

# ARCEA

Agenzia Regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura  
"Cittadella regionale" – Località Germaneto – 88100 Catanzaro

## **PIANO DELLA PERFORMANCE 2016-2018**

## Sommario

1	Introduzione.....	4
1.1	Inquadramento.....	4
1.1.1	Principi generali.....	4
1.1.2	Contesto normativo.....	4
1.2	Recepimento delle osservazioni dell’Organismo Indipendente di Valutazione:.....	5
	Parte I - Sintesi delle informazioni di interesse .....	6
1.	Premessa: Il contesto di riferimento.....	7
2	SWOT Analysis dell’ARCEA .....	9
2.1	Che cosa è L’ARCEA .....	9
2.2	Il riconoscimento quale Organismo Pagatore Regionale .....	9
2.3	Le erogazioni di risorse effettuati dall’ARCEA in relazione all’attuazione della PAC .....	10
2.4	Elementi caratteristici dell’ARCEA.....	10
	I. Ambiente interno .....	11
	II. Attività di controllo.....	14
	III. Informazione e comunicazioni .....	16
	IV. Monitoraggio.....	16
3	Dove siamo.....	19
4	L’ARCEA in cifre (al 31 dicembre 2015):.....	19
5	Contesto esterno e stakeholder:.....	19
6	Il contesto interno dell’ARCEA: .....	25
	PARTE II - Gli obiettivi dell’ARCEA .....	36
1	La scelta degli obiettivi.....	37
2	Obiettivi Strategici.....	37
3	Dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi .....	40
4	La scelta degli indicatori.....	41
5	La scelta dei target .....	45
6	Tabelle di sintesi.....	46
7	Il processo seguito nel ciclo di gestione delle performance .....	58



## **1 Introduzione**

### ***1.1 Inquadramento***

#### ***1.1.1 Principi generali***

Il Piano della Performance è lo strumento che dà avvio al Ciclo di *gestione della performance*, in coerenza con quanto disposto dall'art.4 del D.lgs. n. 150/2009.

E' un documento programmatico nel quale sono indicati gli obiettivi, gli indicatori ed i target di riferimento dell'ARCEA, fornendo gli elementi fondamentali sui quali si baserà poi la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della *performance*, cioè il contributo che l'amministrazione nel suo complesso, ma anche per mezzo delle Funzioni/Servizi/Uffici di cui si compone, intende fornire alla collettività, attraverso la propria azione strategica ed amministrativa.

La parte generale del Piano ha lo scopo di inquadrare il posizionamento strategico, interno ed esterno, dell'Ente, di delineare il quadro dei compiti e delle responsabilità definite nell'ambito del *Ciclo di gestione della performance* e di descrivere la struttura organizzativa dell'ARCEA, in base alla quale vengono costruiti gli obiettivi di performance.

Il *Piano della performance* è adottato dalla Direzione dell'ARCEA attraverso apposito Decreto.

#### ***1.1.2 Contesto normativo***

Il decreto legislativo n. 150 del 2009 (conosciuto come "riforma Brunetta") ha segnato l'avvio di un percorso complesso ed articolato teso a riaffermare la fiducia dei cittadini nell'operato delle pubbliche amministrazioni. Tale decreto traduce in norme giuridiche vincolanti i principi contenuti nella legge delega n. 15 del 2009, che ha impostato una profonda revisione di tutti gli aspetti della disciplina del lavoro presso la pubblica amministrazione.

L'asse della riforma è la piena affermazione della cultura della valutazione, la cui carenza ha sino ad oggi frenato ogni possibilità di produrre un tangibile miglioramento dei risultati delle amministrazioni pubbliche. Infatti, in tutte le recenti riforme della pubblica amministrazione, la valutazione ha assunto un ruolo fondamentale sia dal punto di vista del personale che dal punto di vista delle organizzazioni.

In tale ottica, pertanto, il Piano della Performance, secondo quanto stabilito dall'articolo 10, comma 1, lettera a) dello stesso decreto 150/09, è un documento programmatico triennale, adottato in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, che individua gli obiettivi strategici ed operativi, definendo, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori.

Il Piano triennale deve contenere un cronoprogramma, vincolante almeno per il primo esercizio, in relazione al quale verrà poi redatta, entro il 30 giugno dell'anno successivo all'esercizio finanziario, la Relazione sulla performance.

Il Piano è lo strumento che dà avvio al ciclo di gestione della performance (articolo 4 del decreto); in esso, in coerenza con le risorse assegnate, sono esplicitati gli obiettivi, gli indicatori ed i target,

costituenti gli elementi fondamentali su cui si baserà poi la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance.

Gli obiettivi esplicitati nel Piano devono essere:

- a. rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività, alla missione istituzionale, alle priorità politiche ed alle strategie dell'amministrazione;
- b. specifici e misurabili in termini concreti e chiari;
- c. tali da determinare un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi;
- d. riferibili ad un arco temporale determinato corrispondente ad un anno;
- e. commisurati ai valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale e internazionale, nonché da comparazioni con amministrazioni omologhe;
- f. confrontabili con le tendenze della produttività dell'amministrazione, con riferimento, ove possibile, almeno al triennio precedente;
- g. correlati alla quantità e alla qualità delle risorse disponibili.

Il Piano ha, quindi, il compito fondamentale di costituire una visione comune tra la direzione ed il personale sulle finalità e sulla collocazione nel futuro, a breve e a medio termine, dell'Agenzia ed è, quindi, uno strumento per orientare le azioni ed i comportamenti.

### ***1.2 Recepimento delle osservazioni dell'Organismo Indipendente di Valutazione:***

L'OIV, in sede di approvazione del Piano della Performance 2015/2017, avvenuta con verbale del 10 aprile 2015, esprimendosi positivamente sull'impianto metodologico e sugli obiettivi strategici ed operativi ivi definiti, ha formulato alcune osservazioni sulle quali si ritiene di effettuare le seguenti considerazioni.

- ✓ Sistemi a supporto della misurazione degli ambiti della Performance organizzative: misurazione economica e analitica

L'ARCEA, per l'anno 2016, opererà secondo un regime di contabilità di tipo finanziario da cui deriva quella analitica suddivisa per centri di costo e di conseguente responsabilità amministrativa.

Con riferimento al collegamento con gli obiettivi del Piano della Performance, si rileva che il bilancio di previsione dell'Agenzia per l'esercizio finanziario 2016 è in fase di predisposizione e che terrà conto, già al suo interno, dell'allocazione delle risorse necessarie per il loro conseguimento.

- ✓ Sistema Informativo a supporto della Performance

L'ARCEA ha ottenuto in riuso gratuito dalla Regione Calabria il Sistema Informativo "PERSEO" e sta procedendo all'attuazione della fase di presa in carico e personalizzazione.

# **Parte I - Sintesi delle informazioni di interesse**

## **1. Premessa: Il contesto di riferimento**

Il contesto di riferimento per la predisposizione del Piano della Performance 2016/2018, deve tenere necessariamente in debita considerazione alcuni elementi essenziali dal punto di vista strategico, normativo ed organizzativo, che incidono profondamente sulle scelte sottese all'adozione del presente documento di programmazione e di gestione.

L'anno 2015 ha costituito il momento di effettivo avvio nell'attuazione della PAC 2014/2020 con l'attuazione delle prime misure tecnico-amministrative e la conseguente erogazione dei premi relativi ai due Fondi FEAGA e FEASR con le nuove regole previste dai Regolamenti comunitari di riferimento.

Al fine di comprendere meglio il quadro complessivo entro cui si muove l'azione dell'ARCEA, appare opportuno fornire di seguito talune indicazioni normative che consentono di comprendere quali siano i tratti salienti dell'operatività dell'Ente.

Le fonti normative su cui si fonda il periodo di programmazione 2014/2020, si articolano fondamentalmente in tre Regolamenti Comunitari (Reg. UE n. 1305/13, Reg. UE n. 1306/13 e Reg. UE n. 1307/13) che contengono i principi e dettano le conseguenti prescrizioni da applicare in concreto.

In particolare è necessario evidenziare che i richiamati Regolamenti Comunitari delineano un diverso sistema di gestione dei Fondi in agricoltura, più orientato rispetto al passato a premiare maggiormente gli investimenti realizzati nel settore rispetto al garantire il mero sostegno al reddito degli aventi titolo.

La predetta differente impostazione prevede un insieme di regole assai innovative rispetto a quelle precedentemente in vigore, che comportano la necessità di rivedere il complesso sistema sotteso alla corretta operatività dell'Organismo Pagatore.

Nello specifico, con riferimento al Fondo FEASR, viene configurato un ruolo assai centrale per l'Organismo Pagatore il quale, in sinergia con l'Autorità di Gestione del PSR, "deve impegnarsi a valutare le misure durante l'intero ciclo di attuazione del programma" (Cfr. "Considerato 48" ed art. 62 del Reg. UE n. 1305/2013);

In ragione del predetto nuovo impianto normativo, dunque, l'ARCEA diviene, pertanto, soggetto primariamente responsabile nei confronti della Comunità Europea, non solo per la fase di erogazione degli aiuti ma anche per quella di corretta attuazione del Programma di Sviluppo Rurale.

Allo stesso modo, con riguardo al Fondo FEAGA, l'Agenzia dovrà correttamente sovrintendere a tutte le fasi di istruttoria delle domande, erogazione dei premi e controllo delle spese effettuate, esercitando anche funzioni di coordinamento con gli attori istituzionali coinvolti nella concretizzazione di tale processo.

Peraltro, la recente esperienza derivante dagli effetti prodottisi in conseguenza delle indagini svolte dalle Autorità giudiziarie competenti nell'ambito della c.d. "Operazione Bonifica" ha richiesto un ulteriore rafforzamento delle misure di prevenzione e di contrasto delle attività illecite poste in essere in agricoltura, mediante lo svolgimento di attività di verifica orientate alla tutela degli interessi finanziari dell'Unione Europea, dello Stato italiano e della Regione Calabria.

Quanto sin qui considerato, in definitiva, si riconnette, in modo assai stringente, alla necessità di ridisegnare gli ambiti di operatività dell'ARCEA, sia in funzione dell'ottimale gestione dei Fondi per i quali essa è riconosciuta quale Organismo Pagatore, che nell'ottica di creare indispensabili condizioni di sinergia strategica ed esecutiva, richieste in concreto dalle norme, con gli altri soggetti istituzionali preposti all'attuazione della Politica Agricola Comune in Regione Calabria (Autorità di Gestione del PSR, Dipartimento Agricoltura della Regione Calabria, Centri di Assistenza Agricola, ecc.).

L'importanza che l'ARCEA ha assunto nel panorama degli Enti strumentali della Regione Calabria è, peraltro, confermata dalle disposizioni contenute nell'articolo 4 della L.R. n. 20/2014 (pubblicata sul BURC n. 51 del 16 ottobre 2014), che ha modificato l'art. 12 della L. R. n. 24/2002, attribuendo all'Organismo Pagatore competenze ulteriori rispetto a quelle attualmente già esercitate, estendendo il raggio di azione della sua operatività a tutti i settori di erogazione dei fondi in agricoltura.

All'affidamento di tale maggiori compiti, è corrisposta l'enunciazione di un principio legislativo assai significativo in base al quale *“L'ARCEA svolge, in attuazione delle funzioni di cui ai commi 1 e 1 bis, tutte le attività ispettive e di controllo propedeutiche e successive all'erogazione degli aiuti comunitari, nazionali e regionali. A tal fine, fermi restando i vincoli di equilibrio finanziario del bilancio di funzionamento dell'Agenzia, non trovano applicazione eventuali limiti alla destinazione della spesa”* (articolo 12, comma 1-ter della L.R. n. 24/2002).

Il superamento dei limiti nell'allocazione delle risorse, pur nel pieno rispetto del mantenimento degli equilibri contabili previsti dalla legge, costituisce, in questa ottica, presupposto essenziale per il corretto adempimento delle molteplici competenze di cui ora l'Agenzia è pienamente responsabile nei confronti sia degli *“stakeholders”* esterni che delle Autorità comunitarie e nazionali preposte alla supervisione sugli O.P., la cui natura è, anche alla luce del rinnovato impianto normativo europeo e regionale, marcatamente orientata al controllo sulla correttezza del complessivo *iter* di erogazione delle risorse in agricoltura.

In merito, appare necessario sottolineare che l'Agenzia rappresenta il primo O.P.R. per numero di domande gestite (oltre 140.000 annue), per quantità di risorse erogate (oltre 400 milioni di euro annui) e per controlli effettuati (circa 3.500), a fronte della pianta organica più esigua e del budget più ristretto rispetto ad altri enti analoghi.

Ciò nonostante, l'ARCEA, unico O.P.R. del centro-sud Italia, dal 2010 (anno di avvio della propria piena operatività) ad oggi, ha erogato oltre un miliardo e settecento milioni di euro di risorse in agricoltura, superando sempre tutti gli obiettivi di spesa fissati dalla Commissione Europea ed ottemperando pedissequamente alle stringenti prescrizioni in ordine al riconoscimento quale Organismo Pagatore, imposti dalla normativa di riferimento.

L'ARCEA, dunque, anche attraverso l'applicazione delle disposizioni normative sin qui esaminate, potrà perseguire efficacemente tutti gli obiettivi gestionali che le sono propri in virtù delle funzioni di Organismo Pagatore della Regione Calabria in agricoltura, consolidando quella imprescindibile funzione di presidio di legalità, trasparenza e certezza dei pagamenti che ha consentito all'Agenzia di divenire punto di riferimento autorevole fra gli Organismi Pagatori regionali italiani.

## **2 SWOT Analysis dell'ARCEA**

### **2.1 Che cosa è L'ARCEA**

L'ARCEA è l'Organismo Pagatore per la Regione Calabria, riconosciuto con provvedimento del MIPAAF del 14 ottobre 2009, responsabile del processo di erogazione di aiuti, contributi e premi previsti da disposizioni comunitarie, nazionali e regionali a favore del mondo rurale stanziati rispettivamente da:

- Fondi FEAGA e FEASR di cui al Regolamento (CE) n. 1306/2013;
- Stato Italiano;
- Regione Calabria.

L'ARCEA, istituita con legge Regionale n. 13 del 2005 (art. 28), è dotata di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile, patrimoniale e di proprio personale; opera in base allo Statuto approvato con delibera di Giunta n.748 dell'8 agosto 2005 e successive modifiche. L'Agenzia provvede a:

- ricevere ed istruire le domande presentate dalle imprese agricole;
- autorizzare (definire) gli importi da erogare ai richiedenti;
- liquidare ed eseguire i pagamenti;
- contabilizzare i pagamenti nei libri contabili;
- rendicontare il proprio operato all'UE;
- redigere ed aggiornare i manuali procedurali relativi alle funzioni autorizzazione, esecuzione e contabilizzazione pagamenti.

Il modello operativo di ARCEA asseconda ed agevola i flussi di comunicazione tra le diverse Aree dell'Agenzia e tra la stessa e gli interlocutori esterni.

Il rapporto di utenza si esplica sia all'interno dell'Agenzia (tra Aree), sia all'esterno; gli attori esterni possono essere ricondotti alle seguenti categorie:

- fonte erogante: UE, Stato e Regione Calabria;
- fornitori dei servizi: AGEA, CAA;
- beneficiari dei fondi: imprese agricole regionali;
- controllori: revisori esterni e società di certificazione, oltre ai finanziatori stessi (UE, Stato e Regione Calabria).

### **2.2 Il riconoscimento quale Organismo Pagatore Regionale**

L'ARCEA, per svolgere adeguatamente i propri compiti d'Istituto, ha dovuto affrontare e superare un difficile processo di accreditamento da parte del MIPAAF, che, basato su nuove regole introdotte nel 2007 da un apposito Decreto Ministeriale del MIPAAF del 27 marzo, ha richiesto la preparazione di quasi 100 documenti (manuali, convenzioni, mansionari, gara per il servizio di

tesoreria, ecc.), tutti essenziali per soddisfare i requisiti prescritti dalla normativa comunitaria e nazionale di settore, divenendo (dopo quelli di Trento e Bolzano) il primo O.P. riconosciuto con la recente normativa sopra richiamata.

Il riconoscimento Ministeriale è stato pienamente confermato dai Servizi della Commissione Europea, a seguito della visita ispettiva avvenuta tra il novembre ed il dicembre 2010.

### 2.3 Le erogazioni di risorse effettuati dall'ARCEA in relazione all'attuazione della PAC

Di seguito si riportano i dati relativi all'ammontare dei pagamenti effettuati dall'ARCEA negli ultimi 5 anni con riferimento ai Fondi "FEAGA" e "FEASR":

Fondo	Campagna 2011*	Campagna 2012*	Campagna 2013*	Campagna 2014*	Campagna 2015**
FEAGA (Domanda Unica) "A"	€ 285.771.494,29	€ 279.273.098,88	€ 273.320.398,62	€ 264.824.883,75	€ 104.751.517,83

\* La Campagna comprende un arco temporale che dal 16 ottobre di ciascun anno al 30 giugno dell'anno successivo

\*\* Comprende i due decreti pagati dal 16 ottobre 2015 al 31 dicembre 2015

Fondo	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
FEASR (Sviluppo Rurale) "B"	€ 158.012.175,66	€ 163.753.296,00	€ 161.549.750,29	€ 150.698.096,16	€ 197.018.539,14

<b>TOTALE</b> ("A" + "B")	<b>€ 443.783.669,95</b>	<b>€ 443.026.394,88</b>	<b>€ 434.870.148,91</b>	<b>€ 415.522.979,91</b>	<b>€ 301.770.056,97</b>
------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

L'ARCEA, pertanto, negli ultimi cinque anni ha erogato complessivamente per i due Fondi FEAGA e FEASR la somma di € 2.047.129.496,59.

### 2.4 Elementi caratteristici dell'ARCEA

L'ARCEA opera nel rispetto esclusivo di regolamenti comunitari e di prassi invalse a livello continentale, sottoponendosi, pertanto, al costante controllo delle Autorità europee e nazionali competenti che verificano la permanenza dei requisiti di riconoscimento quale Organismo Pagatore sulla base di quanto previsto dal Reg. (CE) n. 907/14.

In particolare l'ARCEA è soggetta a tre livelli di Audit condotti da:

- Commissione Europea;
- Ministero dell'Agricoltura;
- Organismo di Certificazione dei conti (individuato dal MIPAAF): attualmente ricopre tale ruolo la Deloitte & Touche.

I criteri di riconoscimento che l’Agenzia deve necessariamente rispettare per svolgere le proprie attività di Organismo Pagatore, secondo quanto previsto dall’Allegato “1” del Re. (CE) n. 907/14, sono i seguenti:

### ***I. Ambiente interno***

#### **A) Struttura organizzativa**

La struttura organizzativa dell’ARCEA è tale da permettergli di svolgere le funzioni in relazione alla spesa del FEAGA e del FEASR, ed in particolare:

- a) autorizzazione e controllo dei pagamenti per fissare l’importo da erogare a un richiedente conformemente alla normativa comunitaria, compresi, in particolare, i controlli amministrativi e in loco;
- b) esecuzione dei pagamenti per erogare al richiedente (o a un suo rappresentante) l’importo autorizzato o, nel caso dello sviluppo rurale, la parte del cofinanziamento comunitario;
- c) contabilizzazione dei pagamenti per registrare (in formato elettronico) tutti i pagamenti nei conti dell’organismo riservati distintamente alle spese del FEAGA e del FEASR e preparazione di sintesi periodiche di spesa, ivi incluse le dichiarazioni mensili, trimestrali (per il FEASR) e annuali destinate alla Commissione.

La struttura organizzativa dell’organismo pagatore stabilisce in modo chiaro la ripartizione dei poteri e delle responsabilità a tutti i livelli operativi e prevede una separazione delle tre funzioni di cui al paragrafo 1, le cui responsabilità sono definite nell’organigramma. Essa comprende i servizi tecnici e il servizio di audit interno.

Pertanto, conformemente a quanto previsto dalla normativa sopra indicata, l’ARCEA, con Decreto n. 220 del 19 ottobre 2015, ha approvato la seguente struttura organizzativa:



## **B) Risorse umane**

L'ARCEA deve garantire, al fine del mantenimento del proprio riconoscimento:

- a) la disponibilità di risorse umane adeguate per l'esecuzione delle operazioni e delle competenze tecniche necessarie ai differenti livelli delle operazioni;
- b) una ripartizione dei compiti tale da garantire che nessun funzionario abbia contemporaneamente più incarichi in materia di autorizzazione, pagamento o contabilizzazione per le somme imputate al FEAGA o al FEASR e che nessun funzionario svolga uno dei compiti predetti senza che il suo lavoro sia controllato da un secondo funzionario;
- c) che le responsabilità dei singoli funzionari sono definite per iscritto, inclusa la fissazione di limiti finanziari alle loro competenze;
- d) che è prevista una formazione adeguata del personale a tutti i livelli e che esiste una politica per la rotazione del personale addetto a funzioni sensibili o, in alternativa, per aumentare la supervisione sullo stesso;
- e) che sono adottate misure adeguate per evitare il rischio di un conflitto d'interessi quando persone che occupano una posizione di responsabilità o svolgono un incarico delicato in materia di verifica, autorizzazione, pagamento e contabilizzazione delle domande assumono altre funzioni al di fuori dell'organismo pagatore.

## **C) Delega**

L'ARCEA, nel rispetto di quanto previsto dal Reg. (UE) n. 1306/2013 e dal Reg. (UE) n. 907/2014, può delegare alcune funzioni dell'Organismo Pagatore, soddisfacendo, in ogni caso, le seguenti condizioni:

- a) un accordo scritto tra l'organismo pagatore e tale organismo deve specificare la natura delle informazioni e dei documenti giustificativi da presentare all'organismo pagatore, nonché i termini entro i quali devono essere forniti. L'accordo deve consentire all'organismo pagatore di rispettare i criteri per il riconoscimento;
- b) l'organismo pagatore resta in ogni caso responsabile dell'efficace gestione dei Fondi interessati;
- c) le responsabilità e gli obblighi dell'altro organismo, segnatamente per il controllo e la verifica del rispetto della normativa comunitaria, vanno chiaramente definiti;
- d) l'organismo pagatore deve garantire che l'organismo delegato dispone di sistemi efficaci per espletare in maniera soddisfacente i compiti che gli sono assegnati;
- e) l'organismo delegato conferma esplicitamente all'organismo pagatore che è in grado di espletare i compiti suddetti e descrive i mezzi utilizzati;
- f) periodicamente l'organismo pagatore sottopone a verifica le funzioni delegate per accertarsi che l'operato dell'organismo sia di livello soddisfacente e conforme alla normativa comunitaria.

L'ARCEA, nel rispetto della normativa di riferimento sopra richiamato, ha affidato alcune attività proprie dell'Organismo Pagatore a soggetti terzi attraverso appositi atti di delega.

Nello specifico gli Enti delegati dall’Agenzia, alla data del 31 dicembre 2015, sono i seguenti:

<b>Organismi Delegati</b>	<b>Oggetto della delega</b>
Centri di Assistenza Agricola (CAA)	Costituzione, tenuta ed aggiornamento dei fascicoli aziendali dei beneficiari
Dipartimento Agricoltura della Regione Calabria	a) ricevere le domande di pagamento; b) eseguire il controllo amministrativo; c) definire gli elenchi di liquidazione; d) effettuare i controlli in loco, di cui all’art. 25 del Reg. (CE) 65/11
SIN S.p.A. (Ente strumentale di AGEA - Coordinamento)	Attività operative necessarie alla conduzione ed evoluzione dei servizi del Sistema Informativo Agricolo Nazionale (SIAN) in favore di ARCEA

## ***II. Attività di controllo***

### *A) Procedure di autorizzazione delle domande*

L’ARCEA deve adottare le seguenti procedure:

a) stabilisce procedure particolareggiate per il ricevimento, la registrazione e il trattamento delle domande, compresa una descrizione di tutti i documenti da utilizzare;

b) ogni funzionario responsabile dell’autorizzazione dispone di un elenco esauriente delle verifiche che è tenuto a effettuare e include, fra i documenti giustificativi della domanda, l’attestato che tali verifiche sono state effettuate. L’attestato può essere in formato elettronico. Deve essere provato che le operazioni sono state verificate da un membro del personale di grado superiore;

c) il pagamento può essere autorizzato solo quando sono stati effettuati controlli sufficienti per verificare che la domanda è conforme alla normativa comunitaria. I controlli includono tutte le verifiche prescritte dalla normativa che disciplina le misure specifiche in base alle quali viene richiesto l’aiuto, nonché dall’articolo 9 del regolamento (CE) n. 1290/2005, per prevenire e individuare frodi e irregolarità, con particolare riguardo ai rischi connessi. Per quanto riguarda il FEASR, devono essere inoltre adottate procedure per verificare che siano stati rispettati i criteri per la concessione dell’aiuto e la normativa comunitaria applicabile, in particolare in materia di appalti pubblici e tutela dell’ambiente;

d) i dirigenti dell’organismo pagatore, al livello adeguato, vengono informati regolarmente e tempestivamente dei risultati dei controlli effettuati, perché possano tenere conto in ogni momento dell’adeguatezza dei controlli stessi prima di dare seguito a una domanda;

e) il lavoro svolto è descritto dettagliatamente in una relazione che accompagna ogni domanda o gruppo di domande o, se del caso, che copre un’intera campagna. La relazione è corredata di un attestato di ammissibilità delle domande approvate e della natura, della portata e dei limiti del lavoro svolto. Per quanto riguarda il FEASR, deve essere inoltre garantito che sono stati rispettati i criteri per la concessione dell’aiuto e la normativa comunitaria applicabile, in particolare in materia di appalti pubblici e tutela dell’ambiente. Se i controlli fisici o amministrativi non sono esaustivi ma a campione, le domande selezionate devono essere identificate e deve essere descritto il metodo di campionamento nonché i risultati di tutte le ispezioni e le misure adottate in relazione alle

discrepanze e irregolarità riscontrate. I giustificativi devono essere sufficienti per garantire che sono stati effettuati tutti i controlli necessari in merito all'ammissibilità delle domande autorizzate;

f) qualora i documenti (in formato cartaceo o elettronico) relativi alle domande autorizzate e ai controlli effettuati vengano conservati da altri organismi, questi ultimi e l'organismo pagatore devono mettere a punto procedure che consentano di registrare l'ubicazione di tutti i documenti pertinenti ai pagamenti specifici effettuati dall'organismo pagatore.

#### *B) Procedure di pagamento*

L'ARCEA deve adottare le necessarie procedure per garantire che i pagamenti siano versati esclusivamente sul conto bancario del richiedente e del suo rappresentante. Il pagamento viene erogato dall'istituto bancario dell'Agenzia entro cinque giorni lavorativi dalla data di imputazione a carico del FEAGA o del FEASR. Sono adottate procedure intese a garantire che tutti i pagamenti per i quali non vengono effettuati trasferimenti siano nuovamente accreditati ai Fondi.

#### *C) Procedure di contabilità*

L'ARCEA deve adottare le seguenti procedure:

a) procedure contabili per garantire che le dichiarazioni mensili, trimestrali (per il FEASR) o annuali siano complete, esatte e presentate entro i termini previsti e che eventuali errori od omissioni siano individuati e corretti in particolare mediante controlli e verifiche effettuati periodicamente;

b) la contabilità relativa alle scorte d'intervento garantisce che i quantitativi e le relative spese siano registrati in modo corretto e in tempi brevi, per partita identificata e nella voce corretta in ogni fase, dall'accettazione dell'offerta fino allo smaltimento materiale del prodotto, conformemente ai regolamenti applicabili, e che i quantitativi e la natura delle scorte nei vari luoghi possano essere determinati in qualsiasi momento.

#### *D) Procedure in materia di anticipi e cauzioni*

I pagamenti degli anticipi sono indicati separatamente nelle registrazioni contabili o secondarie. Devono essere adottate procedure per assicurare che:

a) le garanzie vengano fornite esclusivamente da istituti finanziari che soddisfano le condizioni di cui al regolamento (CEE) n. 2220/85 della Commissione e che sono stati riconosciuti dalle autorità competenti. Le garanzie rimangono valide sino a liquidazione o incameramento avvenuti e sono esigibili su semplice richiesta dell'organismo;

b) gli anticipi vengano liquidati nei termini stabiliti e gli anticipi in ritardo per la liquidazione vengano identificati e le cauzioni prontamente incamerate.

#### *E) Procedure in caso di debiti*

Tutti i criteri di cui ai punti da A) a D) si applicano, anche, ai prelievi, alle cauzioni incamerate, ai pagamenti rimborsati, alle entrate con destinazione specifica, ecc., che l'organismo pagatore è tenuto a riscuotere per conto del FEAGA e del FEASR.

L'ARCEA deve istituire un sistema per individuare tutti gli importi dovuti e per registrare in un registro dei debitori tutti i debiti prima che vengano riscossi. Il registro dei debitori deve essere ispezionato a intervalli regolari, adottando le misure necessarie qualora vi siano ritardi nel recupero degli importi dovuti.

#### *F) Pista di controllo*

Le informazioni relative ai documenti che attestano l'autorizzazione, la contabilizzazione e il pagamento delle domande di aiuto nonché alla gestione degli anticipi, delle garanzie e dei debiti devono essere disponibili presso ARCEA per assicurare in ogni momento una pista di controllo sufficientemente dettagliata.

### **III. Informazione e comunicazioni**

#### *A) Comunicazioni*

L'ARCEA deve adottare le necessarie procedure per garantire che qualsiasi modifica dei regolamenti comunitari, in particolare del tasso dell'aiuto applicabile, venga registrata e che le istruzioni, le banche dati e gli elenchi di controllo vengano aggiornati in tempo utile.

#### *B) Sicurezza dei sistemi di informazione*

L'ARCEA, sulla base di quanto previsto dall'Allegato "1" del Reg. (CE) n. 885/06, ha aderito allo standard di sicurezza internazionale ISO 27002. Tuttavia, in forza di quanto previsto dal Reg. (UE) n. 907/2014, abrogativo e sostitutivo del Reg. (CE) n. 885/06 l'Agenzia dovrà, entro l'anno 2016, ottenere la certificazione ISO 27001.

L'Agenzia deve assicurare che le misure di sicurezza intraprese siano adeguate alla struttura amministrativa, al personale e all'ambiente tecnologico di propria pertinenza. Lo sforzo finanziario e tecnologico deve inoltre essere proporzionale ai rischi effettivi.

### **IV. Monitoraggio**

#### *A) Monitoraggio continuo mediante attività di controllo interne*

Le attività di controllo interne svolte dall'ARCEA devono interessare quantomeno i seguenti settori:

- a) monitoraggio dei servizi tecnici e degli organismi delegati responsabili dell'esecuzione dei controlli e di altre funzioni, finalizzato a garantire un'attuazione adeguata di regolamenti, orientamenti e procedure;
- b) esecuzione di modifiche dei sistemi per migliorare i sistemi di controllo nella loro globalità;
- c) revisione delle domande di pagamento e delle richieste inoltrate all'organismo pagatore nonché di altre informazioni che diano adito a sospetti di irregolarità.

Il monitoraggio continuo è parte integrante delle normali e ricorrenti attività operative dell'organismo pagatore. A tutti i livelli, le operazioni quotidiane e le attività di controllo dell'organismo pagatore sono monitorate costantemente per assicurare una pista di controllo sufficientemente dettagliata.

## B) Valutazione distinta da parte del servizio interno di controllo

L'ARCEA deve adottare in tale ambito le seguenti procedure:

- a) il servizio di controllo interno è indipendente dagli altri servizi dell'organismo stesso e deve riferire al Direttore dell'Agenzia;
- b) il servizio di controllo interno verifica che le procedure adottate dall'organismo pagatore siano adeguate per garantire la conformità con la normativa comunitaria e che la contabilità sia accurata, completa e tempestiva. Le verifiche possono essere limitate a determinate misure o a campioni di operazioni, a condizione che il programma di lavoro garantisca la copertura di tutti i settori importanti, compresi i servizi responsabili dell'autorizzazione per un periodo non superiore a cinque anni;
- c) l'attività del servizio si svolge conformemente a criteri accettati a livello internazionale, va registrata in documenti di lavoro e deve figurare nelle relazioni e nelle raccomandazioni destinate alla direzione dell'organismo pagatore.

### 2.5. Considerazioni in merito ai punti di forza e di debolezza dell'ARCEA

<u>Punti di Forza</u>	<u>Punti di debolezza</u>
Riconoscimento da parte del MIPAAF e della Commissione Europea ed applicazione di procedure tipiche e codificate che consentono l'erogazione dei fondi in agricoltura in tempi certi	Indeterminatezza delle risorse trasferite dalla Regione all'ARCEA e conseguente impossibilità di pianificazione ex ante delle attività
Struttura Organizzativa flessibile e personale adeguatamente formato	Struttura organizzativa incompleta nei termini approvati dalla Giunta Regionale e richiesti dal MIPAAF e dalla Commissione Europea, a causa della sussistenza di vincoli finanziari e normativi in materia di reclutamento del personale
Sistema Informativo dedicato ed altamente performante	Difficoltà a programmare investimenti nel breve-medio periodo in formazione, attività di controllo e acquisto di beni strumentali a causa della presenza di vincoli finanziari che impongono drastiche riduzioni lineari di spesa
Elevato grado di sicurezza nella gestione dei flussi informativi	Difficoltà a gestire adeguatamente tutti gli adempimenti connessi sia al funzionamento che all'attività di Organismo Pagatore dell'Agenzia
Attività di controllo interno all'ARCEA fortemente orientato alla prevenzione ed alla gestione del rischio	Difficoltà a gestire adeguatamente tutti gli adempimenti connessi a causa di carenza di personale
Attività di controllo sugli enti delegati e sui beneficiari dell'ARCEA finalizzata alla prevenzione ed alla repressione di comportamenti illeciti	
Radicamento sul territorio e punto di riferimento per i beneficiari e per le altre istituzioni che a vario titolo operano nel settore dell'attuazione della PAC nella Regione Calabria	

L'ARCEA, alla stregua degli obblighi previsti dalla normativa comunitaria sopra evidenziata, costituisce un'organizzazione peculiare, con caratteristiche strutturali e procedurali non comparabili con altre realtà amministrative regionali.

L'Agenzia, infatti, pur essendo formalmente strumentale alla Regione Calabria da cui riceve il contributo per il funzionamento, può ben essere considerata sostanzialmente strumentale alla Commissione Europea, di cui tutela, nel territorio calabrese, gli interessi finanziari in agricoltura.

Tali caratteristiche richiedono all'Organismo Pagatore il mantenimento di elevati standard qualitativi nell'erogazione dei servizi a favore della collettività, da cui non può in alcun modo derogare, pena la revisione ovvero la revoca del riconoscimento.

Anche per l'anno 2015, si conferma il superamento della problematica attinente i vincoli propri delle norme nazionali e regionali in materia di contenimento della spesa pubblica che, fino all'entrata in vigore della Legge Regionale n. 20 del 2014, modificativa della L.R. n. 24/2002, disponevano continue riduzioni lineari a numerosi voci di spesa essenziali per la corretta operatività dell'ARCEA prescindendo da una valutazione selettiva delle attività svolte dai vari Enti pubblici.

La nuova impostazione legislativa, consente all'Agenzia di poter allocare le risorse di cui dispone secondo le effettive esigenze organizzative da soddisfare, in funzione degli obiettivi da conseguire concretamente in virtù del ruolo di Organismo Pagatore e dell'assolvimento di alcuni adempimenti discendenti dalla normativa nazionale e comunitaria di settore.

Tra gli obblighi prescritti all'ARCEA si rileva ad esempio, con riguardo alla dotazione organica del personale come l'Organismo di Certificazione dei conti ed il MIPAAF (nella ultima visita ispettiva del febbraio 2013) abbiano sottoposto ad attenzione la consistenza numerica delle unità presenti in servizio, richiamando peraltro quanto già osservato dai servizi della Commissione Europea nel dicembre del 2010.

Ed invero, è richiesto all'Organismo Pagatore di procedere al completamento della dotazione organica formalmente approvata, da ultimo, dalla Giunta regionale con D.G.R. n. 531 del 7 agosto 2009, in numero di 57 unità lavorative in possesso di vari profili professionali.

E' necessario sottolineare che l'ARCEA, in un'ideale classifica degli Organismi Pagatori italiani, pur ponendosi al secondo posto dopo AGEA – O.P. per numero di domande trattate (circa 140.000 annue) ed ammontare di risorse erogate (oltre 400 milioni di euro annui), si colloca all'ultimo posto per dotazione del personale.

Tuttavia, l'attuale assetto normativo non consente all'Agenzia di operare l'indispensabile incremento di unità lavorative con conseguenze, già nel breve periodo, potenzialmente pregiudizievoli.

Permangono, inoltre, ulteriori elementi di dissonanza fra i vincoli legislativi sopra evidenziati ed i requisiti per il mantenimento del riconoscimento quale O.P. sono:

- **La formazione del personale:** I servizi della Commissione Europea indicano, quale parametro di riferimento per garantire il necessario aggiornamento delle competenze professionali del personale, la previsione di uno stanziamento in bilancio pari al 5% del contributo di funzionamento. Le disposizioni riguardanti la "spending review" impongono, al contrario, una contrazione del 50% sulle spese sostenute nell'anno 2009;

- **Lo svolgimento di missioni istituzionali e di trasferte per controlli di secondo livello ed Audit:** Tra i compiti espressamente assegnati agli Organismi Pagatori dalla normativa comunitaria, vi sono quelli concernenti l'interfaccia continua con gli altri soggetti attuatori della PAC (a livello nazionale e comunitario), nonché l'effettuazione di controlli di secondo livello ed Audit sia sugli Enti delegati che sulle aziende beneficiarie. Il numero di controlli da effettuare non è discrezionale ma obbligatoriamente proporzionale rispetto alle domande presentate ed in base ad un campione la cui percentuale è definita a livello di regolamenti europei. Anche in questa circostanza, sussistono dei limiti di spesa per tali voci di costo, assai difficilmente conciliabili con le esigenze concrete dell'ARCEA;

Più in generale ed in conclusione, è necessario rilevare che il contributo annuale per il funzionamento a carico del bilancio regionale, come più volte evidenziato dai vertici dell'ARCEA e confermato anche dal competente Dipartimento regionale, non consente non solo una pianificazione strategica ultra annuale (e comunque nel medio periodo), ma addirittura rende assai problematica la gestione ordinaria delle attività e delle risorse.

### 3 Dove siamo

L'ARCEA ha sede a Catanzaro, in Località Germaneto, presso la "Cittadella Regionale".

In ottemperanza alle prescrizioni fornite dalla Commissione Europea, l'Agenzia ha predisposto un sito di "Disaster Recovery", ubicata presso la sede presso la Sede Territoriale Nord della Regione Calabria di Cosenza, che consentirà, in caso di "incidente" di grave portata, la continuità delle attività lavorative essenziali, nonché a bilanciare il carico computazionale tra le due "sale CED" (Catanzaro e Cosenza), decongestionando anche durante i picchi lavorativi la sede principale.

### 4 L'ARCEA in cifre (al 31 dicembre 2015):

Dirigenti e dipendenti in servizio*	46
Fascicoli totali (a sistema)**	163.363 di cui pagabili 116.503
Erogazioni Fondo FEAGA Campagna 2013 (16 ottobre 2014/30 giugno 2015)	€ 264.824.883,75
Erogazioni Fondo FEASR (1 gennaio/31 dicembre 2015)	€ 197.018.539,14

\* *Comprensivi di unità a tempo determinato ed escluso il Direttore*

\*\* *I dati si riferiscono al 31 dicembre 2013, ultimo dato ufficialmente disponibile*

### 5 Contesto esterno e stakeholder:

L'ARCEA, nella sua qualità di Organismo Pagatore, deve confrontarsi con un contesto esterno piuttosto variegato e complesso, svolgendo attività di raccordo e di interazione fra tutti i soggetti a vario titolo coinvolti sia nel processo di erogazione propriamente detto (ad es. beneficiari degli aiuti, Enti delegati, AGEA Coordinamento, ecc.) che quelli preposti alla svolgimento delle attività

di controllo (ad Es. Corte dei conti europea e nazionale, Autorità giudiziarie, MIPAAF, Commissione Europea, ecc.).

Pertanto, l'Agenzia, nei confronti di tutte le predette categorie di stakeholder esterni, deve necessariamente garantire adeguati e condivisi livelli di performance.

- **I beneficiari delle erogazioni** – Sono tutti i soggetti (privati e pubblici) che ricevono, a vario titolo, gli aiuti in agricoltura erogati dall'ARCEA. Tali stakeholder hanno necessità di ricevere le somme loro spettanti con celerità, trasparenza ed equità, nel rispetto della normativa di riferimento.
- **La Corte dei conti europea** - La funzione della Corte dei conti europea consiste nell'espletare attività di controllo indipendenti sulla riscossione e sull'utilizzo dei fondi dell'Unione europea, al fine di valutare le modalità con le quali le istituzioni europee assolvono alle proprie funzioni. La Corte esamina se le operazioni finanziarie sono state registrate correttamente, nonché eseguite in maniera legittima e regolare e gestite con l'intento di conseguire economicità, efficienza ed efficacia.
- **La Commissione europea** - Propone le nuove leggi che il Parlamento ed il Consiglio adottano. Nel settore agricolo la Commissione garantisce l'applicazione della Politica agricola comune (PAC), effettua varie attività di controllo di natura contabile ed amministrativa sui contenuti dei conti annuali e del reporting periodico al fine di effettuare la liquidazione dei conti, effettua tutte le dettagliate attività di controllo previste dalle verifiche di conformità, sulla base di specifiche analisi dei rischi effettua attività di audit nei confronti degli organismi pagatori.
- **Autorità competente** - Coincide con il Ministero per le Politiche agricole alimentari e forestali. Decide, con atto formale, in merito al riconoscimento dell'organismo pagatore sulla base dell'esame dei criteri per il riconoscimento; esercita una costante supervisione sugli organismi pagatori che ricadono sotto la sua responsabilità, anche sulla base delle certificazioni e delle relazioni redatte dagli organismi di certificazione.
- **L'Organismo di coordinamento** - E' rappresentato dall'AGEA Coordinamento. L'organismo di coordinamento funge da unico interlocutore della Commissione per conto dello Stato membro interessato, per tutte le questioni relative alla gestione dei fondi comunitari, in particolare per quanto riguarda la distribuzione dei testi e dei relativi orientamenti comunitari agli organismi pagatori e agli altri organismi responsabili della loro attuazione, promuovendo un'applicazione armonizzata di tali testi e la messa a disposizione della Commissione di tutti i dati contabili necessari a fini statistici e di controllo.
- **L'Organismo di certificazione** - E' un soggetto esterno indipendente che esamina i conti ed il sistema di controllo posto in essere dall'organismo pagatore, attenendosi a norme sulla revisione dei conti internazionalmente riconosciute e tenendo conto di tutti gli orientamenti per l'applicazione di tali norme definiti dalla Commissione. Effettua i controlli nel corso e alla fine di ogni esercizio finanziario.

- **Gli Organismi delegati** – Sono organismi a cui l’Agenzia ha delegato l’esecuzione di alcuni compiti conformemente a quanto previsto dal Reg. (UE) n. 1306/2013 e dal Reg. (UE) n. 907/2014; essi collaborano con l’ARCEA tramite accordo formale (convenzione), nel quale si specificano l’oggetto della delega, le modalità di svolgimento delle attività e le responsabilità e gli obblighi delle parti.

L’ARCEA ha delegato alcune delle proprie funzioni ai seguenti soggetti:

- CAA;
- Regione Calabria (Dipartimento Agricoltura);
- SIN S.p.A. (Ente strumentale di AGEA).

- Attività delegate ai CAA:

Ai CAA sono delegate la costituzione, la conservazione, la custodia e l’aggiornamento dei fascicoli aziendali, i cui dati confluiscono nel SIAN.

In particolare rientrano tra le attività delegate:

- assicurare l’identificazione univoca del produttore mandante, nonché acquisire certificazione bancaria attestante il codice IBAN;
- provvedere all’accettazione e registrazione a sistema delle domande di aiuto e/o dichiarazioni presentate dal produttore;
- provvedere alla gestione delle fasi di ricevibilità (completezza, adeguatezza e correttezza formale), ricezione e protocollazione della documentazione prodotta dall’intestatario del fascicolo aziendale;
- provvedere alla tracciatura di tutte le attività amministrative svolte;
- provvedere alla verifica, attestata da apposita check-list, della presenza, completezza, conformità e corrispondenza alla normativa vigente dei documenti da inserire nei fascicoli dei produttori.

- Attività delegate alla Regione Calabria (Dipartimento Agricoltura):

L’ ARCEA, nel luglio 2014 ha sottoscritto un nuovo protocollo d’intesa con il quale ha modificato il rapporto di deleghe affidate al Dipartimento Agricoltura della Regione Calabria per l’esecuzione di alcune fasi della propria funzione di autorizzazione dei pagamenti. In particolare, alla struttura competente individuata in seno al Dipartimento Agricoltura, compete:

- a) ricevere le domande di pagamento;
- b) eseguire il controllo amministrativo;
- c) definire gli elenchi di liquidazione;
- d) effettuare i controlli in loco, di cui all’art. 25 del Reg. (CE) 65/11;

- Le attività delegate al SIN S.p.A. (Ente strumentale di AGEA):

- a) In data 14 ottobre 2015 l’ARCEA e SIN S.p.A. hanno sottoscritto un Atto esecutivo (Rep. n. 21/2015), avente durata di 36 mesi (dal 1 gennaio 2015 al 31

dicembre 2017) e relativo all'affidamento di talune attività delegate, con particolare riferimento a: supporto dei procedimenti amministrativi e dei relativi adempimenti istruttori di gestione e controllo concernenti l'applicazione di regolamenti comunitari e nazionali in materia di aiuti diretti e indiretti, anche cofinanziati, di competenza dell'Organismo pagatore ARCEA ai sensi, in particolare, del Reg. (UE) n. 1306/2013, nonché degli altri regolamenti unionali in materia; detti servizi sono relativi in particolare ai settori:

- Domanda unica;
  - Sviluppo Rurale.
- b) esecuzione dei seguenti controlli relativi alla Domanda Unica di competenza dell'Organismo pagatore ARCEA:
- controlli oggettivi aziendali per la zootecnia (ammissibilità e condizionalità);
  - controlli aziendali CGO e controlli BCAA relativi agli “standard 5.1, 5.2 e 4.6” del Decreto del Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali n. 30125, del 22 dicembre 2009 (come modificato dal DM 10346 del 13 maggio 2011).
- c) esecuzione dei seguenti controlli relativi a Sviluppo Rurale di competenza dell'Organismo pagatore ARCEA:
- controlli oggettivi aziendali per la verifica degli impegni;
  - controlli oggettivi aziendali CGO e BCAA standard 5.1, 5.2 e 4.6;
- d) supporto delle funzioni di contabilizzazione e esecuzione dei pagamenti;
- e) supporto della gestione dei crediti da irregolarità, crediti settoriali, garanzie e pignoramenti dell'Organismo pagatore ARCEA e del contenzioso comunitario;
- f) servizi di monitoraggio e supporto alle decisioni, al fine di individuare costantemente, rispetto allo stato dei procedimenti amministrativi e delle banche dati di competenza dell'OP, le azioni migliorative e correttive da porre in essere;
- g) servizi per la partecipazione ai procedimenti amministrativi ai sensi della legge 241/90 e s.m.i. al fine di incrementare la trasparenza dell'azione dell'Amministrazione, in un'ottica di “servizio al cittadino”, e di contenere la spesa pubblica riducendo gli oneri da contenzioso;
- h) costituzione, all'aggiornamento ed alla messa a disposizione nei confronti dell'Organismo di Coordinamento AGEA dei fascicoli aziendali e di tutte le altre informazioni necessarie per il Sistema Integrato di Gestione e Controllo, per la tenuta dei Registri ed Albi di cui l'Organismo di Coordinamento AGEA è responsabile a livello nazionale e per la rendicontazione ai servizi comunitari;
- i) messa a disposizione all'Organismo di Coordinamento mediante i servizi di cooperazione applicativa (attraverso il sistema delle basi dati distribuite già avviate per la gestione dei rapporti tra OP) del SIAN, delle informazioni di cui al precedente punto a) relativamente ai dati di propria competenza, così come

individuati dalla regolamentazione comunitaria e dal Manuale di coordinamento; della Regione Calabria per gli aiuti in agricoltura, riconosciuto con provvedimento MIPAAF del 14 ottobre 2009, n. 00007349 ed è subentrata, dall'esercizio comunitario 2009/2010, all'AGEA in tutti i rapporti scaturenti tra quest'ultima – Organismo Pagatore ed i beneficiari dello Sviluppo Rurale e dal successivo esercizio comunitario 2010/2011 per il Regime unico di Pagamenti (Domanda Unica).

- Le attività in convenzione con AGEA – Coordinamento:

L'Agenzia, infine, attraverso lo strumento della convenzione/accordo, si avvale inoltre dell'attività dell'AGEA - Coordinamento, delegando alcune delle attività relative alla funzione di autorizzazione.

In particolare, l'AGEA si impegna a rendere disponibili a titolo non oneroso all'ARCEA, mediante il SIN, le banche dati ed i servizi del SIAN, al fine di:

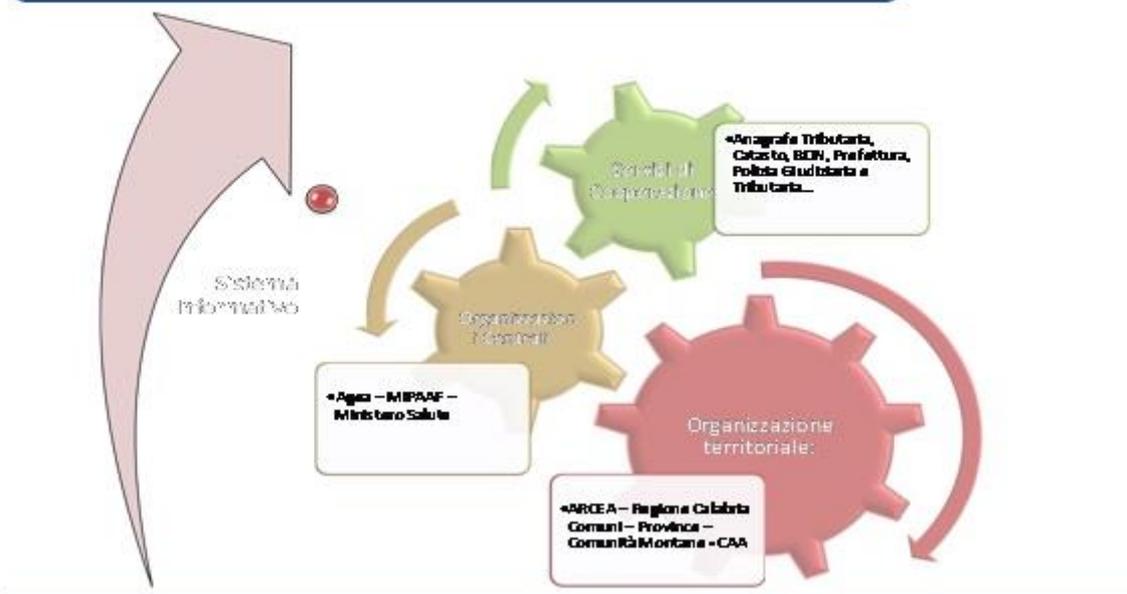
- a) Aggiornare e rendere disponibili all'ARCEA le informazioni ed i servizi necessari al SIGC ed al corretto funzionamento dell'O.P.;
- b) Rendere disponibile l'infrastruttura di cooperazione e di interscambio che utilizzi le banche dati presenti sul territorio ai fini della gestione e dell'aggiornamento del SIGC;
- c) Sottoporre le informazioni rese dal Sistema SIAN e relative alla costituzione, aggiornamento e tenuta del fascicolo aziendale, nonché alle attività di *refresh*;
  - ai controlli di consistenza dei dati obbligatori del fascicolo aziendale;
  - ai controlli incrociati previsti dal SIGC.

- **Gli altri soggetti coinvolti nel sistema di erogazione delle risorse in agricoltura:**

- Il Ministero dell'Agricoltura, il Ministero del Tesoro ed il Ministero alla Salute ed altre amministrazioni centrali eventualmente interessate;
- Le Prefetture;
- La Polizia Giudiziaria;
- Le Province, i Comuni, le Comunità Montane ed altri Enti pubblici;
- Gli altri Organismi Pagatori regionali.

Sinteticamente, il sistema di attori coinvolti nel settore, può essere rappresentato nella figura che segue:

## Gli attori coinvolti



### - Coinvolgimento degli Stakeholders e condivisione degli obiettivi:

L'ARCEA ha tenuto conto nella determinazione e nel perseguimento degli obiettivi contenuti nel presente Piano, delle esigenze rappresentate dai portatori di interesse manifestate attraverso incontri, riunioni e interlocuzioni continue, realizzati anche mediante gli strumenti di comunicazione esterna.

In particolare, la raccolta delle diverse esigenze è stata effettuata attraverso molteplici modalità e canali comunicativi di varia natura.

Ad esempio, nella struttura organizzativa dell'ARCEA è presente l'Ufficio per le Relazioni con i Centri di Assistenza Agricola (URCAA) che continuamente raccoglie, anche attraverso un'intensa attività di consulenza tecnico-amministrativa, istanze e richieste provenienti sia dagli operatori dei CAA che direttamente dai beneficiari. Si sottolinea che l'apertura dell'URCAA in due giornate della settimana garantisce un elevato grado di interazioni con alcuni fra i principali stakeholders dell'ARCEA.

Inoltre, con riguardo agli soggetti facenti parte del contesto esterno entro cui si muove l'Organismo Pagatore, il contatto ed il conseguente allineamento degli obiettivi con i portatori di interessi è assicurato dalla frequente attività ispettiva a cui è sottoposta l'Agenzia, specialmente da parte dell'Organismo di Certificazione dei conti che, annualmente e per circa 3 mesi, svolge la propria missione di Audit presso l'Agenzia.

Quanto sin qui espresso, si è tradotto nella individuazione, nella definizione e nella pesatura degli obiettivi, sia a livello strategico che operativo.

## 6 Il contesto interno dell'ARCEA:

### ✓ Gli organi dell'Agenzia:

- Il Direttore (art. 10 dello Statuto): ha la rappresentanza legale dell'Agenzia e sovrintende all'attività amministrativa; adotta gli atti di recepimento degli indirizzi comunitari, nazionali e regionali; approva ed adotta in forma di decreto gli atti necessari all'azione e alla gestione amministrativa; definisce gli obiettivi e ne verifica il conseguimento; approva regolamenti, piani e programmi predisposti dai dirigenti; approva, per le entrate e le spese afferenti il funzionamento, il bilancio di previsione, le relative variazioni, il bilancio di esercizio ed il conto consultivo; propone alla Giunta Regionale le variazioni della pianta organica che comportino un aumento dello stanziamento complessivo a carico del bilancio regionale; stipula atti, contratti e convenzioni; gradua le funzioni, attribuisce gli incarichi ai dirigenti ed al personale e ne definisce le indennità nel rispetto delle norme contenute nei rispettivi contratti collettivi di lavoro; adotta i provvedimenti di mobilità interna dei dirigenti e del personale; definisce la struttura organizzativa dell'Agenzia ed adotta le innovazioni utili all'ottimizzazione della struttura ed al suo funzionamento, per il migliore conseguimento degli obiettivi.

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 103 del 9 ottobre 2014, il Dott. Maurizio Nicolai è stato Direttore dell'ARCEA.

- L'Organismo di Revisione (art. 12 dello Statuto): per l'esercizio del controllo sull'Amministrazione dell'Agenzia esamina i bilanci preventivi, le variazioni di bilancio ed i conti consuntivi afferenti le entrate e le spese di funzionamento dell'Ente, esprimendo all'uopo pareri e redigendo apposite relazioni; effettua la verifica, almeno una volta ogni trimestre, della cassa e dei valori dell'Agenzia o da questa ricevuti a qualsiasi titolo. Successivamente alla scadenza, nel luglio 2015, del Collegio dei Revisori in carica, trova applicazione il novellato art. 12 dello Statuto dell'ARCEA in forza del quale, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 13, comma 2 della L. R. n. 69 del 27 dicembre 2012, prevede ora la composizione monocratica dell'Organismo di Revisione.

### ✓ La struttura operativa e le sue funzioni:

La struttura operativa dell'ARCEA si ispira ai principi ed ai criteri previsti per gli organismi pagatori dal Reg. (UE) n. 907/2014.

Il reg. (CE) 907/2014 individua alcune funzioni e attività di monitoraggio fondamentali che l'ARCEA, in qualità di organismo pagatore, deve prevedere:

#### – Il servizio di Controllo interno:

- Assiste il Direttore nel valutare l'efficacia del Sistema di Controllo Interno dell'ARCEA;
- Verifica, attraverso l'effettuazione degli audit programmati nel relativo Piano, che le procedure adottate dall'Organismo Pagatore garantiscano il rispetto delle leggi e dei regolamenti comunitari anche attraverso l'analisi e lo studio preventivo delle Convenzioni o Accordi sottoscritti con gli Organismi Delegati;

- Contribuisce all'individuazione delle eventuali aree od opportunità di miglioramento nei processi stessi;
- Assiste e collabora con la Direzione nell'elaborazione della Dichiarazione di gestione al fine di dichiarare:
  - Che i conti dell'O.P. dell'esercizio finanziario di riferimento sono veritieri, completi ed accurati;
  - Che il sistema di controllo interno dell'OP è adeguati/efficace e che le procedure adottate dall'OP in relazione all'ammissibilità delle domande e, nel caso dello sviluppo rurale, la procedura di assegnazione degli aiuti, sono gestite, verificate e documentate in conformità della normativa comunitaria. La linea direttrice n. 4 sulla dichiarazione di gestione prevede che il Direttore, nella redazione della predetta dichiarazione, tenga conto anche delle risultanze dell'operato del Servizio di Controllo Interno;
- Assiste i responsabili delle strutture dell'ARCEA e degli Organismi Delegati nella messa a punto e nel mantenimento di meccanismi di controllo interno efficaci e nella scelta delle misure per il governo dei rischi curando la salvaguardia degli obiettivi e delle finalità dell'Organismo Pagatore;
- Fornisce il supporto alle attività di Audit e IT Audit espletate da parte della Società di certificazione e degli organismi di controllo dell'Unione Europea e del MIPAAF e valutare i relativi piani di lavoro ed i risultati esposti nelle rispettive relazioni;
- Fornisce analisi, valutazioni, raccomandazioni e consulenze qualificate in materia di controlli interni;
- Verifica la conformità delle Circolari e dei manuali operativi adottati dall'Agenzia alle politiche, alle disposizioni, alle leggi ed ai regolamenti comunitari;
- Predisporre il piano quinquennale ed il piano annuale di Audit;
- Coordina le iniziative di follow-up rivolte alla correzione delle anomalie di controllo, alla mitigazione dei rischi ed al recepimento delle raccomandazioni formulate in fase di Audit;
- Elabora ed aggiorna il Risk Assessment sia sui processi interni all'Agenzia che su quelli relativi agli organismi delegati dell'Organismo Pagatore, al fine di valutare l'adeguatezza dei sistemi di controllo interno e di monitoraggio dei rischi, informandone periodicamente la Direzione;
- Attiva e coordina le collaborazioni con soggetti esterni all'ARCEA, per l'affidamento di incarichi mirati di Auditing, qualora siano ritenute necessarie professionalità aggiuntive rispetto a quelle presenti all'interno del Servizio;
- Promuove incontri per sensibilizzare i responsabili di processi e gli Organismi Delegati alla cultura della gestione del rischio e del controllo;
- Coadiuvare l'attività di gestione delle risorse umane e strumentali assegnate al Servizio, assicurando un'adeguata formazione ed aggiornamento del personale;
- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;

- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza;

– **L'Ufficio “Contenzioso Comunitario ed Affari Legali”:**

- Gestisce correttamente le irregolarità rilevate da organi esterni / interni all'ARCEA;
- Garantisce la corretta gestione del recupero delle somme indebitamente percepite nel rispetto della normativa comunitaria;
- Svolge attività di consulenza legale giudiziale e stragiudiziale a favore dell'Organismo Pagatore Regionale – ARCEA
- Cura la gestione delle irregolarità, avvalendosi anche della collaborazione della Funzione Contabilizzazione;
- Cura le procedure amministrative del recupero coattivo (ruolo esattoriale);
- Organizza, coordina e verifica l'attività sanzionatoria di competenza dell'Organismo Pagatore Regionale;
- Collabora con la Funzione Autorizzazione Pagamenti e con la Funzione Contabilizzazione per quanto riguarda la gestione del Registro debitori e per la procedura di recupero crediti;
- Collabora con la Funzione Contabilizzazione dei Pagamenti all'iscrizione delle schede di credito e delle irregolarità registri tenuti da tale Funzione;
- Collabora con la Funzione Esecuzione dei Pagamenti per quanto riguarda le problematiche inerenti la prestazione di garanzie e polizze fideiussorie;
- Interagisce con le Funzioni di Autorizzazione, Esecuzione e Contabilizzazione dei Pagamenti all'interno del Comitato per la Gestione dei Debiti, collaborando con il Direttore al funzionamento ed alla pianificazione delle attività del medesimo.
- Predisponde eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza;

– **L'Ufficio “Affari Generali”:**

*Affari amministrativi e Contabili*

- Provvede al reperimento di beni e servizi attraverso la predisposizione di tutti gli adempimenti richiesti dalla legge;
- Provvede alla gestione amministrativa dei contratti di fornitura di beni e servizi;
- Predisponde gli atti amministrativi riguardanti il funzionamento dell'ARCEA;
- Provvede alla predisposizione degli atti di affidamento di incarichi, collaborazione e consulenze;
- Redige atti e convenzioni, anche in collaborazione con altri Uffici dell'Agenzia;

- Provvede alla gestione dei rapporti amministrativi riguardo alla sede dell'ARCEA ed assolvimento di adempimenti amministrativi connessi alla sicurezza dei luoghi di lavoro;
- Predisporre eventuali atti amministrativi a supporto delle Funzioni Comunitarie;
- Cura la tenuta del registro dei repertori e dei contratti e gli adempimenti di legge ad essa conseguenti;
- Provvede alla predisposizione dei documenti economico-contabili di competenza dell'ARCEA (bilanci di previsione, assestamenti, riaccertamento residui, variazioni di bilancio, rendiconti generali);
- Cura i processi connessi alla gestione delle spese e delle entrate del bilancio di funzionamento;
- Cura i processi connessi alla puntuale liquidazione delle fatture;
- Provvede all'apposizione sugli atti amministrativi del visto di regolarità contabile secondo la vigente normativa in materia e del visto di copertura finanziaria, mediante verifica della correttezza dell'imputazione della spesa e dell'entrata e della disponibilità negli stanziamenti di competenza e cassa del bilancio;
- Gestisce il software contabile, aggiornandolo sulla base di quanto disposto dagli atti amministrativi;
- Effettua le verifiche contabili di competenza dell'Ufficio, richieste dalla legge nonché sulle elaborazioni relative agli emolumenti del personale e predisporre gli ordinativi di entrata e di spesa da inoltrarsi al Tesoriere per via telematica;
- Assolve gli adempimenti di legge aventi natura fiscale e/o contributiva;
- Cura i rapporti con l'Istituto Tesoriere e con il Collegio dei Revisori;
- Supporta la Direzione per la redazione di comunicazioni e relazioni da trasmettere al Dipartimento Bilancio;
- Gestisce l'Economato:
  - gestione della cassa economale verificandone la compatibilità con le disponibilità di bilancio e predisposizione delle relative rendicontazioni periodiche ai fini del reintegro del fondo economale;
  - reperimento di beni in economia anche mediante consultazione del mercato elettronico;
  - gestione del magazzino di cancelleria;
  - gestione delle carte di credito aziendali;

- predisposizione ed aggiornamento dell'inventario dei beni mobili e predisposizione del conto del patrimonio;
  - cura dei rapporti con l'Istituto Tesoriere e con il Collegio dei Revisori per quanto di competenza.
- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
  - Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza;

### Protocollo

- Gestisce il sistema di Protocollo esterno ed interno dell'ARCEA;
- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.

### Personale

- Gestisce gli aspetti giuridico-amministrativi ed economico-contributivi del Personale dell'ARCEA;
- Gestisce le procedure di reclutamento del personale;
- Predisporre il "Conto annuale" e degli altri adempimenti richiesti dalla legge in materia di gestione del personale;
- Assolve gli adempimenti di legge in materia di anticorruzione, valutazione, merito e trasparenza delle pubbliche amministrazioni;
- Cura la tenuta dei Mansionari di Ufficio e dei singoli dipendenti;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.
- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza.

### – L'Ufficio Monitoraggio e Comunicazione

- Definisce ed attua la "Pista di Controllo" dettagliata delle attività svolte dall'ARCEA;
- Verifica dell'andamento dei processi lavorativi dell'ARCEA ed eventuale supporto agli altri Uffici, attraverso elaborazione di report e statistiche indicative dello stato di avanzamento dei suddetti processi;
- Cura la tenuta della documentazione prodotta dagli Organismi Delegati in attuazione delle convenzioni sottoscritte, con specifico riguardo alle attività di Monitoraggio;
- Cura la diffusione della comunicazione istituzionale (MiPAAF e Organismo di Coordinamento) alle strutture interne;

- Cura gli aspetti relativi alla comunicazione dell’Agenzia, all’aggiornamento delle informazioni sul Sito istituzionale dell’Agenzia, al coordinamento delle iniziative di informazione e formazione;
- Predispone e diffonde il monitoraggio normativo, rilevandone il conseguente grado di soddisfazione all’interno degli Uffici dell’Agenzia;
- Rileva il fabbisogno formativo;
- Predispone report (sintetici o analitici), anche a contenuto statistico, che consentano una verifica costante dell’andamento dei processi lavorativi dell’ARCEA, con particolare riguardo al loro stato di avanzamento;
- Cura il sito internet istituzionale dell’Agenzia;
- Gestisce l’area riservata ai Centri di Assistenza Agricola (CAA);
- Predispone eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza.

– **Il Servizio Informativo:**

- Provvede alla gestione della sicurezza delle informazioni;
- Adegua il Sistema Informativo dell’ARCEA agli Standard Internazionali di sicurezza, secondo quanto previsto dal Reg. (CE) n. 907/14;
- Supporta le attività di Audit delle Autorità comunitarie e nazionali competenti, nonché dell’Organismo di Certificazione;
- Pianifica ed attua procedure di salvataggio dei dati e predispone piani atti a garantire la continuità operativa (“Business Continuity Plan”) ed un tempestivo ripristino in caso di danni (“Disaster Recovery”), gestendo il relativo sito;
- Svolge attività di interfaccia tecnica con SIN per la gestione delle utenze SIAN e delle altre funzionalità presente sul portale;
- Sovrintende alla gestione e la verifica del corretto funzionamento dei sistemi informativi dell’Agenzia;
- Coopera alla programmazione, allo sviluppo e al monitoraggio degli interventi hardware e software sui sistemi dell’ARCEA;
- Attua, gestisce e aggiorna i sistemi informatici dell’Agenzia;
- Predispone piani finalizzati a garantire la sicurezza logica e fisica dei dati contenuti negli archivi informatici;
- Gestisce la rete ed i server dell’Agenzia e promuove l’informatizzazione delle procedure interne;
- Ha la responsabilità della sicurezza dei software di sistema e di quelli applicativi;
- Predispone eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza.

– **L'Ufficio Registri**

L'Ufficio Registri, istituito con il Decreto n. 220 del 19/10/2015 ed incardinato presso la Funzione di Contabilizzazione dei Pagamenti, possiede competenze riguardanti:

- il coordinamento tra le varie funzioni della gestione del registro debitori dell'Agenzia e del registro delle garanzie;
- la corretta gestione degli invii delle statistiche comunitarie;
- la corretta gestione delle cessioni di credito e/o dei mandati irrevocabili all'incasso da parte dei beneficiari;
- la contabilizzazione delle parti variabili del contratto di fornitura con l'organismo delegato SIN;
- l'istituzione e la gestione di un nuovo registro per la gestione dei rapporti con le Autorità di Polizia Giudiziaria, ivi inclusi i verbali a qualunque titolo pervenuti in Agenzia;
- al coordinamento degli atti conseguenti alle attività di audit (con esclusione di quelli afferenti il riconoscimento delle condizioni di riconoscimento dell'Organismo Pagatore) da parte della DG AGRI – J e della Corte dei conti Europea sino all'invio delle pertinenti controdeduzioni.

– **La Funzione “Autorizzazione dei pagamenti”**

- Assicura la regolarità amministrativa, sia dal punto di vista tecnico che formale, dei pagamenti a valere sui fondi FEAGA e FEASR.
- Assicura che l'importo da pagare in materia di premi, aiuti e contributi, sia corretto, lecito e destinato ad un beneficiario riconosciuto e che sia conforme alle disposizioni della normativa comunitaria, nazionale e regionale;
- Cura i rapporti con gli Enti e i soggetti delegati, per le attività di istruttoria tecnico-amministrativa;
- Assicura la regolarità tecnica ed amministrativa delle istruttorie delle domande di finanziamento, in particolare che gli elementi tecnici siano leciti, corretti e conformi ai requisiti normativi nazionali e comunitari; all'uopo vengono svolti controlli di II livello che garantiscono la regolarità amministrativa, tecnica e formale, delle pratiche estratte a campione;
- Assicura che l'operatività degli organismi delegati sia corretta, completa, conforme alle convenzioni stipulate e funzionale a garantire l'integrità del processo di accertamento della sussistenza dei diritti del beneficiario.
- Approva i pagamenti (FEAGA-FEASR) in conformità alla normativa nazionale, comunitaria e regionale;

- Cura l'adozione di un corretto processo di istruttoria delle domande, verificare la loro ammissibilità e la sussistenza dei diritti al beneficio ed autorizzarne i pagamenti; nel caso in cui l'istruttoria sia delegata ad altri enti esercitare una efficace azione di controllo su di essi;
- Fornisce indirizzi operativi agli organismi delegati coordinare e monitorare la loro attività, accertare il mantenimento dei requisiti;
- Gestisce il sistema dei controlli amministrativi funzionali all'eleggibilità della spesa, emettendo le relative istruzioni.
- Garantisce l'efficacia del sistema dei controlli amministrativi nelle fasi di istruttoria e di gestione delle domande di premio, di aiuto, di contributo, in conformità alla normativa comunitaria, nazionale e regionale, assicurando che l'operatività degli organismi delegati sia corretta, completa, conforme alle convenzioni stipulate e funzionale a garantire l'integrità del processo di accertamento della sussistenza dei diritti del beneficiario.
- Verifica gli elementi tecnici che giustificano i pagamenti di premi, indennità e contributi ai richiedenti.
- Definisce le specifiche tecniche ed i relativi manuali operativi, per la gestione dell'istruttoria delle domande, assicurando la loro conformità alla normativa comunitaria, statale e regionale.
- Interagisce con l'Ufficio Contenzioso Comunitario e le Funzioni di Esecuzione e Contabilizzazione dei Pagamenti all'interno del Comitato per la Gestione dei Debiti, collaborando con il Direttore al funzionamento ed alla pianificazione delle attività del medesimo;
- Predispone eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.

– **la Funzione “Esecuzione dei pagamenti”:**

- Esegue controlli amministrativi e finanziari prescritti dalle norme comunitarie e nazionali vigenti per l'effettuazione dei pagamenti degli aiuti comunitari ascritti ai Fondi FEAGA e FEASR;
- Delinea le procedure tecniche ed amministrative volte all'esecuzione dei pagamenti autorizzati;
- Effettua i pagamenti con la produzione di apposito “ordinativo di pagamento”;
- Impartisce le necessarie istruzioni all'Istituto Cassiere per l'esecuzione dei pagamenti autorizzati, controllando tutte le fasi del processo;
- Controlla e conserva gli ordinativi di pagamento relativi alle domande di aiuto e di contributo comunitario, statale e regionale in materia agricola, nonché la documentazione allegata e quella attestante l'esecuzione dei controlli amministrativi effettuati;
- Acquisisce e gestisce tempestivamente i dati dei pagamenti non andati a buon fine;

- Attua la corretta applicazione delle procedure di pagamento degli aiuti comunitari per come previsto nella Convenzione con l'Istituto Cassiere;
- Indice e/o partecipa alle riunioni di staff insieme al Direttore e ai Dirigenti della Funzione "Autorizzazione dei Pagamenti" e della Funzione "Contabilizzazione dei pagamenti", allo scopo di stabilire i criteri di priorità nel caso in cui la disponibilità di cassa non consente l'erogazione dei flussi giacenti;
- Effettua la riconciliazione degli stati di concordanza degli estratti conto bancari trasmessi dall'Istituto Cassiere e dalla Tesoreria Provinciale della Banca d'Italia;
- Custodisce e monitora le polizze fideiussorie relative agli aiuti e contributi comunitari;
- Verifica la correttezza delle procedure di svincolo, di proroga e di incameramento delle garanzie;
- Accerta, in collaborazione con il Responsabile del Servizio Informativo, la certificazione delle logiche applicative del Sistema Informativo, affinché sia assicurata la correttezza, la completezza e la sicurezza dei dati, nonché la conseguente efficienza e tempestività operativa;
- Interagisce con l'Ufficio Contenzioso Comunitario e le Funzioni di Autorizzazione e Contabilizzazione dei Pagamenti all'interno del Comitato per la Gestione dei Debiti, collaborando con il Direttore al funzionamento ed alla pianificazione delle attività del medesimo;
- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.

– **L'Ufficio "Servizio Tecnico"**

- Gestisce il sistema dei controlli tecnici funzionali all'eleggibilità della spesa, emettendo le relative istruzioni.
- Garantisce l'efficacia del sistema dei controlli tecnici nelle fasi di istruttoria e di gestione delle domande di premio, di aiuto, di contributo, in conformità alla normativa comunitaria, nazionale e regionale, assicurando che l'operatività degli organismi delegati sia corretta, completa, conforme alle convenzioni stipulate e funzionale a garantire l'integrità del processo di accertamento della sussistenza dei diritti del beneficiario.
- Verifica gli elementi tecnici che giustificano i pagamenti di premi, indennità e contributi ai richiedenti.
- Definisce le specifiche tecniche ed i relativi manuali operativi, per la gestione dell'istruttoria delle domande, assicurando la loro conformità alla normativa comunitaria, statale e regionale.
- Interagisce con l'Ufficio Contenzioso Comunitario e le Funzioni di Esecuzione e Contabilizzazione dei Pagamenti all'interno del Comitato per la Gestione dei Debiti, collaborando con il Direttore al funzionamento ed alla pianificazione delle attività del medesimo;

- Predisporre eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.

All'interno dell'Ufficio Servizio Tecnico è stato istituito l'Ufficio "Condizionalità/VCM PSR 2014-2020" che sovrintende a:

- controlli sulle aziende beneficiarie dei contributi in agricoltura, con particolare riferimento a quelli di condizionalità e a quelli finalizzati alla verifica degli impegni sulle Misure "a superficie" del PSR, previsti dai Regolamenti Comunitari di riferimento;
- attività di supporto nella gestione dei procedimenti amministrativi derivanti dall'applicazione del ciclo triennale di aggiornamento dell'uso del suolo (ciclo "refresh");
- valutazione *ex ante* ed *in itinere* della verificabilità e della controllabilità delle misure inserite nel Programma di Sviluppo Rurale 2014/2020, nonché nel corso della sua attuazione (art. 62 del Reg. (UE) n. 1305/2013)

– **la Funzione "Contabilizzazione dei pagamenti"**:

- Provvede alla conciliazione giornaliera/mensile del giornale di cassa;
- Provvede alla registrazione sui rispettivi conti partitari dei movimenti contabili in entrata e in uscita;
- Provvede al controllo finanziario per la verifica della disponibilità delle risorse sui conti partitari;
- Provvede alla registrazione dei recuperi per compensazione, aggiornamento dello Stato di Tesoreria ed alla predisposizione delle relative schede di incasso;
- Predisporre le check list attestanti la correttezza delle attività di registrazione dei fatti contabili;
- Predisporre e trasmettere le tabelle settimanali di rendicontazione FEAGA e FEASR, le tabelle mensili di rendicontazione FEAGA ed il rendiconto trimestrale FEASR;
- Trasmette ad AGEA – Coordinamento del fabbisogno finanziario mensile e dei plafond di spesa FEAGA;
- Predisporre le tabelle relative alla liquidazione dei conti FEAGA e FEASR;
- Trasmette al MEF i flussi di cassa settimanali e mensili;
- Predisporre il Rendiconto generale FEAGA da trasmettere al MEF ed il Rendiconto generale FEASR da trasmettere annualmente alla Ragioneria Generale della Calabria;
- Iscrive e monitora le posizioni debitorie nell'apposito Registro e predisporre le relative check list;
- Gestisce i recuperi da restituzione diretta tramite quietanza;
- Gestisce e monitora le somme sospese;

- Trasmette trimestralmente il modello 1848/06 per la comunicazione al MIPAAF dei casi di irregolarità di importo superiore a 10.000 euro.
- Interagisce con l'Ufficio Contenzioso Comunitario e le Funzioni di Autorizzazione ed Esecuzione dei Pagamenti all'interno del Comitato per la Gestione dei Debiti, collaborando con il Direttore al funzionamento ed alla pianificazione delle attività del medesimo.
- Predispone eventuali Manuali operativi o guide integrative di propria competenza;
- Fornisce indicazioni in merito all'aggiornamento o alla modifica dei Mansionari di propria competenza.

## **PARTE II - Gli obiettivi dell'ARCEA**

## **1 La scelta degli obiettivi**

Al fine di garantire la trasparenza della valutazione, gli obiettivi sono individuati, nel rispetto di quanto determinato dal d. lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, osservando i criteri descritti di seguito:

- coerenza con gli indirizzi politico-amministrativi forniti dall'Organismo di Direzione e con le linee strategiche da esso delineate;
- coerenza del sistema di misurazione con il contesto di posizionamento dell'obiettivo;
- previsione di azioni di miglioramento;
- rilevanza dell'obiettivo nell'ambito delle attività svolte dalla Funzione/Servizio/Uffici;
- misurabilità dell'obiettivo;
- controllabilità dell'obiettivo;
- chiarezza del limite temporale di riferimento.

## **2 Obiettivi Strategici**

Gli obiettivi strategici dell'ARCEA riflettono la *mission* dell'Organismo Pagatore che si colloca, come meglio esplicitato nella prima parte del Piano, in posizione di punto di raccordo fra Commissione Europea, Stato membro e Regione Calabria.

Per tali ragioni, sono stati parzialmente confermati gli obiettivi strategici già individuati nel precedente Piano, al fine di consentirne il conseguimento in un orizzonte temporale adeguato rispetto alla loro rilevanza.

Nello specifico, sono stati individuati i seguenti tre obiettivi strategici, coerenti con quanto prescritto dalla normativa comunitaria di riferimento che hanno riflessi immediati e tangibili nei confronti degli stakeholder dell'Agenzia:

1. Mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore, ai sensi del Reg. (CE) n. 907/14;
2. Raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti dai regolamenti comunitari di riferimento per i Fondi FEAGA e FEASR;
3. Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020;

Gli obiettivi sono stati pesati in funzione della loro rilevanza e complessità ai fini del corretto svolgimento delle attività istituzionali.

In particolare, si è ritenuto di conferire maggior peso all'obiettivo relativo al mantenimento del riconoscimento che sintetizza i requisiti minimi, generali ed imprescindibili affinché l'ARCEA possa operare sia quale Organismo Pagatore che quale Ente strumentale della Regione Calabria.

Nel corrente anno 2016, altresì, si è ritenuto di modificare l'Obiettivo Strategico n. 3 - riferito al Sistema Informativo dell'Agenzia - per il quale si è inteso fornire una prospettiva evolutiva rispetto al Piano 2015-2017 passando da una fase di mero ampliamento delle principali funzionalità ad un vero e proprio consolidamento che garantisca pienamente l'implementazione delle prescritte procedure tecnico-amministrative volte alla corretta erogazione delle risorse in agricoltura.

**OBIETTIVO “1”:** Mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore, ai sensi del Reg. (CE) n. 907/14: (peso 40 %)

Il mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore costituisce obiettivo strategico primario per l'ARCEA, poiché si riconnette essenzialmente all'operatività dell'Ente rispetto agli obblighi imposti dalla normativa comunitaria di riferimento.

Il fine che l'Agenzia si propone perseguendo tale obiettivo è l'adozione di atti e l'implementazione di attività e procedure che consentono il pieno rispetto degli elevati standard qualitativi richiesti per la corretta erogazione dei servizi resi nei confronti della collettività, onde evitare, in ultima analisi, rilievi pregiudizievoli per il riconoscimento quale O.P. e l'applicazione di eventuali correzioni finanziarie a danno del bilancio dello Stato membro.

In particolare, il Reg. n. 907/2014 all' articolo 1 “*Riconoscimento degli organismi pagatori*” prevede che per essere riconosciuti, gli Organismi pagatori, devono disporre, tra l'altro, di un sistema di controllo interno conformi ai criteri di cui all'allegato I del presente regolamento (di seguito «criteri per il riconoscimento») relativi ai seguenti aspetti:

- a) ambiente interno;
- b) attività di controllo;
- c) informazione e comunicazione;
- d) monitoraggio.

L'obiettivo strategico di che trattasi consiste, quindi, nel garantire l'efficienza e l'adeguatezza del sistema dei controlli interni dell'Agenzia nel rispetto della normativa di riferimento allo scopo di assicurare:

- verificare che le procedure adottate dall'OP garantiscano il rispetto delle leggi e dei regolamenti comunitari;
- verificare che la contabilità sia accurata, completa e tempestiva;
- verificare che i controlli previsti siano effettivamente eseguiti, segnalando gli eventuali disallineamenti e le possibili azioni correttive;
- identificare, prevenire e gestire i potenziali rischi normativi ed operativi cui l'OP è soggetto;
- monitorare l'efficacia e l'efficienza dei controlli insiti nelle procedure operative stesse e consentire l'individuazione di opportunità di miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza del sistema di controllo interno dell'OP.

Si rileva, inoltre, che il rispetto delle disposizioni riguardanti l'“Ambiente Interno” producono i propri effetti sulla struttura organizzativa dell'ARCEA nel suo complesso, senza distinzione, dunque, fra Uffici di “funzionamento” ed Uffici “comunitari” dell'Agenzia.

Ciò comporta che le attività poste in essere nell'ambito del presente obiettivo strategico, riguarderanno anche gli aspetti di carattere generale, quali la corretta gestione del personale, della contabilità e dell'attività amministrativa generalmente intesa (ad es. acquisizione di beni e servizi, sottoscrizione di atti e convenzioni, ecc.)

**OBIETTIVO “2”:** Raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti dai regolamenti comunitari di riferimento per i Fondi FEAGA e FEASR: (peso 30 %)

La gestione dei Fondi FEAGA e FEASR di cui al Regolamento (CE) del Consiglio n. 1290/05, impone all’Organismo Pagatore di raggiungere dei precisi target di spesa onde evitare il disimpegno automatico di risorse previste per ciascun anno ovvero per ciascuna campagna di riferimento.

In particolare, per il Fondo FEAGA tale obiettivo di spesa è fissato dai Reg. (UE) 1307/2013 e Reg. (UE) n. 908/2013 che prevedono una franchigia del 4% per evitare che, ai pagamenti effettuati oltre il termine del 30 giugno dell’anno successivo a quello di presentazione della domanda da parte dei beneficiari, siano applicate riduzioni da parte della Commissione Europea. Ciò determina, pertanto, che il target minimo di spesa richiesto in concreto è pari al 96% delle risorse previste per ciascuna campagna.

Con riguardo al Fondo FEASR, invece, il parametro di riferimento è quello del Piano Finanziario del PSR Calabria che individua per ciascun anno di riferimento il relativo stanziamento di risorse. Al regime di erogazione dei fondi riguardanti il PSR, inoltre, si applica la regola comunitaria dell’“n+2” che consente all’Organismo Pagatore di effettuare i pagamenti entro i due anni successivi a quello di riferimento.

L’obiettivo strategico che si intende definire, pertanto, consiste nella massima diffusione di risorse nel tessuto economico-sociale agricolo della Regione Calabria, al precipuo scopo di sostenere gli investimenti effettuati dagli imprenditori del settore, in uno scenario congiunturale particolarmente sfavorevole come è quello degli ultimi anni.

**OBIETTIVO “3”:** Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020: (peso 30 %)

L’ARCEA utilizza, per la gestione dell’iter di erogazione delle risorse in agricoltura, le funzionalità presenti sul SIAN (Sistema Informativo Agricolo Nazionale) che consentono di adempiere adeguatamente ai compiti dell’Organismo Pagatore.

L’Agenzia, peraltro, è l’unico Organismo Pagatore Regionale ad avvalersi integralmente del SIAN per tutte le attività di propria competenza, utilizzando tale sistema sia per il governo dei dati comuni a tutti gli O.P. e di competenza di AGEA – Area Coordinamento, che per quelli più specificatamente afferenti alla propria competenza (dati personalizzati per la gestione del PSR ed altre funzionalità “personalizzate” per ARCEA).

Negli scorsi anni l’ARCEA ha condotto una specifica analisi tecnico-amministrativa sui Sistemi Informativi utilizzati dagli altri Organismi Pagatori Regionali, finalizzata alla comprensione delle realtà analoghe, allo scopo di intraprendere azioni migliorative del proprio S.I., al termine della quale si è scelto di proseguire il rapporto tecnico-operativo con la Società SIN S.p.A. (Ente strumentale di AGEA e gestore del SIAN) allo scopo di migliorare le funzionalità del Sistema nell’ottica di una migliore efficienza rispetto all’introduzione dei nuovi parametri propri dei regolamenti comunitari riferiti alla PAC 2014/2020.

L'ARCEA, nell'anno 2016, procederà ad un ulteriore adeguamento del complessivo Sistema di gestione delle attività dell'Organismo Pagatore, al fine di consolidarne le principali funzionalità in rapporto alle prescrizioni derivati dalla normativa di riferimento.

### **3 Dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi**

Ogni obiettivo strategico stabilito nella fase precedente è articolato in obiettivi operativi per ciascuno dei quali vanno definite le azioni, i tempi, le risorse e le responsabilità organizzative connesse al loro raggiungimento.

Il tutto è sintetizzato all'interno di uno o più "piani operativi".

Essi individuano:

- 1) l'obiettivo operativo, a cui si associano, rispettivamente, uno o più indicatori; ad ogni indicatore è attribuito un target (valore programmato o atteso);
- 2) le azioni da porre in essere con la relativa tempistica;
- 3) la quantificazione delle risorse economiche, umane e strumentali;
- 4) le responsabilità organizzative.

Nel presente paragrafo vengono individuate le linee generali dei piani operativi, lasciando nella facoltà dei responsabili organizzativi (Dirigenti e Responsabili di Ufficio) l'individuazione in dettaglio delle azioni da porre in essere e relativa tempistica, nonché la quantificazione delle risorse economiche, umane e strumentali.

La definizione dei piani operativi è svolta al termine della fase di individuazione degli obiettivi strategici e si connota per un taglio particolarmente tecnico. In tale fase operano gli attori coinvolti nella realizzazione dei singoli obiettivi.

Ad ogni dirigente o responsabile di unità organizzativa possono essere assegnati uno o più obiettivi strategici e/o operativi.

Inoltre, possono essere assegnati obiettivi in "quota parte" se si tratta di obiettivi su cui vi è corresponsabilità: molti degli obiettivi sono stati programmati in quota parte, nel presupposto che è necessario migliorare il coordinamento tra le varie articolazioni organizzative, al fine di garantire servizi più efficaci ed efficienti per gli Stakeholders.

L'Organismo indipendente di valutazione monitora il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni e garantisce la correttezza dei sistemi di misurazione e di valutazione.

Rispetto ai precedenti Piani vengono confermati i seguenti obiettivi operativi che, per la loro interdipendenza con il mantenimento del riconoscimento dell'ARCEA quale Organismo Pagatore e con le scadenze comunitarie relative alle erogazioni in agricoltura, hanno carattere di ricorrenza:

- 1.1 Garantire un adeguato ambiente interno, anche con riferimento al corretto funzionamento dell'Agenzia;
- 1.2 Garantire un'adeguata attività di controllo;
- 1.3 Garantire l'efficienza e l'adeguatezza dei sistemi di controlli interni dell'Agenzia, nel rispetto della normativa di riferimento;
- 1.4 Garantire un adeguato livello di sicurezza delle informazioni;
- 1.6 Garantire un'adeguata attività di monitoraggio anche in rapporto alla trasparenza ed all'integrità;
- 2.1 Implementazione delle necessarie procedure tecnico-amministrative;

## 2.2 Conseguimento dei target di spesa entro le scadenze previste dal Regolamento;

Nel presente Piano si è proceduto all'adeguamento dell'obiettivo operativo n. 1.5 ("Garantire una comunicazione efficace anche in rapporto alla trasparenza ed all'integrità") che, anche in funzione delle osservazioni formulate dall'OIV, opera un collegamento tra le azioni a tutela della trasparenza e le misure di contrasto ai fenomeni corruttivi.

Con riferimento all'obiettivo strategico n. 3 "Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020", si è scelto di mantenere un obiettivo operativo denominato "Personalizzazioni e configurazioni dei Sistema Informativo utilizzato per i compiti istituzionali dell'O.P in funzione della PAC 2014/2020", che rappresenta significativamente ciò che l'ARCEA deve necessariamente porre il essere per ottemperare alle prescrizioni normative di settore in relazione alla gestione dei Fondi FEAGA e FEASR secondo le regole dettate dai Regolamenti Europei di riferimento.

### 4 La scelta degli indicatori

#### ✓ Indicatori di impatto:

L'ARCEA, in ossequio alle osservazioni formulate dall'Organismo Indipendente di Valutazione, ha definito, per ciascun Obiettivo strategico, i relativi indicatori di impatto che costituiscono gli strumenti di rilevazione, anche di carattere socio-economico, delle conseguenze derivanti dalle azioni intraprese dall'Agenzia per favorire lo sviluppo del contesto territoriale di riferimento.

La scelta dei predetti indicatori di impatto si correla con la "mission" istituzionale dell'ARCEA che ha, quale fine ultimo, quello di contribuire in modo tangibile al miglioramento delle condizioni generali del settore agricolo calabrese, sia attraverso l'immissione di un elevato ammontare di risorse finanziarie che fungendo da raccordo tra i vari soggetti coinvolti a vario titolo nel processo di erogazione degli aiuti, promuovendo la risoluzione di problematiche tecnico-amministrative che possono causare un blocco dei pagamenti.

In tal senso, gli indicatori di impatto tendono a misurare la capacità dell'ARCEA di svolgere al meglio il proprio ruolo ed, in particolare, di:

- Risolvere le anomalie che riguardano le pratiche dei beneficiari, grazie alla presenza, all'interno della struttura organizzativa di articolazioni dedicate al soddisfacimento di tali tipologie di problematiche;
- Effettuare i pagamenti in favore della vasta platea di beneficiari aventi diritto;
- Permettere agli utenti di presentare le proprie domande di pagamento in tempo utile, attraverso il consolidamento di un Sistema Informativo adeguato.

#### ✓ Indicatori degli obiettivi operativi:

In ossequio alle indicazioni provenienti dall'OIV, gli indicatori legati agli obiettivi sono stati razionalizzati in funzione degli effettivi risultati da conseguire. In tal modo, sono stati individuati gli indicatori maggiormente rappresentativi per ciascun obiettivo, ai quali è stato attribuito un peso al fine di garantire la differenziazione in merito all'importanza rivestita da ciascun misuratore

nell'ambito del raggiungimento di un determinato target per i quali è stata, altresì, fornita la motivazione sottesa alla sua definizione.

Con riguardo all'obiettivo strategico n. 1 "Mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore, ai sensi del Reg. (CE) n. 907/14", gli indicatori prescelti per la misurazione degli obiettivi operativi sono strettamente connessi all'operatività complessiva dell'ARCEA, in modo tale da verificare e monitorare l'andamento dei processi lavorativi che permettono all'Agenzia di adempiere alle funzioni attribuite dalla normativa comunitaria e nazionale di riferimento.

Nello specifico, per l'obiettivo operativo 1.1. ("Garantire un adeguato ambiente interno, anche con riferimento al corretto funzionamento dell'Agenzia"), sono stati individuati tre indicatori, di cui il primo, al quale è stato attribuito un peso maggiore in relazione all'importanza rivestita per l'operatività dell'Agenzia, si riconnette in modo assai stretto alle risultanze dei controlli effettuati sull'ARCEA da parte dell'Organismo di Certificazione dei Conti, che costituisce il presupposto per il mantenimento del riconoscimento; gli altri due afferiscono, invece, alle attività di funzionamento dell'amministrazione ed alla sua capacità di permettere la crescita culturale e professionale dei suoi dipendenti nonché degli addetti degli Organismi delegati.

In merito all'obiettivo operativo 1.2. ("Garantire un'adeguata attività di controllo"), i marcatori di misurazione afferiscono alla capacità dell'ARCEA di esercitare il proprio ruolo di soggetto responsabile nei confronti dell'Unione Europea che si estrinseca, in particolare, nell'attività di controllo svolta dal "Servizio Tecnico" e dal "Servizio Interno di Controllo" per la quale è stato previsto un indicatore per ciascun ufficio aventi medesimi peso.

Il terzo indicatore, inoltre, serve per valutare il grado di adattamento dell'ARCEA al contesto di riferimento in materia di controllo e delle conseguenze da esso derivanti, con un peso leggermente inferiore rispetto ai due predetti indicatori, in quanto l'attività non ha il carattere continuativo proprio delle verifiche svolte dall'Agenzia.

Con riguardo all'obiettivo 1.3. ("Garantire l'efficienza e l'adeguatezza dei sistemi di controlli interni dell'Agenzia, nel rispetto della normativa di riferimento") sono stati prescelti gli indicatori più rappresentativi delle attività poste in essere dall'ARCEA al fine di mantenere un appropriato grado di efficienza in tale fondamentale ambito di competenza dell'Organismo Pagatore.

In particolare, sono stati individuati misuratori che rilevano la capacità dell'Agenzia di adottare Piani di azione conseguenti ad attività di Audit, finalizzati al mantenimento degli standard richiesti e di limitare al minimo il numero di rilievi ad opera dei Certificatori/MIPAAF/Commissione Europea.

Rispetto al Piano dell'anno 2015 è stato previsto un indicatore specifico riferito alla capacità di risposta dell'Agenzia, attraverso l'Ufficio Registri, alle richieste provenienti dalla varie Autorità preposte al controllo sull'Organismo Pagatore. L'aggiunta di tale indicatore consegue necessariamente dall'istituzione del nuovo "Ufficio Registri" la cui previsione determina la presenza di almeno un elemento di valutazione del suo operato nell'ambito della complessiva articolazione organizzativa dell'Agenzia.

Inoltre, si è ritenuto opportuno definire, nel presente Piano, un ulteriore indicatore destinato a misurare la capacità di avviare le necessarie procedure amministrative finalizzate ad ottenere la

restituzione di pagamenti indebiti derivanti da irregolarità, inviate entro 18 mesi dal ricevimento da parte dell'organismo pagatore di una relazione di controllo o documento analogo, che indichi la sussistenza di tale irregolarità, ai sensi dell'art. 54 del Reg. (UE) n. 1306/2013.

Infine, sono stati assunti due specifici indicatori riguardanti le azioni (sotto forma di atti interni e affidamenti all'esterno) poste in essere per l'avvio delle procedure di recupero coattivo delle indebite percezioni FEAGA e FEASR e l'attività di monitoraggio del "Registro debitori" dell'ARCEA. A tale proposito si precisa che, con Decreto n. 406 del 31 dicembre 2014, l'ARCEA ha avviato le procedure all'uopo necessarie demandandone l'attuazione all'Ufficio "Contenzioso Comunitario e Affari Legali".

Con riferimento all'obiettivo operativo 1.4. ("Garantire un adeguato livello di sicurezza delle informazioni"), l'indicatore prescelto rimanda alla capacità dell'ARCEA di soddisfare i criteri di riconoscimento prescritti dal Reg. (UE) n. 907/2014, con specifica attenzione alla gestione della sicurezza del proprio sistema informativo che si pone alla base di tutti i processi lavorativi attuati nell'Agenzia. In tale ottica, pertanto, assume rilevanza essenziale il grado di maturità attribuito in merito dall'Organismo di Certificazione in sede di visita ispettiva annuale, che deve essere in linea con quanto richiesto dalla Commissione Europea.

L'obiettivo operativo 1.5. ("Garantire una comunicazione efficace anche in rapporto alla trasparenza, all'integrità ed all'anticorruzione") prevede rilevatori di misurazione delle attività svolte dall'ARCEA in relazione agli "Stakeholders" esterni ed interni, ed alle attività finalizzate a prevenire fenomeni di corruzione, generando al contempo un collegamento con il "Piano Anticorruzione" adottato dall'Agenzia ai sensi della vigente disciplina di settore. Sono stati, pertanto, individuati quattro indicatori, agganciati agli strumenti organizzativi utilizzati dall'Agenzia per conseguire il target enunciato, che determinano:

1. Il grado di efficacia dell'Ufficio di Relazione con i CAA, la continuità di aggiornamento normativo in favore dei dipendenti dell'Agenzia e dei terzi delegati, predisposto dall'Ufficio "Monitoraggio e Comunicazione";
2. La capacità di adeguamento del sito internet istituzionale attraverso l'inserimento di contenuti appropriati e tempestivi;
3. Il grado di attuazione delle misure previste dal Piano Anticorruzione.

Rispetto agli indicatori contrassegnati nell'elenco precedente dai num. 1. e 2., si fa presente che nel corso del 2015 la procedura ufficiale, adottata con Decreto Direttoriale, inerente tale aspetto è stata modificata comportando la conseguente rettifica dei target connessi.

La pesatura effettuata riflette la rilevanza assunta dai predetti indicatori in rapporto alle effettive esigenze dell'Ente.

L'obiettivo operativo 1.6. ("Garantire un'adeguata attività di monitoraggio anche in rapporto alla trasparenza ed all'integrità") si riconnette agli obblighi previsti dalla normativa di riferimento in materia di definizione di una pista di controllo sufficientemente dettagliata dei processi lavorativi (cfr. All. "1" – Reg. UE n. 907/2014). Il conseguimento di tale obiettivo viene rilevato attraverso due specifici indicatori, riferiti alle modalità operative con le quali si concretizza l'attuazione della

predetta pista di controllo, anche in funzione della verifica del rispetto delle norme in materia di trasparenza.

Analogamente a quanto descritto in relazione all'obiettivo operativo 1.5, si specifica che l'aggiornamento della citata procedura ha comportato anche la modifica del target associato alle attività di monitoraggio.

In relazione alle conseguenze derivanti dal mancato rispetto di quanto previsto dal Reg. (UE) n. 907/2014, è stato conferito un peso maggiore all'indicatore riguardante le riunioni di "monitoraggio".

Anche con riguardo all'obiettivo strategico n. 2 "Raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti dai regolamenti comunitari di riferimento per i Fondi FEAGA e FEASR" gli indicatori individuati sono orientati alla verifica del conseguimento dei target connessi al "*core business*" dell'Agenzia.

L'obiettivo operativo 2.1. "Implementazione delle necessarie procedure tecnico-amministrative", si riferisce alla capacità dell'Organismo Pagatore di adempiere adeguatamente alle prescrizioni normative di settore le quali fissano le regole da seguire per la corretta definizione del complessivo *iter* di erogazione delle risorse.

Pertanto, sono stati definiti quattro indicatori, ciascuno sintomatico della correttezza delle attività poste in essere. In tal senso, particolare rilievo è stato dato al Numero di Circolari/Istruzioni operative/Manuali operativi adottati dalle Funzioni coinvolte che consente di verificare concretamente se siano state effettivamente realizzate le procedure sottese all'erogazione delle risorse ed a cui è stato riconosciuto un peso maggiore rispetto agli altri.

Il secondo indicatore, invece, afferisce specificatamente ai nullaosta ai pagamenti rilasciati per i Decreti relativi ai Fondi FEAGA e FEASR dall'Ufficio "Affari Legali e Contenzioso Comunitario" che costituiscono un presupposto essenziale per la fase di autorizzazione.

Il terzo indicatore riguarda il dato quantitativo relativo agli svincoli delle polizze fideiussorie e misurano il grado di efficienza dell'Agenzia nel rimuovere obblighi assunti dai beneficiari al momento in cui essi non sono più necessari.

Infine, l'ultimo indicatore è rappresentativo della capacità dell'ARCEA sia di fornire ai beneficiari ed agli Organismi Delegati indirizzi atti a risolvere situazioni ostative al pagamento, che a porre in essere le corrette azioni amministrative riguardanti il riaccredito ai Fondi comunitari delle somme derivanti da pagamenti non andati a buon fine, così come prescritto, a decorrere dall'aprile dell'anno 2015, dai regolamenti comunitari di riferimento.

Il peso di tale indicatore è stato definito in funzione della natura di "secondo livello" del riaccredito ai Fondi che rappresentano l'ultimo stadio di controllo nell'erogazione dei premi, che interviene solo allorché si verificano situazioni non filtrate dagli altri sistemi di verifica.

Con riguardo all'obiettivo operativo 2.2 "Conseguimento dei target di spesa entro le scadenze previste dai Regolamenti Europei", occorre evidenziarne il carattere assai rilevante rispetto al complessivo sistema di Performance dell'ARCEA, in quanto si riconnette in modo stringente con la capacità di penetrazione dell'Agenzia nel tessuto economico-sociale regionale attraverso l'erogazione delle risorse in favore degli agricoltori calabresi.

In tale ottica, gli indicatori prescelti ripercorrono il flusso dei pagamenti degli aiuti, che prende le mosse dalla fase di autorizzazione delle domande presentate con riferimento al Fondo FEAGA e

degli elenchi trasmessi dal Dipartimento regionale agricoltura all'Agenzia, nella sua qualità di Organismo all'uopo delegato.

Il secondo indicatore focalizza l'attenzione sulla fase prettamente esecutiva dei pagamenti, andando a misurare la capacità dell'Agenzia di procedere all'emissione dei mandati attraverso l'Istituto Cassiere.

Il terzo indicatore, infine, concerne l'assolvimento degli adempimenti relativi alla contabilizzazione dei predetti pagamenti, secondo le procedure previste dalla normativa di settore.

Infine, nel Piano 2016, è stato introdotto un quarto indicatore specificatamente riferito alla corretta tenuta del "Registro Debitori".

Le predette modifiche, con relativa rideterminazione dei pesi attribuiti a ciascun indicatore, si rendono necessarie al fine di conferire maggiore specificità alle attività svolte da ogni singola Unità Operativa.

In merito all'obiettivo strategico n. 3 "Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020" si rileva come l'ARCEA, dopo aver svolto opportune indagini relative anche alla possibilità di migrare verso un nuovo Sistema Informativo, ha inteso mantenere l'assetto tecnico-informatico già esistente e collaudato rispetto alle necessità proprie dell'Organismo Pagatore, scegliendo, pertanto, di "consolidare" i livelli qualitativi dei servizi resi dalla Società SIN S.p.A. - Ente strumentale di AGEA e gestore del SIAN - in modo tale sia da mantenere una continuità operativa rispetto alle procedure sin qui utilizzate all'interno dell'Agenzia, che da rimodulare, attraverso le opportune personalizzazioni, i servizi funzionali all'ottimale andamento dei servizi resi.

Per tali ragioni, conseguentemente, l'obiettivo operativo 3.1., ponendosi in continuità rispetto a quanto indicato nel Piano della Performance 2015-2017, è riferito alle personalizzazione complessiva del Sistema Informativo utilizzato dall'ARCEA nell'esercizio delle funzioni di Organismo Pagatore, rispetto alle regole introdotte per l'attuazione della PAC 2014/2020 e prevede quale indicatore il numero di "Function Point" quantificati, per tali ambiti, con il fornitore del Sistema Informativo dell'Agenzia, con peso pari al 100%.

## **5 La scelta dei target**

I target di riferimento sono stati quantificati sulla base dell'importanza dell'indicatore che rappresenta, a sua volta, l'effetto finale dell'azione gestionale intrapresa, con particolare riferimento alla rilevanza esterna, dei bisogni degli "Stakeholders" e dell'analisi storica dei dati quantitativi raccolti negli anni precedenti attraverso le medesime fonti con cui vengono misurati anche nell'orizzonte temporale di riferimento del presente Piano.

I valori attribuiti ai target ed i relativi elementi di dettaglio sono rappresentati nella colonna "Indicatori/Target/Fonti" della Tabella "*Quadro sinottico degli Obiettivi, Indicatori, Target ed Ambiti di Performance*".

## 6 Tabelle di sintesi

### Quadro sinottico degli Obiettivi strategici/Indicatori di impatto

Obiettivo strategico	Indicatori di impatto
1. Mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore, ai sensi del Reg. (CE) n. 907/14 (peso: 40%)	Percentuale di anomalie risolte dall'ARCEA in recepimento di istanze presentate all'Agenzia (Fonte: incrocio tra banche dati SIAN e registro di risoluzione anomalie dell'URCAA) $\geq 80\%$ delle anomalie tecnico-amministrative
2. Raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti dai regolamenti comunitari di riferimento per i Fondi FEAGA e FEASR e perfezionamento dell'iter dei pagamenti (peso: 30%)	Percentuale di beneficiari pagati rispetto a quelli complessivamente aventi diritto (Fonte: Sistema SIAN) $\geq 90\%$
3. Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020 (peso: 30%)	Possibilità per beneficiari aventi diritto di presentare le domande di pagamento per la PAC 2014/2020 entro i termini stabiliti dalla legge (Fonte: Sistema SIAN). 100% dei beneficiari aventi diritto

### Quadro sinottico degli Obiettivi, Indicatori, Target ed Ambiti di Performance

Obiettivo Strategico	Obiettivi operativi	Strutture coinvolte e relativo peso percentuale	Ambiti di performance (art. 8 D.lgs. n. 150/2009)	Indicatori/Target/Fonti
1. Mantenimento dei criteri di riconoscimento quale Organismo Pagatore, ai sensi del Reg. (CE) n. 907/14 (peso: 40%)	1.1 Garantire un adeguato ambiente interno, anche con riferimento al corretto funzionamento dell'Agenzia (peso: 20%)	Direzione Servizio di Controllo Interno Servizio Tecnico Ufficio Monitoraggio e Comunicazione Ufficio Affari Amministrativi e Contabili Servizio Informativo Funzione Autorizzazione dei pagamenti Funzione Esecuzione dei pagamenti Funzione Contabilizzazione Ufficio Contenzioso Comunitario ed Affari Legali	<b>Lettera d):</b> L'Agenzia, in forza della sua "mission" istituzionale, persegue costantemente la modernizzazione e il miglioramento qualitativo dell'organizzazione e delle competenze professionali, attraverso la previsione di appositi obiettivi (sia strategici che operativi) e relativi indicatori, particolarmente incentrati su tali aspetti.  In tal senso, particolare attenzione è dedicata alla formazione che, come richiesto anche dalle Autorità Comunitarie e nazionali competenti, costituisce imprescindibile momento di aggiornamento del personale finalizzato, in ultima analisi, al miglioramento della qualità dei servizi erogati.  <b>Lettera e):</b> La struttura organizzativa dell'ARCEA prevede, al suo interno, un Ufficio dedicato alla gestione dei rapporti con i terzi	- Livello di maturità complessivo dell'ARCEA, riscontrato dall'Organismo di Certificazione ( $\geq 3$ ) (Riscontrabile nella relazione prodotta dall'Organismo di Certificazione dei conti) ( <b>peso 50%</b> );  - Numero di Decreti adottati dall'ARCEA in ordine al suo funzionamento ( $\geq 120$ ) (Riscontrabili nel registro dei Decreti) ( <b>peso 30%</b> );  - Numero ore complessive di formazione attuata dall'ARCEA sia nei confronti dei dipendenti che degli addetti degli Enti delegati, anche in relazione alla prevenzione delle frodi ( $\geq 100$ ) (Riscontrabili dal sistema "Time&Work per la rilevazione delle presenze del personale, dagli attestati di partecipazione per i dipendenti dell'ARCEA, dai fogli di presenza per gli addetti degli Enti delegato) ( <b>peso 20%</b> )

			<p>(URCAA) che, come si vedrà in seguito, funge sia da primo punto di contatto con l’Agenzia per utenti e soggetti interessati, che da struttura di consulenza tecnico-amministrativa per la risoluzione di una vasta casistica di problematiche.</p> <p>Ciò consente una costante interazione e partecipazione dei destinatari dei servizi i quali possono contare su un supporto qualificato, presente direttamente sul territorio.</p> <p>A ciò si aggiungano le competenze e le attività svolte dall’Ufficio “Monitoraggio e Comunicazione”, che rappresenta un centro di coordinamento dei rapporti con i soggetti esterni.</p> <p>Lo sviluppo qualitativo e quantitativo delle relazioni con i cittadini, i soggetti interessati, gli utenti e i destinatari dei servizi, pertanto, si realizza a tutti i livelli anche attraverso un’azione di formazione che l’ARCEA effettua nei confronti degli operatori degli Enti delegati che, in tal modo, concorrono allo sviluppo di forme di partecipazione e collaborazione.</p> <p><b>Lettera f):</b> Con riguardo all’efficienza nell’impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all’ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l’ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p>	
--	--	--	--	--

			<p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.,</p>	
	<p>1.2</p> <p>Garantire un'adeguata attività di controllo</p> <p>(peso: 20%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Servizio tecnico</p> <p>Servizio di Controllo Interno</p>	<p><b>Lettera b):</b> L'ARCEA, in virtù delle proprie peculiarità organizzative, procede all'attuazione di piani e programmi che traggono origine dalla normativa comunitaria (ad es, Piano dei controlli, Piano di Audit, ecc.).</p> <p>La misurazione dell'effettivo grado di esecuzione dei medesimi avviene tramite indicatori di riferimento rinvenibili nella colonna dedicata.</p> <p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.,</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di controlli effettuati pari all' 80% di quelli previsti nel piano dei controlli redatto dal Servizio Tecnico (<i>Riscontrabili dai verbali di controllo</i>) (<b>peso 40%</b>)</li> <li>- Numero di Audit effettuati dal Servizio di Controllo Interno &gt;= 90% di quelli previsti dal Piano di Audit annuale <i>Riscontrabili dalle relazioni finali di Audit</i> (<b>peso 40%</b>)</li> <li>- Numero di aggiornamenti al <i>risk assessment</i> (&gt;=2) (<i>Riscontrabili dai relativi decreti d'approvazione</i>) (<b>peso 20%</b>)</li> </ul>

	<p>1.3</p> <p>Garantire l'efficienza e l'adeguatezza dei sistemi di controlli interni dell'Agenzia, nel rispetto della normativa di riferimento (peso: 20%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Servizio di Controllo Interno</p> <p>Funzione Autorizzazione dei pagamenti</p> <p>Funzione Esecuzione dei Pagamenti</p> <p>Funzione Contabilizzazione dei Pagamenti</p> <p>Ufficio Contenzioso Comunitario ed Affari Legali</p> <p>Ufficio Registri</p>	<p><b>Lettera d)</b> Attraverso i servizi di consulenza e di "assurance", garantiti dal Servizio Controllo Interno, anche con riferimento ai sistemi informativi ( in considerazione della sempre maggiore dipendenza dei processi dell'Agenzia dall'informatica), si contribuisce alla modernizzazione e miglioramento dell'organizzazione anche per quanto concerne i processi di digitalizzazione e sicurezza delle informazioni .</p> <p><b>Lettera f):</b> Con riguardo all'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l'ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p> <p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc..</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di rilievi ad opera dei Certificatori/MIPAAF/Commissione Europea (&lt;=4) <i>(Riscontrabile nelle relazioni prodotte dall'Organismo di Certificazione dei conti, dal MIPAAF e dalla Commissione Europea)</i> <b>(Peso 20%)</b></li> <li>- Numero di Piani d'azione, suggeriti in fase di audit, implementati dalle Funzioni/OODD (&gt;=80%) <i>(Riscontrabili dalle Relazioni di audit del Servizio Contr. Int.)</i> <b>(Peso 20%)</b></li> <li>- Numero di documenti prodotti e di riscontri inviati rispetto a richieste ufficiali di dati o ad indagini dei Servizi della Commissione, della Corte dei Conti o di altra Istituzione europea (=100%) <i>(Riscontrabili dall'archivio dell'Ufficio Registri)</i> <b>(Peso 20%);</b></li> <li>- Numero di azioni di coordinamento e monitoraggio del Registro debitori (&gt;= 4) <i>(Riscontrabili dall'archivio dell'Ufficio Registri e della Funzione Contabilizzazione)</i> <b>(Peso 20%);</b></li> <li>- Numero di richieste di restituzione di pagamenti indebiti derivanti da irregolarità inviate entro 18 mesi dal ricevimento da parte dell'organismo pagatore di una relazione di controllo o documento analogo, che indichi che vi è stata un'irregolarità, ai sensi dell'art. 54 del Reg. (UE) n. 1306/2013. (= 100%) <i>(Riscontrabili dal Protocollo dell'Ente)</i> <b>(Peso 20%).</b></li> </ul>
--	---	---	---	---

	<p>1.4</p> <p>Garantire un adeguato livello di sicurezza delle informazioni</p> <p>(peso:15%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Sistema Informativo</p> <p>Servizio Controllo Interno</p>	<p><b>Lettera f):</b> Con riguardo all'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l'ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p> <p>Qualora si avesse un incremento della dotazione organica, si assisterà ad una diversa distribuzione delle attività con conseguente ridefinizione delle modalità di erogazione dei servizi, in ossequio a quanto previsto dalla normativa comunitaria di settore.</p> <p>Lettera g): Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di domini della ISO 27002 per i quali il Sistema Informativo dell'ARCEA è ritenuto sufficientemente adeguato (grado di maturità riscontrato dall'Organismo di Certificazione <math>\geq 3</math>) <i>(Riscontrabile nella relazione prodotta dall'Organismo di Certificazione dei conti)</i> <b>(peso 100%)</b></li> </ul>
	<p>1.5</p> <p>Garantire una comunicazione efficace anche in rapporto alla trasparenza, all'integrità ed all'anticorruzione</p> <p>(peso: 10%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Ufficio Monitoraggio e Comunicazione</p> <p>Servizio Controllo Interno</p> <p>Sistema Informativo</p>	<p><b>Lettere a) e c):</b> attuazione delle politiche attivate sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività e la rilevazione del grado di soddisfazione.</p> <p><b>Lettera e):</b> La struttura organizzativa dell'ARCEA prevede, al suo interno, un Ufficio dedicato alla gestione dei rapporti con i terzi (URCAA) che, come si vedrà in seguito, funge sia da primo punto di contatto con l'Agenzia per utenti e soggetti interessati, che da struttura di consulenza tecnico-amministrativa per la risoluzione di una vasta casistica di problematiche.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di comunicazioni tra l'Ufficio per le Relazioni con i CAA e gli addetti dei CAA <math>\geq 700</math> <i>(Riscontrabile mediante le email di comunicazione)</i> <b>(peso 30%)</b>;</li> <li>- Numero di check-list di aggiornamento normativo inviate agli Uffici dell'ARCEA ed agli Enti Delegati (<math>\geq 24</math>) <i>(Riscontrabili dalle check-list predisposte dall'Ufficio Monitoraggio e Comunicazione)</i> <b>(peso 30%)</b>;</li> <li>- Numero di nuovi elementi inseriti sul sito internet dell'Agenzia <math>\geq 15</math> <i>(Riscontrabili sul sito internet dell'Agenzia attraverso gli elementi oggettivi che</i></li> </ul>

		<p>Ciò consente una costante interazione e partecipazione dei destinatari dei servizi i quali possono contare su un supporto qualificato, presente direttamente sul territorio.</p> <p>A ciò si aggiungano le competenze e le attività svolte dall'Ufficio "Monitoraggio e Comunicazione", che rappresenta un centro di coordinamento dei rapporti con i soggetti esterni.</p> <p>Lo sviluppo qualitativo e quantitativo delle relazioni con i cittadini, i soggetti interessati, gli utenti e i destinatari dei servizi, pertanto, si realizza a tutti i livelli anche attraverso un'azione di formazione che l'ARCEA effettua nei confronti degli operatori degli Enti delegati che, in tal modo, concorrono allo sviluppo di forme di partecipazione e collaborazione.</p> <p><b><u>Lettera g)</u></b>: Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b><u>Lettera h)</u></b>: Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.,</p>	<p><i>identificano la pubblicazione: ad. es. data, titolo e contenuto) (peso 20%)</i>;</p> <p>- Percentuale di ulteriori Misure Di Prevenzione della Corruzione attuate rispetto a quanto previsto nel Piano Anticorruzione <math>\geq</math> 80% (Riscontrabile dalle attività di monitoraggio del Piano Anticorruzione) (peso 20%);</p>
--	--	--	---

	<p>1.6</p> <p>Garantire un'adeguata attività di monitoraggio anche in rapporto alla trasparenza ed all'integrità</p> <p>(peso: 15%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Ufficio Monitoraggio e Comunicazione</p> <p>Sistema Informativo</p> <p>Servizio Controllo Interno</p>	<p><b>Lettere a) e c):</b> attuazione delle politiche attivate sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività e la rilevazione del grado di soddisfazione.</p> <p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.,</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero condivisione dei dati relativi all'attività di monitoraggio <math>\geq 4</math> (<i>Riscontrabili dai verbali delle riunioni effettuate e/o dalle -mail inviate dall'Ufficio Monitoraggio e Comunicazione</i>) (<b>peso 55%</b>)</li> <li>- Numero di riunioni del gruppo di lavoro sulla Trasparenza <math>\geq 8</math> (<i>Riscontrabili dai verbali</i>) (<b>peso 45%</b>)</li> </ul>
<p>2.</p> <p>Raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti dai regolamenti comunitari di riferimento per i Fondi FEAGA e FEASR e perfezionamento dell'iter dei pagamenti</p> <p>(peso: 30%)</p>	<p>2.1</p> <p>Implementazione delle necessarie procedure tecnico-amministrative</p> <p>(Peso: 60%)</p>	<p>Direzione</p> <p>Funzione Autorizzazione dei pagamenti</p> <p>Funzione Esecuzione dei pagamenti</p> <p>Funzione Contabilizzazione</p>	<p><b>Lettera f):</b> Con riguardo all'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l'ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p> <p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Numero di Circolari/Istruzioni operative/Manuali operativi adottati dalle Funzioni coinvolte (<math>\geq 6</math>) (<i>Riscontrabili dal Registro dei Decreti, dal Protocollo dell'Ente</i>) (<b>Peso 30%</b>)</li> <li>- Numero di nullastata al pagamento rilasciati per i Decreti relativi ai fondi FEAGA e FEASR (<math>\geq 14</math>) (<i>Riscontrabili dall'archivio dell'Ufficio Affari Legali e Contenzioso Comunitario</i>) (Peso 25%);</li> <li>- Percentuale degli svincoli delle polizze fideiussorie (<i>Riscontrabile dal sistema SIAN</i>) (<math>\geq 80\%</math> in relazione alle richieste pervenute) (<b>Peso 25%</b>);</li> <li>- Percentuale di pagamenti riaccreditati ai fondi di pertinenza rispetto al totale dei pagamenti non andati a buon fine e rientrati sul conto transitorio (<i>riscontrabile dal Sistema SIAN</i>) (<math>\geq 80\%</math>) (<b>Peso 20%</b>);</li> </ul>

			<p>individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.,.</p>	
	<p>2.2 Conseguimento dei target di spesa entro le scadenze previste dai Regolamenti Europei (Peso: 40%)</p>	<p>Direzione Funzione Autorizzazione dei pagamenti Funzione Esecuzione dei pagamenti Funzione Contabilizzazione</p>	<p><b>Lettera f):</b> Con riguardo all'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l'ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p> <p><b>Lettera g):</b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b>Lettera h):</b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Percentuale di pagamenti complessivi autorizzati rispetto alle domande presentate per il Fondo FEAGA ed agli elenchi trasmessi dal Dipartimento Agricoltura della Regione Calabria per il Fondo FEASR: <math>\geq 80\%</math> (Riscontrabile a sistema SIAN) (<b>Peso 25%</b>);</li> <li>- Percentuale di pagamenti complessivi trasmessi in banca rispetto a quelli autorizzati per il Fondo FEAGA e FEASR: <math>\geq 80\%</math> (Riscontrabile a sistema SIAN) (<b>Peso 25%</b>);</li> <li>- Percentuale di pagamenti contabilizzati correttamente entro l'esercizio finanziario rispetto a quelli eseguiti per i fondi FEAGA e FEASR nello stesso periodo: <math>\geq 80\%</math> (Riscontrabile dal sistema SIAN) (<b>Peso 25%</b>);</li> <li>- Percentuale di debiti iscritti nel registro debitori rispetto a quelli sorti nello stesso periodo, ricavabili da Decreti di revoca della Regione Calabria o da atti di deliberazione dell'Ufficio Contenzioso Comunitario: <math>\geq 80\%</math> (Riscontrabili dal sistema SIAN e dal protocollo ARCEA) (<b>Peso 25%</b>);</li> </ul>

<p>3. Consolidamento delle funzionalità del sistema informativo, anche in funzione della Programmazione 2014/2020 (peso: 30%)</p>	<p>3.1 Personalizzazioni e configurazioni dei Sistema Informativo utilizzato per i compiti istituzionali dell'O.P in funzione della PAC 2014/2020 (Peso: 60%)</p>	<p>Direzione  Sistema Informativo</p>	<p><b><u>Lettera f):</u></b> Con riguardo all'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi, l'ARCEA, ha già da tempo avviato processi di informatizzazione avanzata in grado di conseguire risparmi di spesa, pur ottenendo gli obiettivi istituzionali che le sono propri.</p> <p>Allo stesso modo, la dotazione organica di gran lunga inferiore rispetto a quella prevista, richiede una naturale ottimizzazione dei processi rispetto alle risorse umane da destinarvi ed al carico di lavoro esistente.</p> <p><b><u>Lettera g):</u></b> Sono estrinsecati e riportati nella colonna dedicata, gli indicatori di performance connessi alla qualità ed alla quantità delle prestazioni e dei servizi erogati.</p> <p><b><u>Lettera h):</u></b> Con riguardo al raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità, si evidenzia che in ARCEA non sussistono ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, religione e convinzioni personali, razza e origine etnica, disabilità, età, ecc..</p>	<p>- Numero di "Function Point" quantificati con il fornitore del Sistema Informativo relativi alla personalizzazione ed alla configurazione del S.I. in funzione della PAC 2014/2020 &gt;=10 (<i>Riscontabile dal protocollo dell'ARCEA</i>) (<b><u>Peso: 100%</u></b>)</p>
---	---	---	--	--

Tabella sinottica Ambiti/Obiettivi

<b>Ambito di performance (art. 8 D.lgs. n. 150/2009)</b>	<b>Obiettivo strategico</b>	<b>Obiettivo operativo</b>
<b>Lettera a)</b>	1	1.5 – 1.6
<b>Lettera b)</b>	1	1.2
<b>Lettera c)</b>	1	1.5 – 1.6
<b>Lettera d)</b>	1	1.1
<b>Lettera e)</b>	1	1.1 – 1.5
<b>Lettera f)</b>	1	1.1 – 1.3 – 1.4
	2	2.1 – 2.2
	3	3.1 – 3.2
<b>Lettera g)</b>	1	1.1 – 1.2 – 1.3 – 1.4 – 1.5 – 1.6
	2	2.1 – 2.2
	3	3.1
<b>Lettera h)</b>	1	1.1 – 1.2 – 1.3 – 1.5 – 1.6
	2	2.1 – 2.2
	3	3.1

Di seguito si riporta una tabella nella quale è rappresentato il peso che ciascun obiettivo operativo possiede rispetto alla performance complessiva della struttura coinvolta.

Si precisa, a tal fine, che nell’ambito della “struttura” denominata “Direzione” vengono ricompresi gli Uffici/Servizi che sono privi di un Dirigente (Servizio di Controllo Interno, Servizio Informativo, Ufficio Monitoraggio e Comunicazione ed Ufficio Affari Generali) ed ai quali sono preposti dipendenti dell’Agenzia ai quali è stato attribuito l’incarico di “Responsabile di Ufficio”.

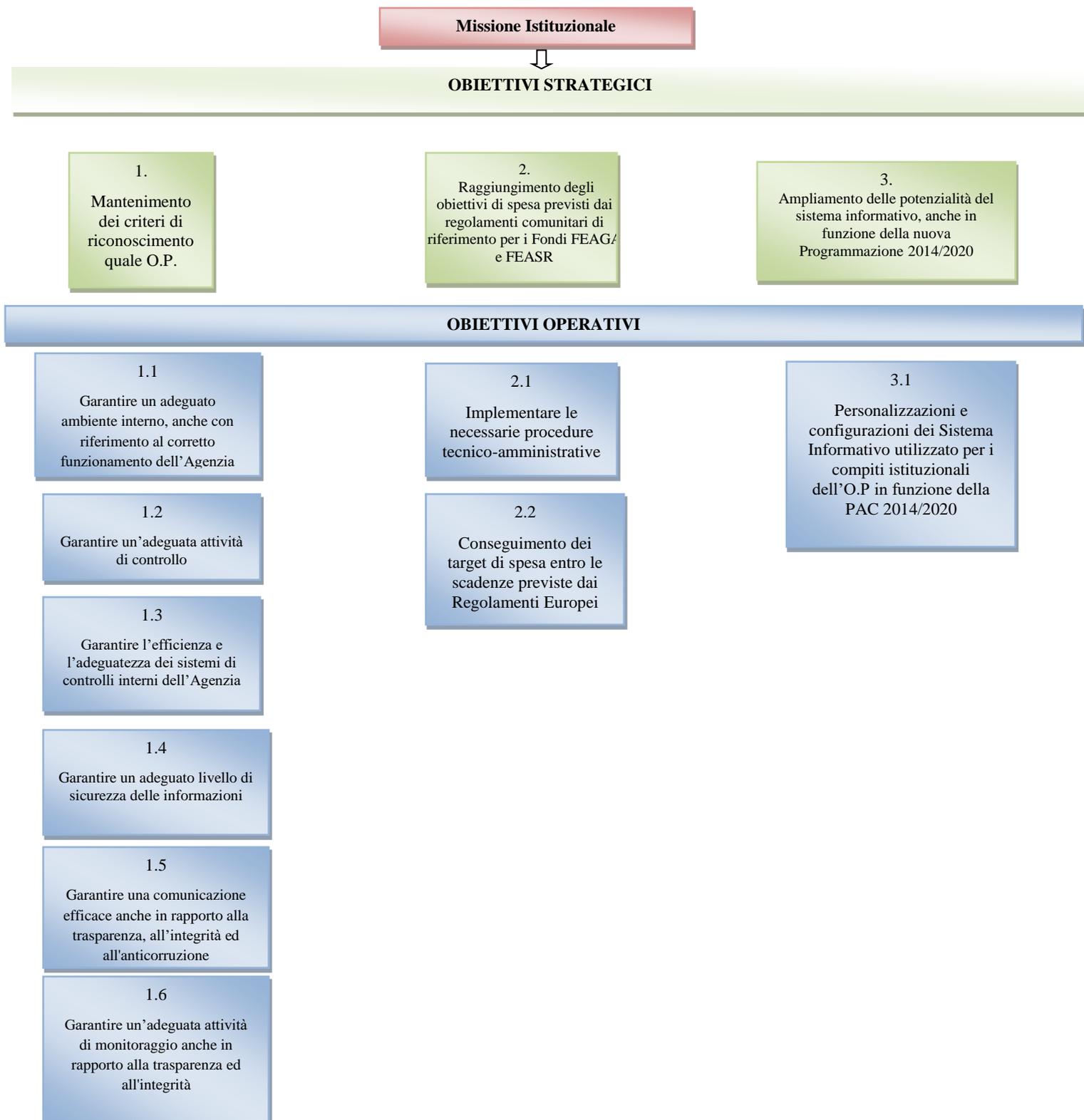
Si rileva, altresì, che, rispetto al Piano 2015, in virtù dell’istituzione dell’Ufficio Registri, incardinato nella Funzione "Contabilizzazione", il peso dell’obiettivo 1.3 ha subito un rafforzamento rispetto alla performance complessiva della Funzione. Ciò ha determinato, al contempo, una rimodulazione proporzionale anche degli obiettivi 2.1 e 2.2.

*Tabella sinottica Obiettivi Operativi/Performance di struttura*

<b>Struttura</b>	<b>O.O. 1.1</b>	<b>O.O. 1.2</b>	<b>O.O. 1.3</b>	<b>O.O. 1.4</b>	<b>O.O. 1.5</b>	<b>O.O. 1.6</b>	<b>O.O. 2.1</b>	<b>O.O. 2.2</b>	<b>O.O. 3.1</b>	<b>Totale</b>
Direzione	20%	10%	15%	5%	5%	5%	10%	20%	10%	100%
Autorizzazione dei Pagamenti	10%						45%	45%	--	100%
Esecuzione dei Pagamenti	10%						45%	45%	--	100%
Contabilizzazione e dei Pagamenti ed Ufficio Contenzioso Comunitario e Servizi Legali Ufficio Registri	10%		30%				30%	30%	--	100%

*Legenda: O.O = Obiettivo operativo*

Di seguito si riporta una rappresentazione grafica dell'albero degli obiettivi:



## 7 Il processo seguito nel ciclo di gestione delle performance

### ✓ I soggetti del sistema di valutazione e misurazione della performance

All'interno del sistema devono essere chiaramente individuati i soggetti/strutture responsabili per ogni fase del processo di misurazione e valutazione della performance. I soggetti sono:

#### a) Organismo di indirizzo politico-amministrativo

- Assegna gli obiettivi al Direttore dell'ARCEA, in coerenza con il programma di governo regionale e nel rispetto delle disposizioni comunitarie e nazionali di settore;
- Valuta l'operato del Direttore dell'ARCEA mediante apposita scheda di valutazione, previa analisi della relazione sulle attività svolte presentata da quest'ultimo.

#### b) Direttore:

- valuta, con il supporto dei dirigenti, l'andamento della performance organizzativa, proponendo, ove necessario, interventi correttivi in corso d'esercizio;
- assegna gli obiettivi strategici ai dirigenti;
- valuta la performance individuale dei dirigenti, su proposta dell'OIV;
- valuta la performance individuale dei dipendenti assegnati ad Uffici/Servizi provvisti di dirigente

#### c) Dirigenti:

- applica la metodologia di misurazione e valutazione prevista nel sistema;
- assegna gli obiettivi al proprio personale ed esegue la valutazione dello stesso;
- interviene in tutta la fase del processo di misurazione e valutazione, segnalando eventuali criticità rilevate.

#### d) Personale:

- interviene in tutto il processo di misurazione e valutazione, come soggetto che deve essere informato e coinvolto nella definizione degli obiettivi e dei criteri di misurazione e valutazione.

#### e) Organismo Indipendente di Valutazione (OIV):

- esercita le attività di controllo strategico di cui all'art. 6, comma 1, del d.lgs. n. 286/1999, e riferisce, in proposito, direttamente all'organo di indirizzo politico-amministrativo;
- misura e valuta la performance di ciascuna struttura amministrativa nel suo complesso;
- propone all'organo di indirizzo politico-amministrativo la valutazione annuale dei dirigenti;
- valida la Relazione sulla performance.

Ai sensi dell'art. 13, comma 8 della L.R. n. 69 del 27 dicembre 2012, "Ai fini della verifica e della rendicontazione delle attività di controllo, nonché del raggiungimento degli obiettivi assegnati, gli Enti strumentali, gli Istituti, le Agenzie, le Aziende, gli altri enti dipendenti, ausiliari o vigilati dalla

*Regione, si avvalgono dell'Organismo regionale Indipendente di Valutazione (OIV) della performance della Regione Calabria, istituito ai sensi dell'art. 11, comma 1, della legge regionale 3 febbraio 2012 n. 3".*

Pertanto, sulla scorta di tale disposizione normativa, l'ARCEA ha scelto di utilizzare l'OIV regionale.

✓ **Fasi, soggetti e tempi del processo di redazione del Piano**

La Direzione, in relazione alle proprie strategie, definisce un Piano della performance triennale, integrato ed aggiornato annualmente.

Le strategie sono quindi trasposte in obiettivi strategici e operativi che, con i relativi indicatori, vengono assegnati attraverso un processo di concertazione ai dirigenti e al personale dell'Agenzia.

Il Piano della performance, adottato con Decreto del Direttore, viene pubblicato sul sito web istituzionale dell'Agenzia ([www.arcea.it](http://www.arcea.it)).

L'ARCEA, attraverso l'Ufficio "Monitoraggio e Comunicazione" svolge riunioni periodiche, integrante da momenti di condizione attraverso comunicazioni e-mail con i Dirigenti/responsabili degli Uffici dell'Agenzia, finalizzate alla verifica dello stato di attuazione delle procedure utilizzate. Tale momento di confronto, peraltro suggerito dai Servizi ispettivi della Commissione Europea a margine della visita effettuata nel novembre del 2010 e soggetto a controllo da parte dell'Organismo di Certificazione dei Conti, permette la più ampia partecipazione del management alla gestione del ciclo della performance.

✓ **Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio**

L'ARCEA, nell'ambito delle proprie competenze e sulla base del contributo di funzionamento riconosciuto dalla Regione Calabria, adotta annualmente il bilancio di previsione e quello pluriennale.

Il documento contabile è ancora in fase di predisposizione e sarà poi trasmesso per l'approvazione da parte della Giunta Regionale e, successivamente, del Consiglio, nel rispetto di quanto previsto dalla L.R. n. 8/2002.

La coerenza dei contenuti del Piano delle performance agli indirizzi del bilancio di previsione viene realizzata tramite:

1. un parallelo percorso annuale di programmazione economico e finanziaria e di pianificazione delle performance;
2. un coinvolgimento di tutti gli attori coinvolti nei due processi: dalla contabilità al controllo di gestione ed alle singole strutture dell'Agenzia.

A tale fine, il bilancio di previsione dell'Agenzia è principalmente orientato a:

- Migliorare le procedure di autorizzazione e di controllo delle pratiche relative al Fondo FEAGA e FEASR;
- Implementare le idonee procedure di controllo finalizzate alla verifica del rispetto della normativa di settore;

- Mantenere ovvero incrementare gli standard di sicurezza del Sistema Informativo e migliorare l'efficienza tecnologica, anche attraverso la digitalizzazione e l'archiviazione dei documenti cartacei;
- Migliorare la rete dei rapporti istituzionali, anche attraverso un'azione di comunicazione esterna finalizzata all'affermazione del ruolo dell'Organismo Pagatore nel panorama dei soggetti istituzionali operanti nel settore.

✓ **Azioni per il miglioramento del ciclo di gestione della performance**

Il Piano della performance verrà aggiornato e verranno individuati i correttivi necessari in un'ottica di miglioramento continuo delle prestazioni.

Si provvederà ad una revisione del Piano nel corso dell'esercizio, in funzione del monitoraggio periodico del raggiungimento degli obiettivi, dell'assegnazione di eventuali nuovi obiettivi e di modifiche organizzative intercorse nel corso del periodo di programmazione.

In particolare, semestralmente, in occasione della presentazione delle relazioni intermedie da parte del Direttore e dei Dirigenti, saranno valutati i risultati forniti dagli indicatori, incrociandoli con i riscontri provenienti dagli Stakeholders, raccolti secondo le modalità descritte in precedenza, in merito alla percezione ed al gradimento della qualità dei servizi resi dall'ARCEA.

In tal modo, seguendo il processo generalmente indicato dai principali standard internazionali di project management come analisi delle "*Lessons Learned*", si procederà ad una verifica circa l'opportunità di calibrare e/o rivedere gli obiettivi operativi e i relativi indicatori, al fine di rendere maggiormente rispondente alle concrete esigenze della collettività l'azione complessiva dell'Agenzia.