



**PROCEDURA PER IL MONITORAGGIO
DEL PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE
INIZIATIVA OCCUPAZIONE GIOVANI**

SOMMARIO

PRINCIPALI ABBREVIAZIONI.....	4
LEGENDA DIAGRAMMI DI FLUSSO	6
GUIDA ALLA LETTURA DEL DOCUMENTO E AMBITO DI APPLICAZIONE	7
OBIETTIVI DEL DOCUMENTO	10
ELENCO DELLE REVISIONI.....	12
PREMESSA	13
SEZIONE 1: INDICATORI DI OUTPUT E DI RISULTATO DEL PON IOG.....	16
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	16
Rappresentazione flusso.....	17
Descrizione delle attività.....	18
SEZIONE 2: INDICATORI FINANZIARI DEL PON IOG	19
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	19
Rappresentazione flusso.....	20
Descrizione delle attività.....	21
SEZIONE 3: INDICATORI DEL PERFORMANCE FRAMEWORK DEL PON IOG	23
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	23
Rappresentazione flusso.....	24
Descrizione delle attività.....	25
SEZIONE 4: MONITORAGGIO DELLA GARANZIA GIOVANI A LIVELLO EUROPEO ATTRAVERSO GLI INDICATORI EMCO.....	27
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	27
Rappresentazione flusso.....	28
Descrizione delle attività.....	29
SEZIONE 5: MONITORAGGIO INTERNO DELLA SPESA TRAMITE IL “CRUSCOTTO PON IOG”	30
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	30
Rappresentazione flusso.....	31
Descrizione delle attività.....	32
Nota metodologica sulla struttura del “Cruscotto PON IOG”	33
SEZIONE 6 - IL MONITORAGGIO INTERNO DELLA CASSA	34
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	34
Rappresentazione flusso.....	35
Descrizione delle attività.....	36

SEZIONE 7: IL MONITORAGGIO NAZIONALE ATTRAVERSO IL SISTEMA NAZIONALE DI MONITORAGGIO DEGLI INTERVENTI DELLA POLITICA REGIONALE UNITARIA 2014/2020 - CONFERIMENTO DEI DATI.....	37
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	37
Rappresentazione flusso.....	38
Descrizione delle attività.....	39
SEZIONE 8: REVISIONE DEGLI INDICATORI DEL PROGRAMMA	40
Unità funzionali/soggetti coinvolti.....	40
Rappresentazione del flusso	41
Descrizione delle attività.....	42

PRINCIPALI ABBREVIAZIONI

AdC	Autorità di Certificazione
AdG	Autorità di Gestione
CE	Commissione Europea
CED	Centro Elaborazione Dati
DB PAPL	Database Politiche Attive Per il Lavoro
DG PASLF	Direzione Generale per le Politiche Attive, Servizi per il Lavoro e la Formazione
DG SIITC	Direzione Generale dei Sistemi Informativi, dell'Innovazione Tecnologica e della Comunicazione
EMCO	Employment Committee - Indicators Group della DG Employment, Social Affairs and Inclusion
FSE	Fondo Sociale Europeo
IGRUE	Ispettorato Generale per i Rapporti finanziari con l'Unione Europea
IOG	Iniziativa Occupazione Giovani
MEF	Ministero dell'Economia e delle Finanze
MLPS	Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali
OI	Organismo Intermedio
PAR	Piano di Attuazione Regionale
PON	Programma Operativo Nazionale


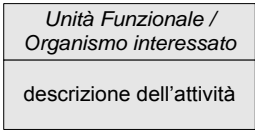
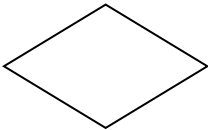

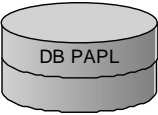



SIGMA_{GIOVANI} Sistema Informativo Gestione Monitoraggio Audit

SIL Sistema Informativo Locale

SNM Sistema Nazionale di Monitoraggio

LEGENDA DIAGRAMMI DI FLUSSO

La legenda seguente illustra i simboli utilizzati nella rappresentazione dei flussi della procedura.

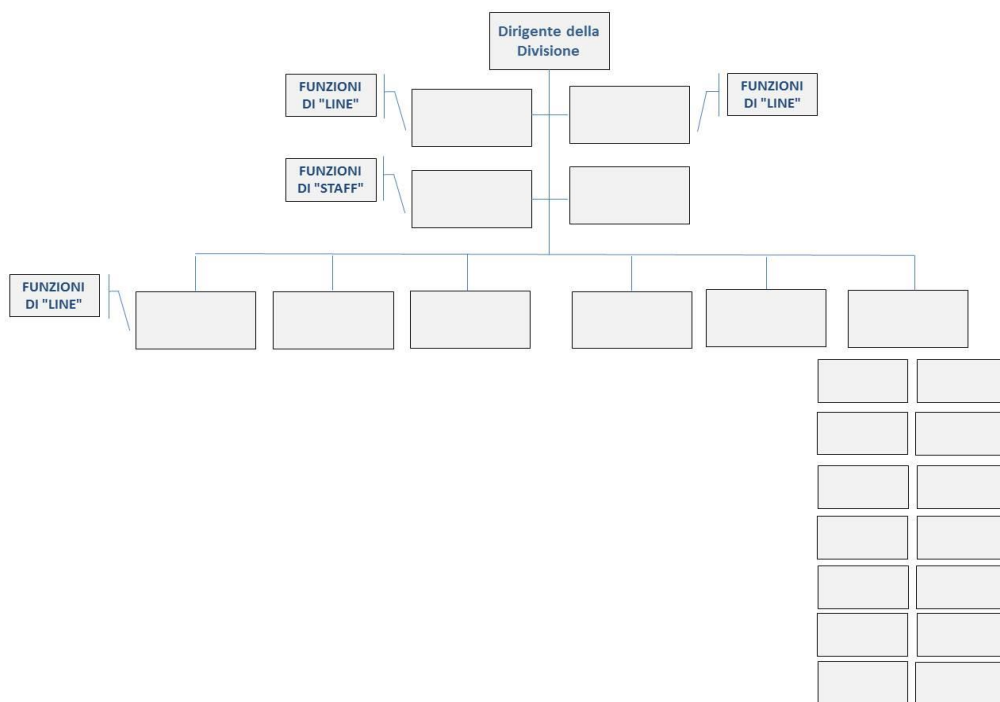
Simbolo	Significato
	Documento Nel riquadro è indicata la tipologia di documento
	Attività Nei riquadri superiori sono indicati l'unità funzionale e il responsabile dell'attività Nel riquadro inferiore è indicata la descrizione dell'attività
	Decisione
	Sistema informativo SIGMA _{GIOVANI}
	Sistema informativo DB PAPL
	Sistema informativo della Ragioneria Generale dello Stato
	Connessione con altro diagramma di flusso
	Connettore

GUIDA ALLA LETTURA DEL DOCUMENTO E AMBITO DI APPLICAZIONE

Al fine di standardizzare le procedure di gestione e attuazione del PON IOG a titolarità del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, l'AdG ritiene necessario pervenire alla definizione di modelli organizzativo-gestionali e di un sistema di procedure operative a corredo dei sistemi di gestione e controllo in coerenza con quanto previsto dal Piano di attuazione della Garanzia Giovani.

Nell'ambito del sistema di gestione e controllo, istituito sulla base delle prescrizioni normative e regolamentari di riferimento, la struttura organizzativa prevista per l'espletamento delle attività di competenza dell'AdG prevede le seguenti articolazioni funzionali:

- funzioni di “*staff*”, di supporto alle attività di indirizzo, coordinamento e gestione del Programma di competenza del Dirigente della Divisione II del MLPS – DG PASLF (AdG del PON IOG);
- funzioni di “*line*”, di supporto alla realizzazione delle fasi in cui si articola il processo di programmazione, gestione, attuazione, sorveglianza e controllo del Programma. Tali funzioni, a loro volta, possono articolarsi in sotto-funzioni.
- La figura seguente mostra una esemplificazione di quanto suindicato:



Al fine di facilitare la lettura del presente documento, nella seguente tabella si riepilogano le unità funzionali, a cui si farà riferimento in sede di descrizione delle attività, in relazione al modello organizzativo adottato dall'AdG.

UNITA' FUNZIONALE	AdG PON IOG DIVISIONE II	Funzione di “staff”	Funzione di “line”
Segreteria e personale, Missioni, Segreteria Comitati, Logistica Riunioni	Segreteria	√	
Controllo qualità e procedure	Responsabile controllo qualità e procedure	√	
Programmazione e Comunicazione	Programmazione		√
Gestione (Coordinamento Enti in House e beneficiari. Operazioni a Regia)	Gestione progetti a regia		√
Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali)	Coordinamento OOII e altre Amministrazioni		√

UNITA' FUNZIONALE	AdG PON IOG DIVISIONE II	Funzione di "staff"	Funzione di "line"
Gestione (Operazioni a titolarità, tematiche trasversali, pagamenti, rendicontazione e rapporto con AdC)	Gestione operazioni a titolarità		√
Monitoraggio e Valutazione	Monitoraggio	√	
Operazioni a titolarità, tematiche trasversali, pagamento, rendicontazione e rapporti AdC	Rendicontazione e rapporti AdC		√

OBIETTIVI DEL DOCUMENTO

Il presente documento descrive le procedure relative alle azioni per la realizzazione del monitoraggio sia fisico che finanziario adottate dall'Autorità di Gestione del PON. Il documento, redatto in conformità alla normativa comunitaria e nazionale di riferimento, si propone l'obiettivo di fornire ai referenti dell'Amministrazione le indicazioni operative per l'esecuzione delle attività e il corretto adempimento degli obblighi previsti.

Al fine di assicurare la corretta applicazione della procedura descritta nel presente documento, è individuata, a supporto del personale interno coinvolto, l'unità funzionale "Monitoraggio e valutazione", alla quale sono attribuite le seguenti funzioni:

- supervisione e coordinamento delle attività in relazione a ciascuna fase del processo;
- verifica dell'effettiva adozione della procedura da parte delle unità funzionali coinvolte;
- verifica dell'archiviazione degli atti secondo le procedure di archiviazione e il PdA dell'AdG.

La procedura illustra le attività necessarie al monitoraggio del Programma e prevede le seguenti sezioni:

- Sezione 1: Monitoraggio attraverso gli indicatori di output e di risultato del PON IOG
- Sezione 2: Monitoraggio attraverso gli indicatori finanziari del PON IOG
- Sezione 3: Monitoraggio del *performance framework* del PON IOG
- Sezione 4: Monitoraggio attraverso gli indicatori EMCO
- Sezione 5: Monitoraggio interno della spesa tramite il "Cruscotto PON IOG"
- Sezione 6: Monitoraggio interno della cassa
- Sezione 7: Conferimento dei dati al Sistema Nazionale di Monitoraggio (SNM) degli interventi della politica regionale unitaria 2014/2020
- Sezione 8: Revisione degli indicatori del Programma

Per ciascuna sezione sono illustrati:

- le unità funzionali/i soggetti coinvolti;
- il flusso della procedura;
- la descrizione delle attività.

Il documento rappresenta uno strumento “*in progress*” suscettibile di aggiornamenti in rispondenza a mutamenti del contesto, ovvero ad esigenze organizzative ed operative che dovessero manifestarsi nel corso dell’implementazione della procedura.

Per quanto non descritto nella presente procedura, si rinvia alle disposizioni comunitarie e nazionali vigenti in materia di sorveglianza (Regolamento (UE) n. 1303/2013 art. 50 e art. 112).

ELENCO DELLE REVISIONI

Versione	Data	Principali modifiche
Vs 1.0	02/2015	Prima versione
Vs 1.1	10/2015	Seconda versione

PREMESSA

Secondo quanto previsto dal comma 2 dell'art. 125 Reg. (UE) n. 1303/2013 del, l'Autorità di Gestione:

- a) assiste il comitato di sorveglianza di cui all'articolo 47 e fornisce a esso le informazioni necessarie allo svolgimento dei suoi compiti, in particolare dati relativi ai progressi del programma operativo nel raggiungimento degli obiettivi, dati finanziari e dati relativi a indicatori e target intermedi;
- b) elabora e presenta alla Commissione, previa approvazione del comitato di sorveglianza, le relazioni di attuazione annuali e finali di cui all'articolo 50;
- c) rende disponibili agli organismi intermedi e ai beneficiari informazioni pertinenti rispettivamente per l'esecuzione dei loro compiti e l'attuazione delle operazioni;
- d) istituisce un sistema di registrazione e conservazione informatizzata dei dati relativi a ciascuna operazione, necessari per la sorveglianza, la valutazione, la gestione finanziaria, la verifica e l'audit, compresi i dati su singoli partecipanti alle operazioni, se del caso;
- e) garantisce che i dati di cui alla lettera d) siano raccolti, inseriti e memorizzati nel sistema di cui alla lettera d) e che i dati sugli indicatori siano suddivisi per sesso, ove richiesto dagli allegati I e II del regolamento FSE.

La presente procedura si prefigge l'obiettivo di illustrare le modalità e gli strumenti con i quali l'AdG adempie alle proprie funzioni riconducibili alla raccolta, all'analisi, all'elaborazione, alla verifica e validazione dei dati e alla gestione delle informazioni che da questi ne discendono, sia per adempiere a tutti gli obblighi regolamentari di propria competenza sia per disporre degli strumenti per esercitare un'effettiva governance degli interventi.

In considerazione della complessità del Programma – multilivello, multiattore, multimisura – si è ritenuto utile strutturare la procedura, dedicando una sezione specifica per le diverse tipologie di indicatori e di monitoraggio.

In particolare:

- **Gli indicatori di risultato e di output**, strumento di monitoraggio che ha come obiettivo il rafforzamento dell'orientamento ai risultati del programma, consentono di misurare e sorvegliare l'efficacia e l'efficienza del programma. Il monitoraggio viene svolto periodicamente dall'Autorità di Gestione e formalizzato annualmente in occasione della presentazione della Relazione Annuale di Attuazione.

- **Gli indicatori finanziari**, hanno come obiettivo controllare l’andamento finanziario del programma in termini di impegni, spese e pagamenti e poter gestire l’implementazione del programma in modo efficace ed efficiente. Il monitoraggio viene svolto tre volte all’anno (art. 112 Reg.(CE) 1330/2013) comunicando, attraverso il sistema SFC 2014, i dati estrapolati dai sistemi informativi, in conformità al modello predisposto dalla Commissione (allegato II “Modello per la trasmissione dei dati finanziari” Reg. di esecuzione (CE) 1011/2014).
- **Gli indicatori del *performance framework***, nuovo strumento di monitoraggio introdotto nella programmazione 2014-2020 per rafforzare e dare concretezza ad un approccio orientato ai risultati. Il monitoraggio viene svolto periodicamente dall’AdG e formalizzato annualmente in occasione della presentazione della Relazione Annuale di Attuazione, con particolare attenzione per gli anni 2018 e 2023 che rappresentano *milestones* intermedia e finale; gli indicatori vengono valorizzati estrapolando i dati dai sistemi informativi e poi vengono confrontati col rispettivo valore obiettivo.
- **Il monitoraggio nazionale attraverso il Sistema Nazionale di Monitoraggio (MEF-IGRUE)**, strumento nazionale per il monitoraggio degli interventi della politica regionale unitaria 2014/2020 e quindi dei progetti di investimento pubblico finanziati dai Fondi afferenti la Politica di Coesione. I soggetti responsabili dell’attuazione di programmi di spesa pubblica hanno l’obbligo di trasmissione dei dati di avanzamento al Sistema Nazionale di Monitoraggio operante presso il MEF – RGS – IGRUE;
- **Il monitoraggio della Garanzia Giovani a livello europeo attraverso gli indicatori EMCO**, strumento introdotto dalla DG Employment, Social Affairs and Inclusion e in particolare dall’EMCO Indicators Group, per il monitoraggio della Garanzia Giovani (che nel caso italiano è stata implementata attraverso il PON IOG). Il monitoraggio periodico, a cura dell’AdG del PON IOG prevede la valorizzazione di indicatori nelle forme e nelle modalità previste;
- **Il monitoraggio interno della spesa attraverso il “Cruscotto PON IOG”** è lo strumento di controllo per l’avanzamento della spesa di cui l’AdG si è dotata attraverso l’implementazione di una apposita sezione del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}. A partire dai dati finanziari in esso contenuti, relativi alle dotazioni, spesa effettuata e obiettivi di spesa trimestrali (ripartiti per le misure e le sotto-misure previste dal PO), viene elaborata una reportistica periodica volta a garantire il corretto andamento della spesa rispetto a quanto previsto dal Programma.
- **Il monitoraggio interno della cassa** è lo strumento di controllo della disponibilità di cassa di cui l’AdG si è dotata attraverso la strutturazione di una modalità di analisi dei dati, estrapolati dal Sistema

Informativo RGS-IGRUE, mediante supporto excel. A partire dai dati (trasferimenti UE, reintegri, pagamenti agli OOII) inerenti le operazioni effettuate a valere sul PON IOG, viene elaborata una reportistica settimanale che consente di verificare: la disponibilità di risorse da trasferire agli OOII per l'attuazione degli interventi; l'esatta ripartizione dei finanziamenti sui vari canali di finanziamento del PO; l'ammontare degli anticipi effettuati a valere sul Fondo di rotazione e quantifica l'ammontare dei reintegri per ogni canale di finanziamento.

Si aggiunge, inoltre, una sezione dedicata alla **revisione degli indicatori del Programma** per i casi in cui nel corso del periodo di programmazione l'AdG, con il supporto dell'Unità funzionale Monitoraggio e valutazione, dovesse ravvisare tale necessità (cfr. esiti della sezione 1).

I dati per la valorizzazione degli indicatori vengono estrapolati dal sistema di registrazione e conservazione informatizzata dei dati approntato dall'Autorità di Gestione in concordanza con quanto previsto dall'art. 125, par.2, del Reg.(CE) 1303/2013. I dati estrapolati, necessari per la sorveglianza, la valutazione, la gestione finanziaria, la verifica e l'audit, sono raccolti ed elaborati facendo riferimento a ciascuna singola operazione e ciascun singolo partecipante all'operazione. In merito ai dati finanziari, questi vengono raccolti ed elaborati nella piattaforma informatica implementata dall'AdG (SIGMA_{GIOVANI}), dopo l'inserimento degli stessi da parte degli OOII (attraverso i rispettivi Sistemi Informativi). Infine, per quanto concerne i dati fisici e i micro-dati sui partecipanti, questi vengono raccolti ed elaborati all'interno del sistema informativo nazionale gestito dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, attraverso la DG SIITC (DBPAPL). E, successivamente, tali dati vengono trasmessi alla piattaforma informatica del programma SIGMA_{GIOVANI}, per la condivisione e conservazione.

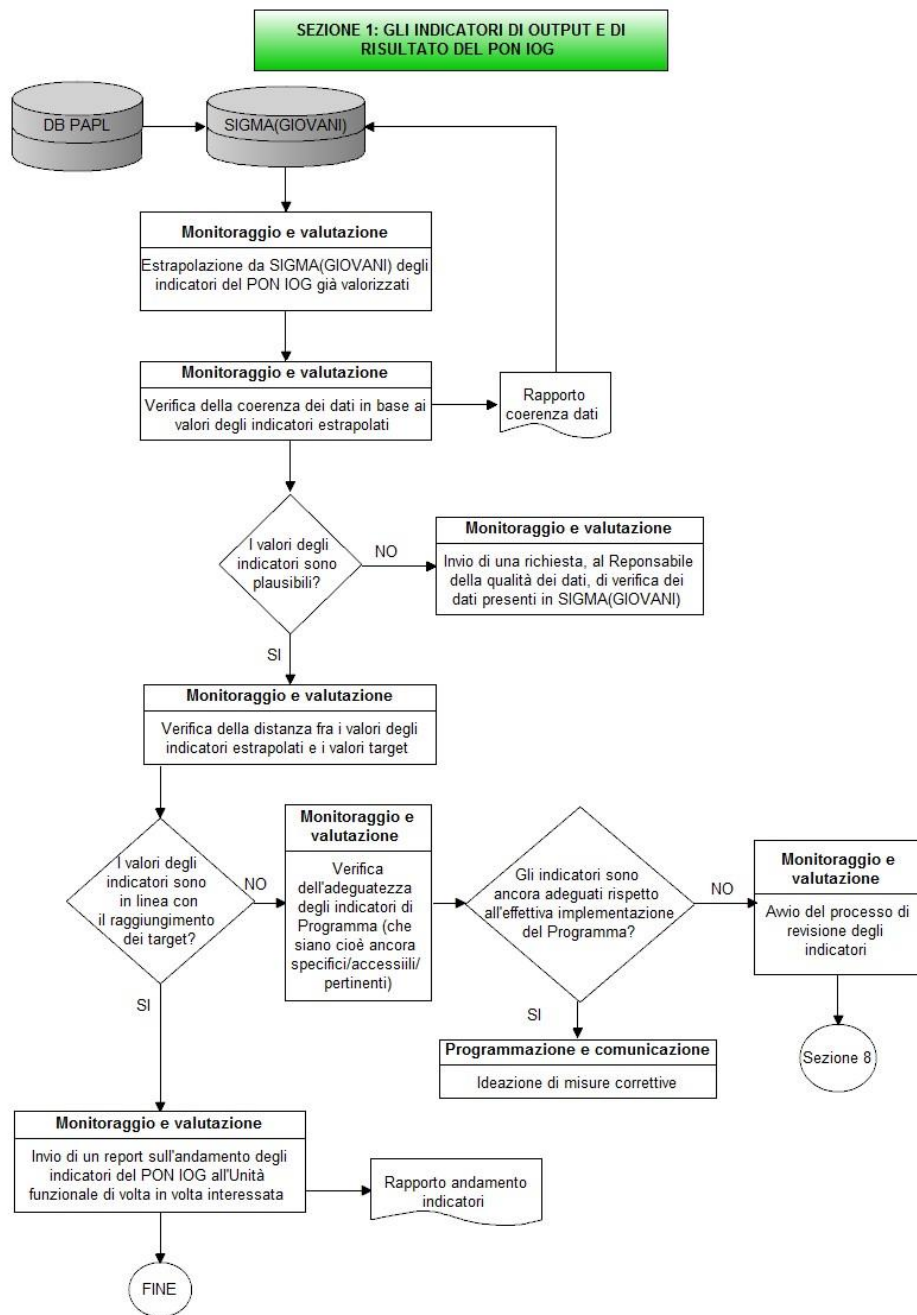
La **qualità dei dati** sia fisici che finanziari viene garantita attraverso procedura di verifica e controllo effettuate rispettivamente dalla DG SIITC (cfr. Allegato II) e dal responsabile per la qualità dei dati del sistema SIGMA_{GIOVANI} (cfr. Allegato III).

SEZIONE 1: INDICATORI DI OUTPUT E DI RISULTATO DEL PON IOG

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Programmazione e comunicazione dell'Autorità di Gestione;
- Dirigente responsabile del DBPAPL
- Responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}.

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

All'interno del sistema informatico DBPAPL vengono elaborati gli indicatori comuni di risultato, gli indicatori comuni di output e gli indicatori specifici di output (cfr. Allegato I), che vengono riportati nel sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} per la consultazione e conservazione.

L'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione (con cadenza quadrimestralmente, in occasione della preparazione del RAA e/o in relazione a specifiche richieste/esigenze) estrapola gli indicatori valorizzati ed esegue una verifica di coerenza dei valori ottenuti redigendo un "rapporto sulla coerenza dei dati". Nel caso in cui i valori non siano coerenti invia una richiesta di verifica dei dati al Responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori siano coerenti, l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione procede all'analisi degli indicatori in termini di confronto con il valore del target fissato al 2023 dal PON IOG e redige un rapporto interno di follow-up in cui espone considerazioni che tengono conto anche dell'andamento finanziario del Programma e delle evidenze di carattere qualitativo sull'implementazione del Programma.

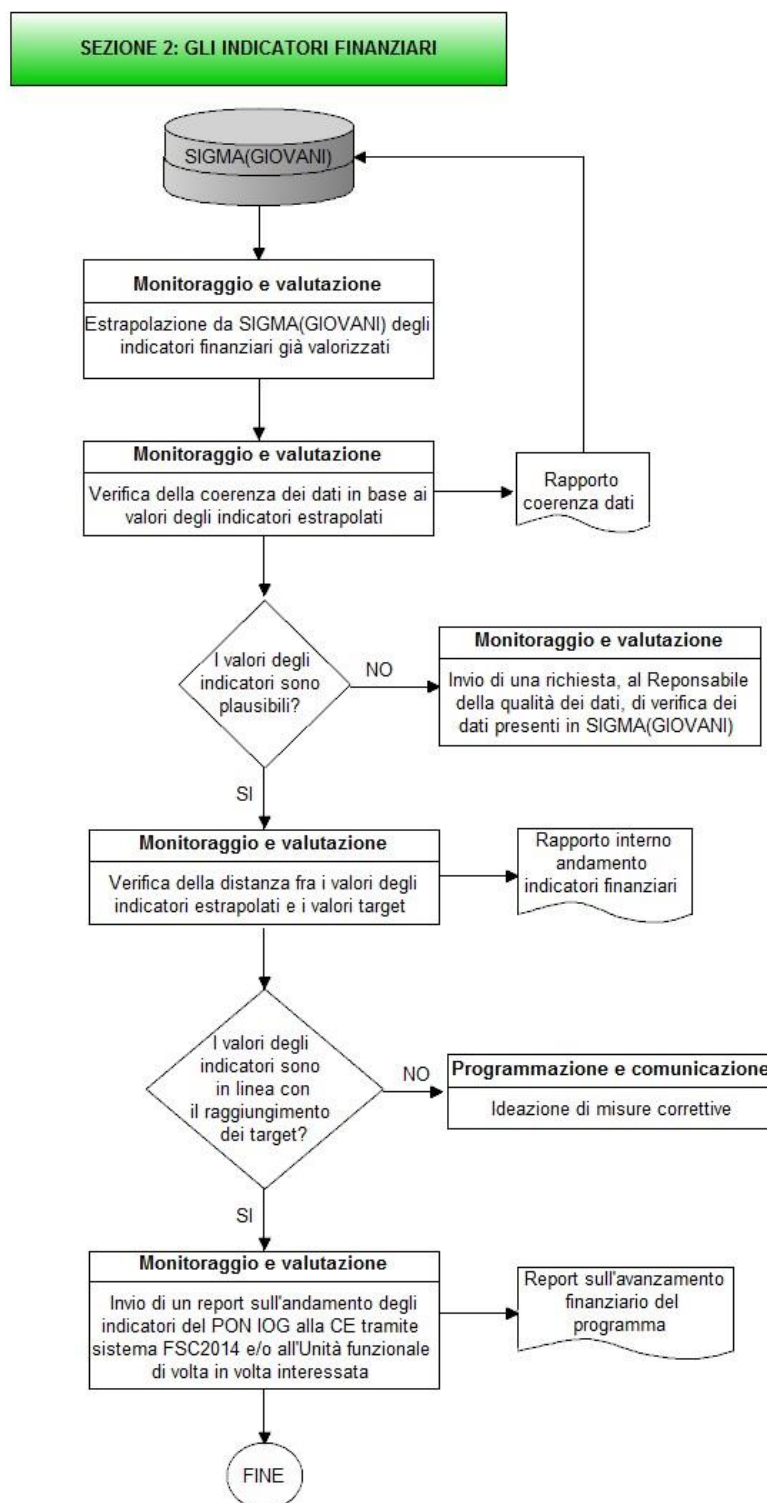
Nel caso in cui i valori degli indicatori siano particolarmente lontani dal target (considerando lo stato di implementazione del programma e il tipo di indicatore) l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione dell'AdG procede a verificare che gli indicatori individuati all'inizio del periodo di programmazione siano ancora capaci di cogliere le specificità del Programma, accessibili in termini di informazioni e pertinenti rispetto alle esigenze informative e produce un "report sulla validità" degli indicatori del Programma. Nel caso in cui lo siano, allora l'unità funzionale Programmazione e Comunicazione dell'AdG avvia una riflessione in merito a misure correttive. Nel caso in cui non lo siano, allora l'unità funzionale Monitoraggio e valutazione procede all'avvio del processo di revisione degli indicatori del Programma.

In ogni caso, l'Unità funzionale Monitoraggio e Valutazione redige un "report sullo stato di avanzamento degli indicatori del Programma" e lo invia al Dirigente dell'AdG e/o all'unità funzionale Programmazione e Comunicazione (a seconda che sia ai fini del monitoraggio quadrimestrale interno oppure ai fini della redazione del RAA).

SEZIONE 2: INDICATORI FINANZIARI DEL PON IOG

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Programmazione e comunicazione dell'Autorità di Gestione;
- Responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}.



Descrizione delle attività

Il sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} raccoglie dagli OO.II. i dati di carattere finanziario inerenti alle operazioni a valere sul PON IOG e li registra. Sulla base di questi dati il sistema SIGMA_{GIOVANI} elabora, mediante apposita funzionalità, gli indicatori finanziari, in conformità al modello proposto dalla CE (allegato II del Reg. di esecuzione (CE) 1011/2014).

L'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione estrapola gli indicatori sia per realizzare il monitoraggio interno del programma, sia per il monitoraggio da regolamento (art. 112 Reg.(CE) Gen. n. 1303/2013). La prima tipologia di monitoraggio è con cadenza bimestralmente mentre la seconda ha date precisamente fissate, 31 gennaio, 31 luglio e 31 ottobre di ogni anno. L'Unità funzionale Monitoraggio e Valutazione, una volta ottenuti gli indicatori, compie una verifica di coerenza dei valori ottenuti redigendo un "rapporto sulla coerenza dei dati".

Nel caso in cui i valori non siano coerenti, allora invia una richiesta di verifica dei dati al responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori siano coerenti e siano stati estratti per l'invio triennale regolamentare, allora l'unità funzionale Monitoraggio e valutazione trasmette i valori degli indicatori all'AdG che procede con l'invio alla Commissione tramite sistema SFC2014. Nel caso in cui i valori siano coerenti e siano stati estratti per il monitoraggio interno del Programma, allora l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione procede all'analisi degli indicatori e redige un "rapporto interno sullo stato di avanzamento degli indicatori finanziari del Programma", nel quale effettua considerazione e analisi che tengono anche conto degli elementi di carattere qualitativo sull'implementazione del Programma. Il confronto viene effettuato anche con i valori target degli obiettivi di spesa fissati dall'AdG.

Nel caso in cui i valori degli indicatori si discostino particolarmente dai target (soprattutto se in termini negativi), allora l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione dell'AdG informa l'unità funzionale Programmazione e Comunicazione dell'AdG per sollecitare una riflessione in merito a misure correttive.

In ogni caso, l'Unità funzionale Monitoraggio e Valutazione redige un "report sull'avanzamento finanziario del Programma" e lo invia al Dirigente dell'AdG e per conoscenza alle unità funzionali dell'AdG interessate (a seconda che si tratti del monitoraggio bimestrale interno oppure che si tratti dell'invio quadrimestrale alla Commissione oppure del report per la redazione del RAA):

- Programmazione e Comunicazione
- Gestione (Coordinamento Enti in House e beneficiari. Operazioni a Regia)
- Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali)

- Gestione (Operazioni a titolarità, tematiche trasversali, pagamenti, rendicontazione e rapporto con AdC).

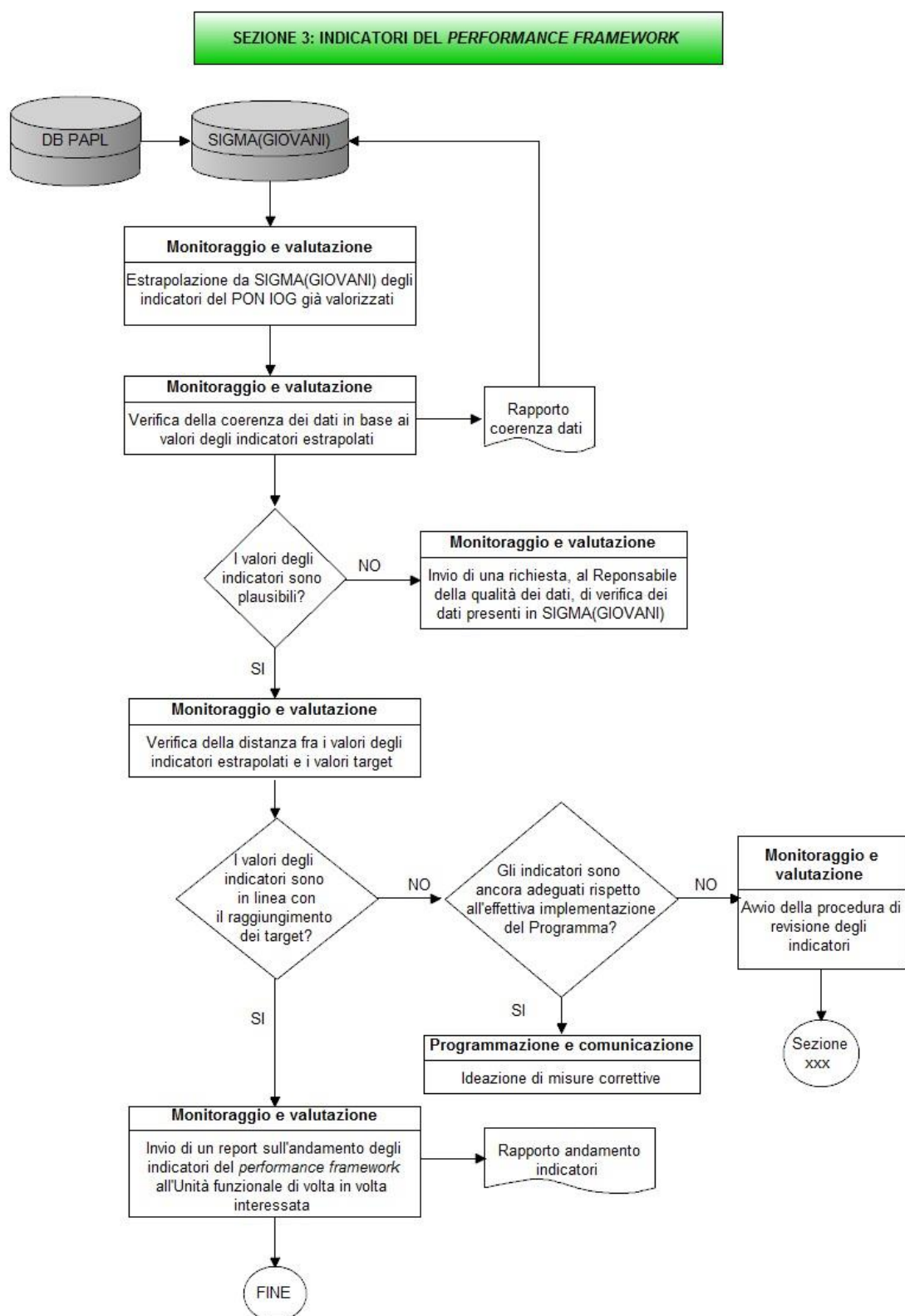
..

SEZIONE 3: INDICATORI DEL PERFORMANCE FRAMEWORK DEL PON IOG

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Programmazione e comunicazione dell'Autorità di Gestione;
- Dirigente responsabile del DBPAPL
- Responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}.

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

Il sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} raccoglie e registra tutti i tipi di dati inerenti al PON IOG e dispone di un'apposita funzionalità per il calcolo degli indicatori del *performance framework* del Programma (cfr. Allegato I).

L'unità funzionale Monitoraggio e valutazione estrapola quadrimestralmente e in occasione della preparazione del RAA gli indicatori valorizzati ed esegue una verifica di coerenza dei valori ottenuti redigendo un "rapporto sulla coerenza dei dati". Nel caso in cui i valori non siano coerenti invia una richiesta di verifica al Responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori non siano coerenti invia una richiesta di verifica dei dati al responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori siano coerenti, l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione procede all'analisi degli indicatori in termini di confronto (a seconda dell'annualità nella quale ci si colloca) con il valore del target intermedio fissato al 2018 e del target finale fissato al 2023 e redige un rapporto interno di follow-up in cui espone considerazioni che tengono conto anche dell'andamento finanziario del Programma e delle evidenze di carattere qualitativo sull'implementazione del Programma.

Nel caso in cui i valori degli indicatori siano particolarmente lontani dal target (considerando lo stato di implementazione del programma e il tipo di indicatore) allora l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione dell'AdG informa l'unità funzionale Programmazione e Comunicazione dell'AdG per avviare una riflessione in merito a misure correttive.

Si specifica che, essendo gli indicatori del *performance framework* un sottoinsieme degli indicatori del programma, nel caso in cui in esito alla sezione 1 si dovesse pervenire alla decisione di procedere con la revisione degli indicatori del Programma, anche gli indicatori del *performance framework* potrebbero subire modifiche.

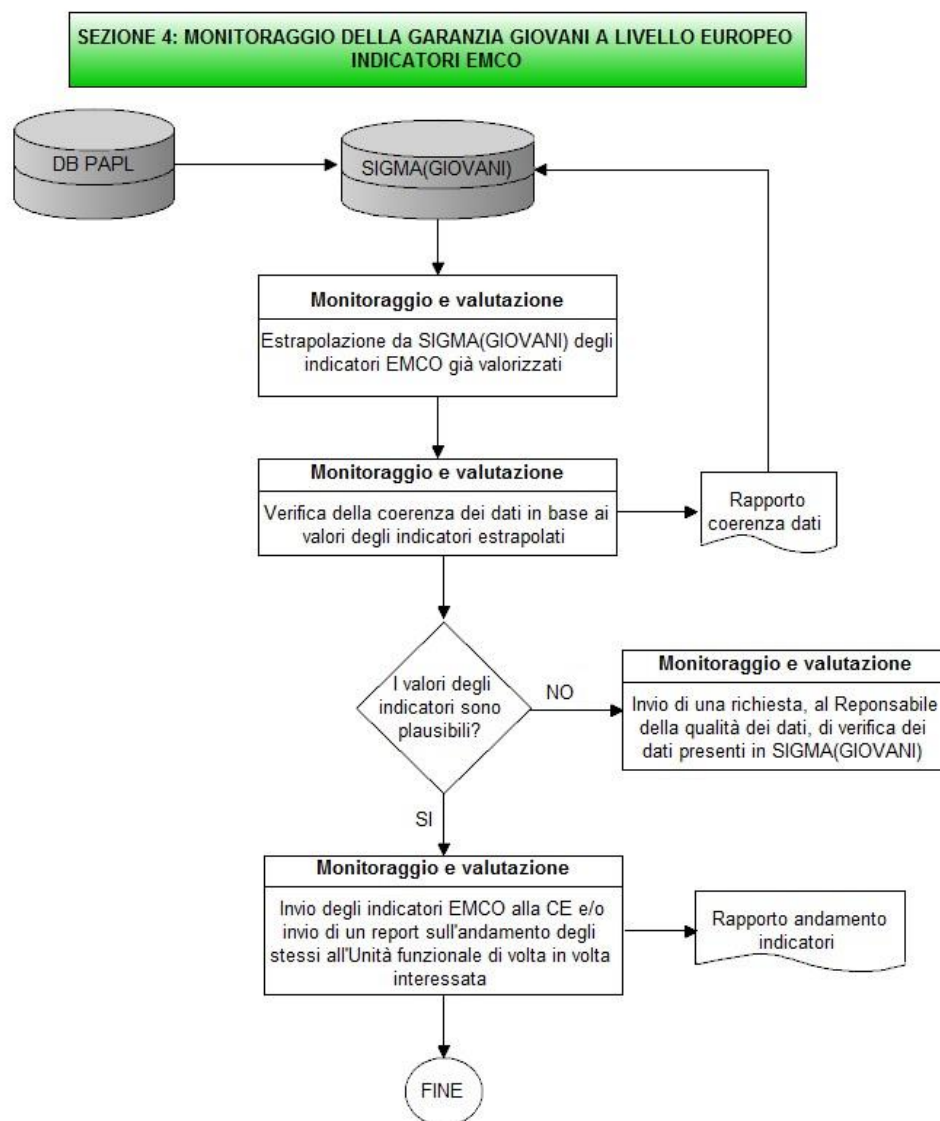
In ogni caso, l'Unità funzionale Monitoraggio e Valutazione redige un report sullo "stato di avanzamento degli indicatori del *performance framework*" e lo invia al Dirigente dell'AdG e/o all'unità funzionale Programmazione e comunicazione (a seconda che si tratti del monitoraggio quadrimestrale interno oppure che si tratti del report per la redazione del RAA).

SEZIONE 4: MONITORAGGIO DELLA GARANZIA GIOVANI A LIVELLO EUROPEO ATTRAVERSO GLI INDICATORI EMCO

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Dirigente responsabile del DBPAPL
- Responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}.

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

Il sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} riceve periodicamente dalla DG SIITC i dati fisici e i micro-dati sui partecipanti al PON IOG che vengono registrati nel DBPAPL (in cui si trovano tutti i dati relativi ai partecipanti alle misure a valere sul PON IOG e a ciascuna operazione) e li integra nella propria base dati. Mediante apposita funzionalità il sistema SIGMA_{GIOVANI} calcola, sulla base dei dati pervenuti e di quelli di carattere finanziario che registra autonomamente, gli indicatori EMCO per la Garanzia Giovani (cfr. Allegato I).

Al momento della richiesta da parte della Commissione, l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione estrapola gli indicatori valorizzati ed esegue una verifica di coerenza dei valori ottenuti redigendo un "rapporto sulla coerenza dei dati". Nel caso in cui i valori non siano coerenti, allora l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione invia una richiesta di verifica dei dati al responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori siano coerenti, l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione procede a trasmettere i dati al Dirigente dell'AdG per la validazione e la trasmissione al gruppo indicatori EMCO presso la DG Employment, Social Affairs and Inclusion e per conoscenza alle unità funzionali dell'AdG interessate:

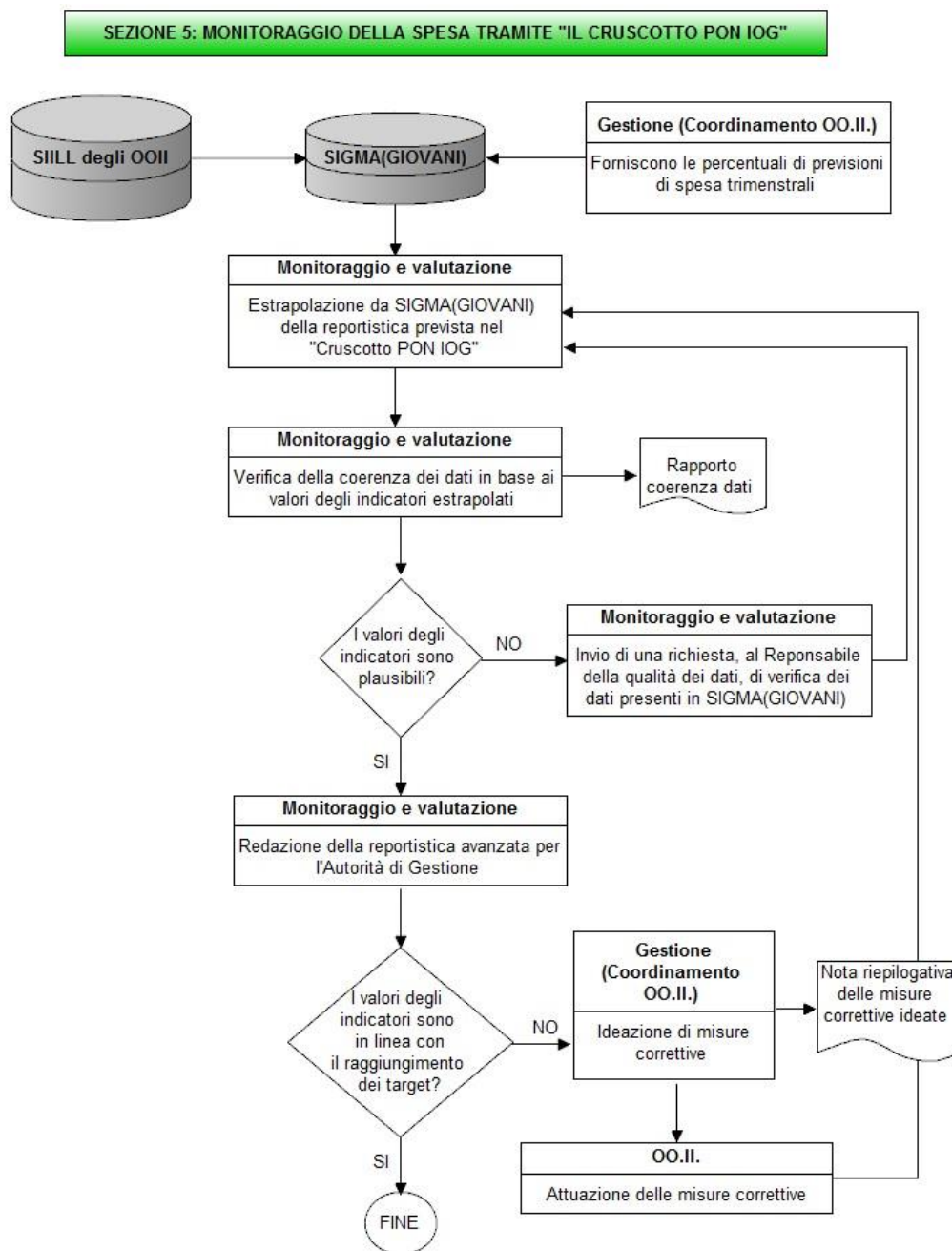
- Programmazione e Comunicazione
- Gestione (Coordinamento Enti in House e beneficiari. Operazioni a Regia)
- Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali)
- Gestione (Operazioni a titolarità, tematiche trasversali, pagamenti, rendicontazione e rapporto con AdC).

SEZIONE 5: MONITORAGGIO INTERNO DELLA SPESA TRAMITE IL “CRUSCOTTO PON IOG”

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali) dell'Autorità di Gestione;
- Responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

Il sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} contiene la funzionalità specifica “Cruscotto PON IOG” che, a livello di singolo Organismo Intermedio, a partire dai dati relativi allo stato di attuazione finanziaria delle Misure gestite (dotazione finanziaria, risorse di programmazione attuativa, spesa rendicontata) e sulla base delle previsioni di spesa trimestrali comunicate dall’unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali), responsabile della comunicazione e del raccordo con i singoli Organismi Intermedi del Programma, elabora una reportistica periodica volta a garantire il corretto andamento della spesa rispetto al percorso di spesa delineato dall’AdG con nota del 10 giugno 2015 e sue successive “attualizzazioni”.

Su istanza dell’AdG, l’unità funzionale Monitoraggio e valutazione settimanalmente estrapola la reportistica ed esegue una verifica di coerenza dei valori ottenuti redigendo un “rapporto sulla coerenza dei dati”.

Nel caso in cui i valori non siano coerenti, allora l’unità funzionale Monitoraggio e valutazione invia una richiesta di verifica dei dati al Responsabile della qualità dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} ed esegue, successivamente alle opportune verifiche, una nuova estrapolazione degli indicatori.

Nel caso in cui i valori siano coerenti, l’unità funzionale Monitoraggio e Valutazione procede alla redazione di una “reportistica avanzata” settimanale per il Dirigente dell’AdG che fornisca informazioni circa:

- l’importo delle spese rendicontate e certificabili, ovvero caricate a sistema e corredate di adeguata documentazione giustificativa;
- l’importo delle spese caricate su SIGMA_{GIOVANI}, non ancora rendicontate e certificabili;
- il percorso di spesa a tappe trimestrali comunicato dall’unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali);
- l’esito del confronto tra il percorso e i target di spesa delineati dall’AdG e il percorso di spesa così come settimanalmente comunicato dall’unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali);
- la segnalazione di eventuali criticità.

Nel caso in cui dall’analisi della reportistica emergano criticità, l’unità funzionale Monitoraggio e Valutazione redige un ulteriore “rapporto interno di follow-up” e informa l’unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali) per sollecitare una riflessione in merito a misure correttive. L’unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali), individuate le possibili azioni

da intraprendere e redatto un report di follow-up, comunica agli OO.II. le azioni individuate affinché procedano ad attuarle.

Nota metodologica sulla struttura del “Cruscotto PON IOG”

Il database per la creazione della reportistica restituita dal Cruscotto prevede che l'unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali), per ciascun Organismo Intermedio e per ciascuna Misura/Sotto-misura da quest'ultimo gestita, settimanalmente fornisca informazioni in merito a:

- dotazione di ogni Misura/Sotto-misura gestita da ciascun Organismo del PON IOG, così come da ultima formalizzazione;
- risorse di programmazione attuativa, ovvero le risorse che ciascun Organismo Intermedio ha allocato per Misura/Sotto-misura su uno o più dispositivi attuativi (bandi, avvisi) pubblicati;
- importo di spesa che l'unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali) prevede sia rendicontato per ciascuna Misura/Sotto-misura gestita da un Organismo Intermedio, attraverso l'attribuzione, sulla base delle informazioni e della sensibilità acquisita in merito allo stato di attuazione delle diverse misure attivate, di una percentuale di avanzamento della spesa sulla dotazione complessiva della Misura/Sotto-misura.

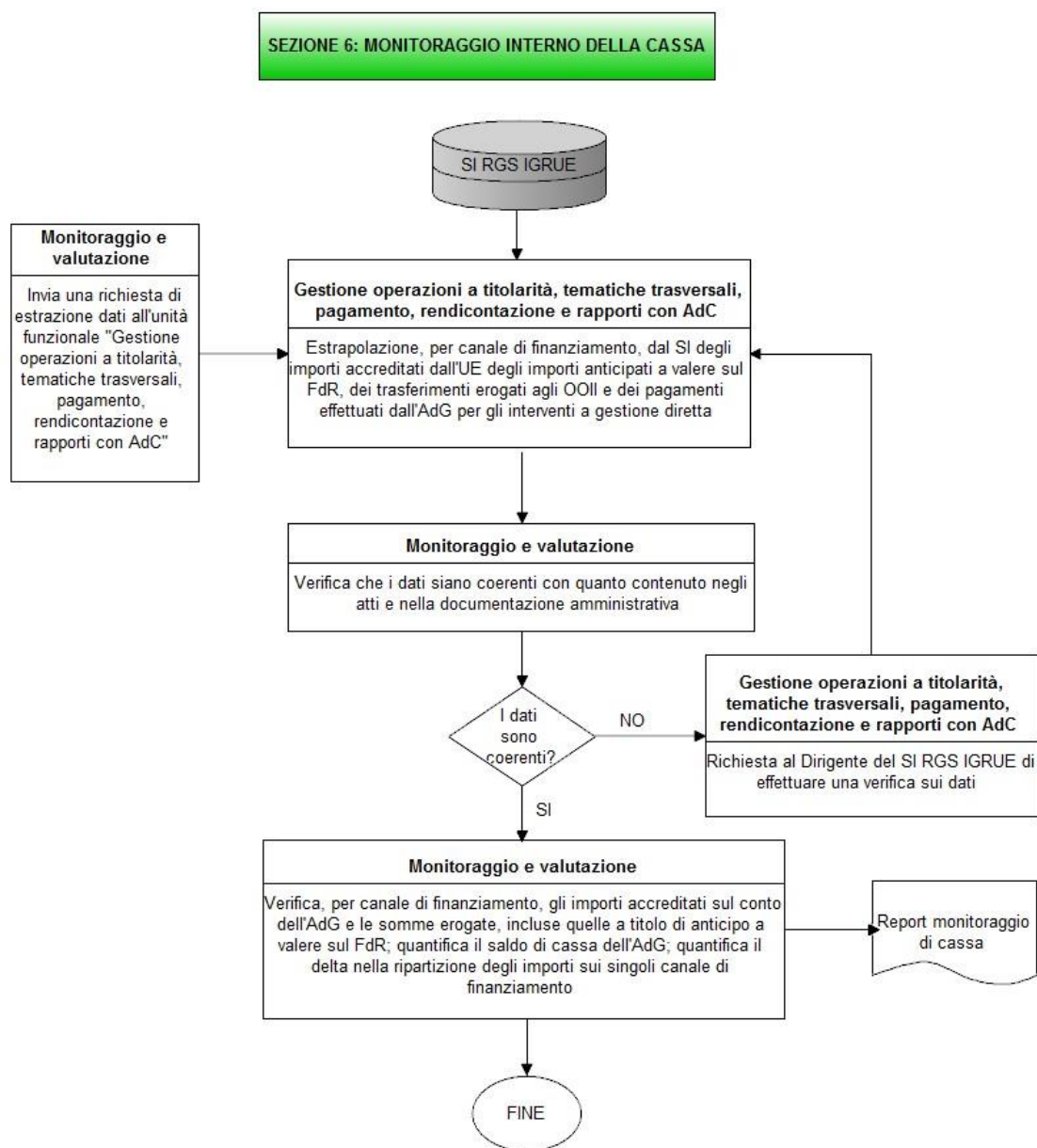
Il Cruscotto è impostato in modo tale da compensare nell'ultimo trimestre le differenze fra percorso e target di spesa delineato dal MLPS con nota del 10 giugno 2015 (e successive attualizzazioni) e i percorsi in esito alla descritta attività di monitoraggio settimanale.

SEZIONE 6 - IL MONITORAGGIO INTERNO DELLA CASSA

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Gestione (Operazioni a titolarità) dell'Autorità di Gestione;
- Dirigente responsabile del sistema informativo della Ragioneria Generale dello Stato.

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

Il sistema informativo della Ragioneria Generale dello Stato raccoglie i dati di carattere finanziario inerenti alle operazioni effettuate a valere sul PON IOG: trasferimenti UE, anticipi a valere sul Fondo di Rotazione e relativi reintegri, trasferimenti agli OOII, pagamenti effettuati per gli interventi a gestione diretta dell'AdG. L'unità funzionale Monitoraggio e valutazione settimanalmente invia una richiesta di estrapolazione dei dati all'unità funzionale Gestione (Operazioni a titolarità), la quale estrapola i dati presenti sul sistema informativo SI RGS IGRUE. L'unità funzionale Monitoraggio e valutazione verifica che i dati siano coerenti con quanto contenuto negli atti e nella documentazione amministrativa.

Nel caso in cui i dati estratti da SI RGS (IGRUE) non siano coerenti, l'unità funzionale Gestione (Operazioni a titolarità) invia una richiesta di verifica dei dati al responsabile della qualità dei dati registrati al Dirigente del SI RGS (IGRUE).

Nel caso in cui i dati estratti da SI RGS (IGRUE) siano coerenti, l'unità funzionale Monitoraggio e valutazione procede a:

- quantificare il saldo di cassa;
- verificare la disponibilità di risorse per il pagamento delle spese relative a progetti a gestione diretta e per il trasferimento agli OOII per l'attuazione degli interventi;
- quantificare l'ammontare degli anticipi effettuati a valere sul Fondo di rotazione;
- verificare la ripartizione dei finanziamenti sui vari canali di finanziamento del PO;
- quantificare il delta eventuale per ogni canale di finanziamento e l'ammontare dei reintegri.

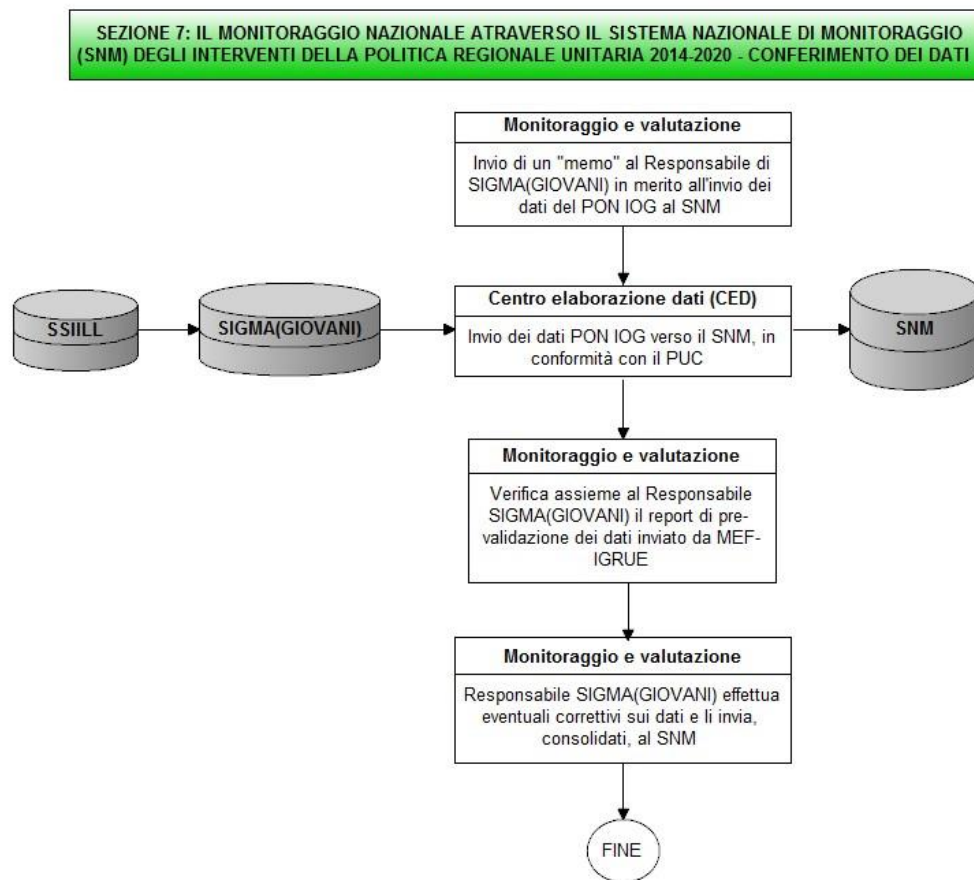
L'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione redige con cadenza settimanale il report "Monitoraggio della cassa" e lo invia al Dirigente dell'AdG.

SEZIONE 7: IL MONITORAGGIO NAZIONALE ATTRAVERSO IL SISTEMA NAZIONALE DI MONITORAGGIO DEGLI INTERVENTI DELLA POLITICA REGIONALE UNITARIA 2014/2020 - CONFERIMENTO DEI DATI

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Dirigente responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}

Rappresentazione flusso



Descrizione delle attività

Il sistema informativo SIGMA_{GIOVANI} raccoglie i dati dei Sistemi Informativi Locali degli OO.II. ed è strutturato in modo tale da rendere coerenti i dati raccolti con le esigenze conoscitive del SNM e con i campi presenti nello stesso. Tale coerenza viene garantita sulla base delle indicazioni contenute nel “Protocollo unico di colloquio” per l’interoperabilità fra sistemi informativi.

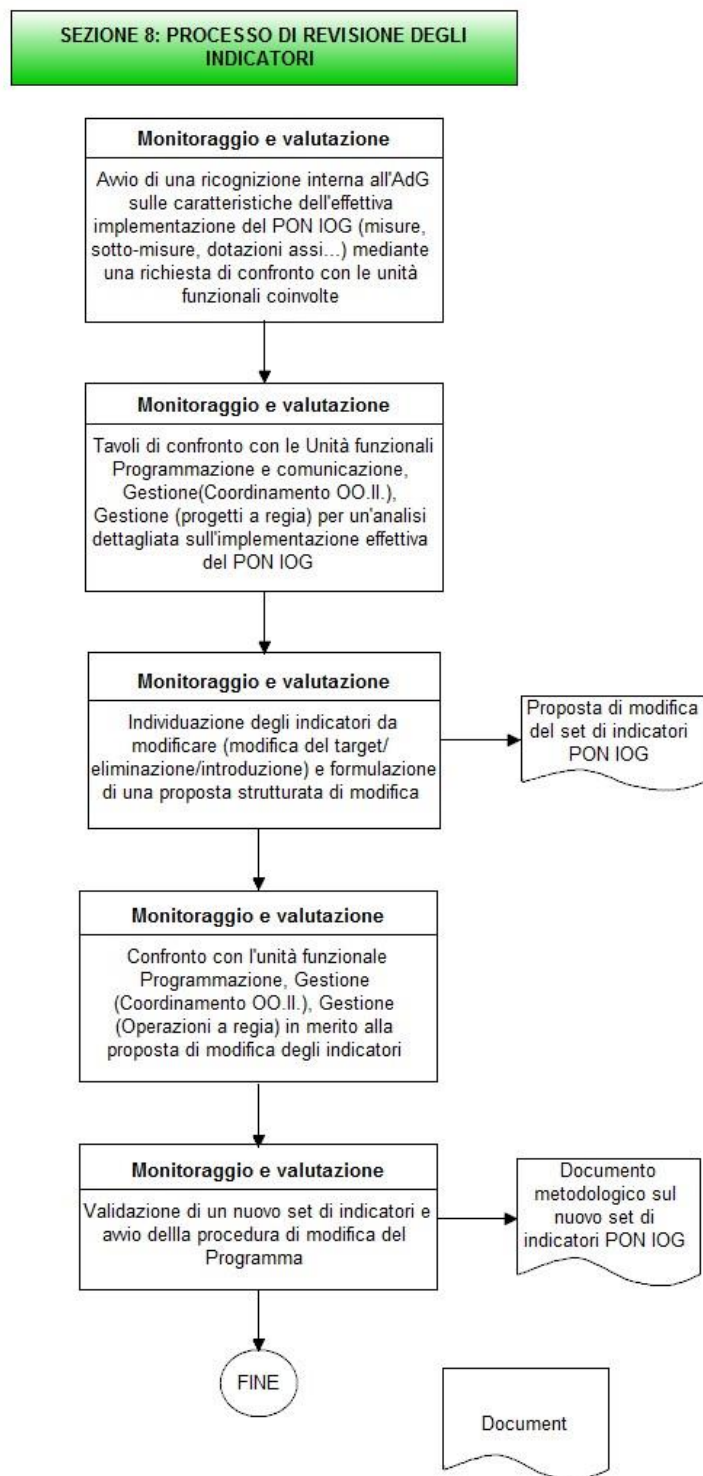
L’unità funzionale Monitoraggio e valutazione invia bimestralmente al Responsabile dei dati registrati in SIGMA_{GIOVANI} una richiesta di avviare il processo di preparazione dei dati per l’invio al SNM. Il Centro Elaborazione Dati (CED) del MLPS invia i dati al SNM, che restituisce un primo “report di pre-validazione” dei dati. L’Unità funzionale Monitoraggio e valutazione e il CED analizza e verifica il report di pre-validazione dei dati e vengono valutati eventuali correttivi. Il CED apporta le modifiche ed effettua l’invio dei dati consolidati al SNM.

SEZIONE 8: REVISIONE DEGLI INDICATORI DEL PROGRAMMA

Unità funzionali/soggetti coinvolti

- Dirigente responsabile della Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Monitoraggio e valutazione dell'Autorità di Gestione;
- Unità funzionale Programmazione e comunicazione
- Unità funzionale Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali)
- Unità funzionale Gestione (Coordinamento Enti in House e beneficiari. Operazioni a Regia)
- Dirigente responsabile del sistema informativo SIGMA_{GIOVANI}

Rappresentazione del flusso



Descrizione delle attività

Nel caso in cui i valori degli indicatori estrapolati secondo quanto previsto in sezione 1 siano particolarmente lontani dal target e l'unità funzionale Monitoraggio e Valutazione dell'AdG abbia verificato che gli indicatori individuati all'inizio del periodo di programmazione non risultano più validi, allora l'unità funzionale Monitoraggio e valutazione procede all'avvio di una ricognizione interna all'AdG sulle caratteristiche dell'effettiva implementazione del PON IOG (ad esempio misure, sotto-misure, dotazioni assi) mediante una richiesta di confronto con le unità funzionali coinvolte (Programmazione e comunicazione, Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali), Gestione (Progetti a regia)).

L'Unità funzionale Monitoraggio e valutazione organizza tavoli interni con ciascuna unità funzionale coinvolta nel processo di implementazione e governance del PON IOG in modo da acquisire un quadro completo delle specifiche modalità adottate, dello stato di avanzamento, delle eventuali criticità emerse, dei cambiamenti di contesto. In modo cioè da acquisire tutti gli elementi utili e necessari a formulare modifiche sugli indicatori del programma (in termini di eliminazione/introduzione/valore target).

Acquisite tutte le evidenze, l'Unità funzionale Monitoraggio e valutazione procede alla revisione del set di indicatori del PON IOG e produce un documento metodologico che illustra il percorso di revisione e il nuovo set di indicatori. Procede poi al confronto con le unità funzionali coinvolte (Programmazione e comunicazione, Gestione (Coordinamento Organismi Intermedi, tematiche trasversali), Gestione (Progetti a regia)) per una condivisione e validazione finale, prima di avviare la procedura di modifica del Programma.