dati consolidati provenienti dai sistemi locali e nazionali di monitoraggio.

### ✓ Piste di controllo solide

La pista di controllo è indispensabile affinché l'AdC possa ricostruire ogni passaggio del processo

### ✓ Coordinamento con Autorità di Gestione e Audit

L'AdC deve collaborare con:

- Autorità di Gestione (AdG) → per la qualità dei dati
- Autorità di Audit (AdA) → per la verifica dei conti annuali e del funzionamento del sistema di controllo.



## In sintesi...

La certificazione della spesa è un processo multilivello che:

- si basa su spese già controllate e validate,
- garantisce la veridicità e la regolarità delle dichiarazioni trasmesse alla Commissione,
- utilizza strumenti strutturati come piste di controllo e check-list,
- richiede un forte coordinamento tra AdG, AdC e AdA,
- è soggetto a controlli stringenti da parte della Commissione e della Corte dei Conti Europea.

Lo scopo è garantire che quanto finanziato dai fondi di coesione sia speso correttamente, legalmente e in modo trasparente.



# Modulo Documentale



Il modulo documentale consente la raccolta, l'organizzazione e l'accesso centralizzato a **tutta la documentazione** relativa ai programmi, alle operazioni e ai progetti.

L'accesso è **profilato** in base al ruolo e supportato da strumenti di ricerca avanzata.

E' strutturato in tre sezioni principali:

## Sezione Anagrafica

Contenente informazioni identificative dell'operazione

## Sezione Documentazione tecnica e amministrativa

Contenente atti di ammissione a finanziamento, quadro economico e cronoprogramma

## Sezione Contabile e Finanziaria

Contenente estremi del c/c dedicato al finanziamento dell'operazione, spese tecniche

*L'archiviazione è strutturata in base alla sezione o entità a cui il documento si riferisce, garantendo coerenza e tracciabilità.*

*Ad esempio:*

- Se il documento riguarda un pagamento, sarà inserito nella cartella Pagamenti;*
- Se invece il documento non è legato ad una sezione specifica, sarà caricato nella sezione Documenti del progetto.*



Almaviva

ALMAWAVE

KPMG

Consorzio Maggioli

POOdice

ASSIST

A Software Factory  
you'll never work alone

CISA

Italy Partners

mediLife



# Reportistica

Consente l'accesso alle funzionalità di reportistica e di dati presenti nel sistema in coerenza e a supporto delle funzioni di ruolo specifiche di ciascun utente.

## Reportistica direzionale

Accesso a **informazioni di dettaglio** su specifici blocchi gestionali (report finanziari, lista beneficiari inadempienti) rivolte agli utenti con compiti di coordinamento



## Reportistica operativa

Accesso a **dati specifici** su singole operazioni o procedure (scheda operazione, report di programma) rivolti agli utenti coinvolti



## Reportistica strategica/ad hoc

Accesso ad **informazioni aggregate** e/o di sintesi (viste, cubi OLAP) rivolte ai decisori



# Business Intelligence

## Cos'altro c'è?

Oltre alla reportistica già integrata in Caronte, è stato sviluppato e messo a disposizione degli utenti un avanzato sistema di BI, basato sulla piattaforma Metabase, con l'obiettivo di valorizzare pienamente il patrimonio informativo contenuto nel sistema.

## A cosa serve?

Questo strumento consente non solo di accedere ai dati in maniera più immediata e intuitiva, ma anche di trasformarli in informazioni fruibili e facilmente interpretabili, grazie a un'ampia gamma di dashboard interattive, grafici dinamici e report personalizzati.

## Che vantaggi ha?

In questo modo gli utenti possono monitorare in tempo reale l'andamento delle attività, effettuare analisi comparative, individuare eventuali criticità e supportare in maniera più consapevole i processi decisionali, favorendo una gestione complessiva più trasparente, efficace e orientata ai risultati.

