

Piano degli obiettivi di  
**SETTORE GESTIONE CONTABILE ORGANISMO PAGATORE REGIONALE,  
APPROVVIGIONAMENTI, CERTIFICAZIONI**

Versione: 3/2024 (15/01/2025)  
Stato: **Versione finale (consuntivo)**

Responsabile: **LAGHI ANNALISA**  
Email:  
Tel. - Fax.

## SOMMARIO

---

### Obiettivi operativi

- Garantire i pagamenti alle aziende del settore agro-alimentare pag. 3
- Implementare e sviluppare gli applicativi gestionali pag. 5
- Acquisire i beni e servizi e gestire la logistica per il funzionamento di AGREA pag. 6
- Garantire la certificazione dei fondi non agricoli relativa alle programmazioni 2014-2020 e 2021-2027 pag. 8
- Assicurare la contabilizzazione e la rendicontazione delle spese finanziate dal bilancio comunitario nell'ambito della Politica Agricola Comunitaria finanziata dai Fondi FEAGA e FEASR nonchè gestione del Registro Debitori dell'OP pag. 11

## Garantire i pagamenti alle aziende del settore agro-alimentare

Obiettivo operativo

### Descrizione analitica:

Nell'ambito di AGREA, organismo pagatore dei fondi agricoli per la Regione Emilia-Romagna (RER), il Settore svolge fra le altre le seguenti funzioni:

- erogazione degli aiuti, contributi e premi comunitari previsti dalla UE e finanziati, in tutto o in parte, dai fondi FEAGA (Fondo europeo agricolo di garanzia) e FEASR (Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale), oltre che dallo Stato e dalla Regione;
- erogazione degli eventuali anticipi statali, in regime de minimis, nell'ambito della domanda unica;
- erogazione di aiuti di competenza regionale, come definito da specifiche convenzioni fra RER e AGREA con riferimento a: barbabietola da zucchero; calamità naturali; riso; pera IGP; patata;
- erogazione degli aiuti previsti nell'attuazione della Missione 2 componente 1, Investimento 2.3 Innovazione e meccanizzazione nel settore agricolo e alimentare nell'ambito del PNRR, che si articola in una sottomisura di ammodernamento dei frantoi oleari e un più generale intervento di meccanizzazione delle aziende agricole.

Le principali attività gestite dal Settore sono relative al monitoraggio dei fondi, controllo dei flussi di pagamento, eventuale applicazione dell'art.48 bis D.P.R. 602/73 per i contributi erogati a titolo di aiuti di stato, esecuzione dei pagamenti, gestione delle fidejussioni, predisposizione del bilancio dell'OPR, contabilizzazione dei pagamenti e rendicontazione dei fondi erogati.

Occorre uno stretto coordinamento fra le strutture organizzative e i collaboratori di AGREA, nonché un'attenta pianificazione di tutte le fasi per rendere l'obiettivo raggiungibile nelle scadenze previste.

Nell'ambito della PAC 2023-2027 sono attribuite, inoltre, all'OPR, dalla normativa comunitaria e nazionale, attività relative al monitoraggio del Piano Strategico della PAC (PSP) che prevedono la raccolta e l'invio dei dati disaggregati per alimentare il Sistema di Monitoraggio (SMP), sviluppato da Agea, da cui produrre la relazione annuale sull'efficacia dell'attuazione (APR) che espone i dati finanziari e gli indicatori di output e di risultato legati ai pagamenti. La realizzazione è in larga parte delegata Settore programmazione, sviluppo del territorio e sostenibilità delle produzioni della RER. Sono curati il raccordo fra i collaboratori del Settore regionale e i collaboratori di Agea coinvolti e il monitoraggio delle attività.

### Indicatori:

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio  |
|---|----------|--------|--|--|
| Rapporto fra fascicoli di pagamento pagati e fascicoli autorizzati al pagamento   |          | 95%    | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI TASSINARI ROBERTO (12088) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>99%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b>  |
| Esecuzione pagamenti entro i termini previsti dalla normativa, previa esecuzione dei preliminari controlli amministrativi/contabili |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI TASSINARI ROBERTO (12088) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Presidio delle attività correlate al processo di pagamento (gestione fidejussioni, riemissioni, gestione prestito bancario)         |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI TASSINARI ROBERTO (12088) [Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio   |
|---|----------|--------|--|---|
| Gestione delle garanzie fideiussorie nell'ambito dei regimi di aiuto che prevedano la possibilità di richiedere un'anticipazione del contributo (Predisposizione e aggiornamento dei modelli da utilizzare, ricezione e verifica delle garanzie, eventuale sospensione delle stesse e svincolo a fine procedimento) |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000702</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Predisposizione e gestione del bilancio OPR con riferimento alle operazioni finanziate da entrambi i fondi FEAGA e FEASR. Contabilizzazione dei pagamenti effettuati, rendicontazione delle attività svolte e delle risorse finanziarie utilizzate.   |          | 100%   | CONTABILIZZAZION E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000700</b> ]                              | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Aiuti di Stato Nazionali e Regionali: predisposizione bilancio, contabilizzazione e rendicontazione delle spese   |          | 100%   | CONTABILIZZAZION E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000700</b> ]                              | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

## Implementare e sviluppare gli applicativi gestionali

Obiettivo operativo

### Descrizione analitica:

AGREA è responsabile, per il territorio dell'Emilia-Romagna, della gestione degli aiuti comunitari previsti dai fondi FEAGA e FEASR e garantisce la corretta erogazione di quanto richiesto dai beneficiari entro le scadenze fissate dalla normativa comunitaria e nazionale. Per il raggiungimento dei propri obiettivi AGREA si avvale di sistemi informativi in grado di supportare in modo efficiente e tempestivo le proprie attività. Tali sistemi si debbono adattare costantemente alle mutevoli esigenze imposte dai cambiamenti normativi e procedurali ma anche da obiettivi di razionalizzazione/semplificazione delle attività per ottimizzare i tempi di lavorazione dei fascicoli di pagamento e migliorare la qualità delle attività di contabilizzazione e rendicontazione nel rispetto delle scadenze. In questo ambito si collocano le attività di promozione di interventi di sviluppo degli applicativi gestionali e di supporto all'analisi informatica promosse dalle funzioni di contabilizzazione ed esecuzione dei pagamenti del Settore.

Di seguito alcuni degli elementi oggetto di attività nel corso del 2024:

- gestione integrata sul sistema operativo contabile (SOC) delle check list contenenti gli esiti dei controlli;
- ulteriore sviluppo di SOC per adeguarlo alla PAC 2023-2027;
- generazione del modello di fideiussione precompilato.

### Indicatori:

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile  | Ultimo monitoraggio  |
|---|----------|--------|---|--|
| Supporto allo sviluppo evolutivo del Sistema Operativo Contabile (SOC) per adeguarlo alle esigenze della nuova programmazione PAC 2023-2027   |          | 50%    | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA<br>(10457)<br>[Elevata Qualificazione<br>(ex P.O.) Q0000700]                                   | <b>50%</b><br><i>eseguito il 31/07/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Integrazione al processo di dematerializzazione fascicolo di pagamento mediante la produzione a Soc delle check list contenenti gli esiti dei controlli effettuati, per le funzioni di contabilizzazione ed esecuzione pagamenti  |          | 75%    | PAGAMENTI OPERE<br>CERTIFICAZIONE<br>FONDI<br>STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO<br>(12088)<br>[Elevata Qualificazione<br>(ex P.O.) Q0000702] | <b>75%</b><br><i>eseguito il 31/07/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Incentivazione e progressivo vincolo alla presentazione di fideiussioni a firma digitale in modo da consentire la piena e totale digitalizzazione della domanda di pagamento, evitando la circolazione residuale di documenti cartacei: lo scopo è aumentare la percentuale di fideiussioni firmate digitalmente in rapporto al numero totale | 10%      | 15%    | PAGAMENTI OPERE<br>CERTIFICAZIONE<br>FONDI<br>STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO<br>(12088)<br>[Elevata Qualificazione<br>(ex P.O.) Q0000702] | <b>39%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

## Acquisire i beni e servizi e gestire la logistica per il funzionamento di AGREA

Obiettivo operativo

### Descrizione analitica:

Il Settore cura la programmazione degli acquisti di beni e servizi e gestisce i processi e le procedure connesse agli approvvigionamenti e alla logistica per il funzionamento dell'Agenzia. A tal fine individua e raccoglie i fabbisogni di approvvigionamenti dell'Agenzia e supporta la loro esplicitazione in documenti tecnici; gestisce la fase di affidamento individuando le opportune procedure di spesa nel rispetto dei budget assegnati nel programma annuale delle iniziative di spesa; redige gli atti amministrativi necessari e la stipula dei contratti; cura l'esecuzione dei contratti anche avvalendosi dei DEC, dei responsabili di fase, dei referenti. Per quanto riguarda la logistica il Settore attiva interventi di manutenzione dei locali della sede dell'Agenzia e gestisce la logistica inerente agli spostamenti del personale, posti auto e servizio di noleggio per le trasferte.

L'acquisizione di beni e servizi si sostanzia in:

- attivazione delle procedure tramite adesione a convenzioni Intercent-ER e ad accordi quadro o tramite procedure sotto soglia, comprese le procedure semplificate con l'emissione di buono d'ordine;
- verifica delle posizioni dei fornitori per il possesso dei requisiti previsti dalla normativa di settore;
- gestione dei processi e delle procedure connesse agli approvvigionamenti alla luce delle modifiche normative, della loro razionalizzazione e semplificazione;
- predisposizione dei contratti e degli adempimenti normativi e fiscali;
- gestione dei contratti e monitoraggio degli stati di avanzamento dei lavori e degli aspetti contabili, liquidazione delle spese;
- implementazione di strumenti quali report, check list, ecc. per il controllo e monitoraggio dei processi.

Nel 2024 devono essere adeguate le procedure per l'acquisto di beni e servizi alle disposizioni del nuovo Codice dei contratti pubblici che prevede, in particolare, la digitalizzazione dell'intero ciclo di vita dei contratti con conseguente modifica anche degli obblighi di pubblicazione per adempiere alle prescrizioni in materia di trasparenza. È adottata da Agrea la nuova procedura per l'acquisto di servizi e fornitura che recepisce e contestualizza la direttiva della Regione.

È redatto il programma triennale delle forniture e dei servizi di valore stimato pari o superiore a 140mila € in coerenza con il programma triennale delle iniziative di spesa dell'Agenzia.

Le attività legate alla logistica riguardano in particolare la gestione:

- degli interventi di manutenzione ordinaria tramite l'apertura di ticket sul portale regionale dedicato e la pianificazione di interventi manutentivi straordinari a carico della RER o di AGREA;
- dei rapporti con le ditte fornitrici dei servizi di vigilanza armata e di pulizia dei locali per il buon funzionamento e la rimozione delle criticità;
- dei punti di ristoro e del magazzino della cancelleria e degli arredi.

Sono presidiati e coordinati i rapporti con l'amministrazione regionale, proprietaria dell'immobile sede dell'agenzia, e l'amministratore del condominio.

### Indicatori:

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio  |
|---|----------|--------|--|--|
| Controlli relativi agli affidamenti                                       |          | 100%   | APPROVVIGIONAM<br>ENTI E LOGISTICA<br>IADAROLA ARMANDO<br>(16893)<br>FERRARI LAURA (11727)<br>fino al 03/11/2024<br>[Elevata Qualificazione<br>(ex P.O.) Q0000693] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Gestione della cassa<br>economale ed elaborazione<br>della documentazione |          | 100%   | APPROVVIGIONAM<br>ENTI E LOGISTICA<br>IADAROLA ARMANDO<br>(16893)<br>FERRARI LAURA (11727)   | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile  | Ultimo monitoraggio   |
|---|----------|--------|---|---|
| necessaria alle verifiche trimestrali del revisore  |          |        | fino al 03/11/2024<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ]   |   |
| Predisposizione degli ordinativi di pagamento alla ragioneria in un tempo medio non superiore a 15 giorni               |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Adeguamento alla nuova procedura di AGREA della documentazione e della modulistica relativa alla procedure di acquisto  |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Attivazione degli interventi di manutenzione necessari per il funzionamento della sede                                  |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Gestione del magazzino e degli adempimenti previsti a inizio anno; approvvigionamento e distribuzione della cancelleria |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Assolvimento degli obblighi di trasparenza dei contratti su amministrazione trasparente                                 |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| N° interventi realizzati/N° interventi programmati nell'ultimo bimestre dell'anno                                       |          | 90%    | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA IADAROLA ARMANDO (16893) FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024 [Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000693</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

## Garantire la certificazione dei fondi non agricoli relativa alle programmazioni 2014-2020 e 2021-2027

Obiettivo operativo

### Descrizione analitica:

AGREA è stata designata quale Autorità di Certificazione (AdC) per i POR FESR e FSE a valere sulla programmazione 2014-20 e Autorità responsabile della funzione contabile (AC) per i PR FESR e FSE+ a valere sulla programmazione 2021-2027. Inoltre, AGREA esercita e coordina le attività connesse alle funzioni di Organismo intermedio (OI) dell'Autorità di Certificazione nazionale (AGEA) nell'ambito del PO FEAMP 2014-2020 e di Organismo intermedio (OI) dell'Autorità Contabile nazionale (AGEA) nell'ambito del PN FEAMPA 2021-2027. Nel 2019, infine, è stata nominata quale Organismo di Certificazione per il Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC), transitato nel 2021 nel Piano di Sviluppo e Coesione (PSC).

La realizzazione dell'obiettivo prevede:

- aggiornamento periodico della documentazione di propria competenza (Si.Ge.Co, Funzionigramma e Manuale delle procedure);
- le attività di controllo propedeutiche alla predisposizione delle domande di pagamento (fondi FESR, FSE, FEAMP, PSC, FSE+, FEAMPA) e dei conti annuali (fondi FESR, FSE e FSE+);
- la gestione delle relazioni, ai vari livelli istituzionali, per perseguire il rafforzamento professionale della struttura organizzativa e il mantenimento delle condizioni che l'AdC/AC deve possedere per svolgere tale ruolo;
- la partecipazione ai tavoli nazionali per la messa a punto di eventuali nuove procedure e sistemi di monitoraggio e controllo;
- riunioni periodiche con le Autorità di Gestione e Audit per la soluzione delle criticità e/o l'interpretazione di normativa e altre disposizioni;
- la partecipazione alle riunioni dei Comitati di Sorveglianza dei fondi;
- il supporto per le attività di competenza agli audit sui fondi.

Per la programmazione 2014-2020, oltre alle suddette attività, si prevede di collaborare con le Autorità di Gestione e Audit alle azioni propedeutiche alla chiusura dei Programmi operativi, prevista per il 2025.

Con riferimento ai fondi FESR e FSE+ può essere coinvolta nell'attività di controllo la EQ Audit interno di AGREA nel caso di conflitto di interesse, anche potenziale, con le modalità previste dal Manuale delle procedure.

### Indicatori:

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio  |
|---|----------|--------|--|--|
| Svolgimento controlli propedeutici alla redazione annuale dei conti del PR FESR 2021-2027, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione dei conti sul sistema informativo SFC2021 |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli propedeutici alla redazione annuale dei conti del PR FSE+ 2021-2027, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione dei conti sul sistema informativo SFC2021 |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |



| Descrizione  | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio   |
|--|----------|--------|--|---|
| Aggiornamento periodico del Si.Ge.Co., funzionigramma e manuale delle procedure relativi alle programmazioni 2014-2020 e 2021-2027   |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli sulle proposte di certificazione del POR FESR 2014-2020 mediante consultazione del sistema informativo SFINGE2020, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione delle domande di pagamento intermedie/finali sul sistema informativo SFC2014 |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli propedeutici alla redazione annuale dei conti del POR FESR 2014-2020, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione dei conti sul sistema informativo SFC2014   |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli sulle proposte di certificazione del POR FSE 2014-2020 mediante consultazione del sistema informativo SIFER, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione delle domande di pagamento intermedie/finali sul sistema informativo SFC2014       |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli propedeutici alla redazione annuale dei conti del POR FSE 2014-2020, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione dei conti sul sistema informativo SFC2014  |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli sulle dichiarazioni di spesa del PR FESR 2021-2027 mediante consultazione del sistema  |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI   | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

| Descrizione   | Baseline | Target | Area/EQ responsabile   | Ultimo monitoraggio   |
|---|----------|--------|--|---|
| informativo SFINGE2020, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione delle domande di pagamento sul sistema informativo SFC2021   |          |        | TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702]   |   |
| Svolgimento controlli sulle dichiarazioni di spesa del PR FSE+ 2021-2027 mediante consultazione del sistema informativo SIFER, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione delle domande di pagamento sul sistema informativo SFC2021                |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702]                           | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli sulle dichiarazioni di spesa del PO PSC 2014-2020, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e preparazione delle richieste di trasferimento da trasmettere al DipCoe della Presidenza del Consiglio dei Ministri                           |          | 100%   | PAGAMENTI OPR E CERTIFICAZIONE FONDI STRUTTURALI<br>TASSINARI ROBERTO (12088)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000702]                           | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Svolgimento controlli sulle dichiarazioni di spesa del PO FEAMP 2014-2020 mediante consultazione del sistema informativo SIPA, compilazione della documentazione di controllo (Relazione e Check-list) e invio delle proposte di certificazione nel rispetto delle tempistiche definite da Agea |          | 100%   | APPROVVIGIONAM ENTI E LOGISTICA<br>IADAROLA ARMANDO (16893)<br>FERRARI LAURA (11727) fino al 03/11/2024<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000693] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

Assicurare la contabilizzazione e la rendicontazione delle spese finanziate dal bilancio comunitario nell'ambito della Politica Agricola Comunitaria finanziata dai Fondi FEAGA e FEASR nonché gestione del Registro Debitori dell'OP

Obiettivo operativo

**Descrizione analitica:**

AGREA svolge principalmente le funzioni di organismo pagatore, per la Regione Emilia-Romagna, degli aiuti, contributi e premi comunitari previsti dalla normativa dell'Unione europea e finanziati, in tutto o in parte, dai fondi europei agricoli FEAGA (Fondo europeo agricolo di garanzia) e FEASR (Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale), oltre che dallo Stato e dalla Regione.

In qualità di organismo pagatore l'Agenzia è responsabile dello svolgimento di diverse attività tra le quali la Contabilizzazione dei pagamenti effettuati e la rendicontazione delle risorse finanziarie utilizzate.

A scadenze periodiche l'OP fornisce e trasmette gli elaborati informativi previsti dalla normativa comunitaria e/o richiesti dall'AGEA - Organismo di coordinamento.

Tali elaborati vengono redatti secondo i tempi e le modalità definiti dalla normativa comunitaria e dall'Organismo di coordinamento stesso. Essi sono prodotti dal SI e sono controllati e revisionati dall'ufficio Contabilizzazione.

Il Registro dei debitori fornisce la situazione completa degli importi da recuperare, degli eventuali interessi maturati, delle penali applicate ai beneficiari ed è aggiornato sulla base di provvedimenti di recupero conseguenti a controlli successivi al pagamento che dimostrano che l'importo pagato non era dovuto o era eccessivo. Le procedure di recupero dei crediti devono essere le più celeri possibile.

**Indicatori:**

| Descrizione  | Baseline | Target | Area/EQ responsabile  | Ultimo monitoraggio  |
|--|----------|--------|---|--|
| Gestione rapporti con il Tesoriere; Contabilizzazione e sintesi periodiche; Richiesta Previsioni di spesa ed elaborazione richiesta per assegnazione fondi; Restituzione degli importi recuperati ai beneficiari                               |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000700] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Predisposizione chiusura annuale dei conti FEAGA - FEASR; Versamento ad Agea, INPS e OPR delle somme recuperate; Produzione di report per richieste periodiche o una tantum da parte di vari soggetti pubblici; Analisi del registro debitori; |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000700] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/07/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Predisposizione degli inviti al pagamento; Recupero coattivo mediante iscrizione a ruolo; produzione documentazione fascicoli credito richiesti dai certificatori; Attività di gestione DURC irregolari  |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000700] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Versamenti all'Inps o all'Agenzia delle Entrate - Riscossioni degli importi trattenuti per irregolarità contributiva; Applicazione del   |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) Q0000700] | <b>100%</b><br>eseguito il 31/12/2024<br><b>(CONSUNTIVO)</b> |

| Descrizione  | Baseline | Target | Area/EQ responsabile  | Ultimo monitoraggio   |
|--|----------|--------|---|---|
| meccanismo dello Split Payment; Comunicazioni periodiche delle irregolarità all'Ufficio europeo per la lotta antifrode; Gestione sentenze della Corte dei Conti italiana |          |        |   |   |
| Registrazione delle Entrate da:<br>1) Mancato Pagamento relative a pagamenti non andati a buon fine; 2) Rimborso da parte dei singoli debitori                           |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000700</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Controllo nullaosta al fine di intercettare e compensare i debiti sul registro debitori Agrea e sul Registro Nazionale Debitori  |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000700</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |
| Registrazione e aggiornamento delle schede di credito sul sistema contabile  |          | 100%   | CONTABILIZZAZIONE<br>E<br>SCANAVACCA MICHELA (10457)<br>[Elevata Qualificazione (ex P.O.) <b>Q0000700</b> ] | <b>100%</b><br><i>eseguito il 31/12/2024</i><br><b>(CONSUNTIVO)</b> |