



*Ministero della cultura*

DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE  
DIREZIONE GENERALE BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO  
Servizio III – BILANCIO E PROGRAMMAZIONE  
Autorità Contabile del Programma Nazionale "Cultura" FESR 2021-2027  
(CCI 2021IT16RFPR003)

**Allegato 3 -**

**Aggiornamento dell'assetto organizzativo**

**dell'Autorità Contabile del PN Cultura (FESR) 2021-2027**

**Articolo 1 - Assetto organizzativo**

1. L'Autorità Contabile (di seguito anche AC) del Programma Nazionale (PN) Cultura (FESR) 2021-2027 è articolata nelle seguenti unità operative e funzioni, che assolvono ai compiti disciplinati dal Regolamento (UE) 2021/1060:
  - n. 2 Unità Operative, come di seguito definite:
    - Unità operativa 1 - Bilanci
    - Unità operativa 2 – Certificazione delle spese
  - funzioni, come di seguito definite:
    - **L'Unità operativa 1 - Bilanci, svolge le seguenti funzioni:**
      - *prepara i bilanci relativi alle spese che sono state sostenute durante il periodo contabile di riferimento;*
      - *certifica la completezza, l'esattezza nonché la veridicità dei bilanci, e che le spese in essi iscritte sono conformi al diritto applicabile e sono state sostenute in rapporto ad operazioni selezionate per il finanziamento, conformemente ai criteri applicabili al programma operativo e nel rispetto del diritto applicabile;*
      - *monitora e certifica gli importi ritirati, recuperati e da recuperare nei confronti della Commissione Europea.*
    - **L'Unità operativa 2 – Certificazione delle spese, svolge le seguenti funzioni:**
      - *effettua le verifiche formali sulla ricevibilità delle spese presentate dall'Autorità di Gestione ed elabora le domande di pagamento da presentare alle Commissione Europea, tenendo conto anche dei risultati di tutte le attività di audit svolte dall'autorità competente o sotto la sua responsabilità, nonché delle adeguate verifiche effettuate da parte dell'Autorità di gestione;*
      - *esegue controlli sull'ammissibilità, la fondatezza e l'esattezza delle spese dichiarate dall'Autorità di Gestione;*
      - *effettua verifiche documentali, a campione, sulle operazioni inserite nelle domande di pagamento certificate alla Commissione Europea e predispone apposite checklist;*



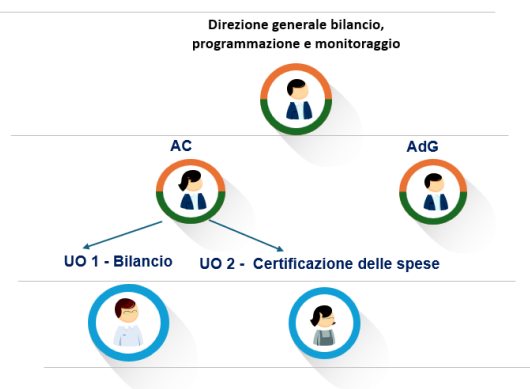
## Ministero della cultura

DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE  
DIREZIONE GENERALE BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO  
Servizio III – BILANCIO E PROGRAMMAZIONE  
Autorità Contabile del Programma Nazionale "Cultura" FESR 2021-2027  
(CCI 2021IT16RFPR003)

- *certifica che le spese provengono da sistemi di contabilità affidabili e provvede alla trasmissione delle stesse alla CE;*
- *garantisce una contabilità informatizzata delle spese dichiarate alla Commissione e del corrispondente contributo pubblico versato ai beneficiari.*

### Articolo 2 – Organigramma

1. La struttura dell'Autorità Contabile è articolata secondo l'organigramma, seguente:



### Articolo 3 – Funzionigramma

1. A regime, il numero complessivo del personale interno del Ministero della Cultura impiegato per il funzionamento della struttura dell'Autorità Contabile è pari a **9**, come rappresentato in tabella:

| Funzione/U.O. AC                 | Ruolo nell'ambito della struttura AC                  | Numero | Qualifica/Fascia-Area                          | Percentuale massima di impiego del personale |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Autorità Contabile               | Autorità Contabile, Responsabile della Certificazione | 1      | Dirigente – di livello non generale -II fascia | 40%                                          |
| U.O.1- Unità Operativa - Bilanci | Responsabile Unità Operativa                          | 1      | Dirigente – di livello non generale -II fascia | 20%                                          |
| U.O.1- Unità Operativa - Bilanci | Responsabile di Processo                              | 3      | Funzionario - Area dei funzionari              | 20%                                          |
|                                  |                                                       |        |                                                | 20%                                          |
|                                  |                                                       |        |                                                | 20%                                          |



*Ministero della cultura*

DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE  
DIREZIONE GENERALE BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E MONITORAGGIO  
Servizio III – BILANCIO E PROGRAMMAZIONE  
Autorità Contabile del Programma Nazionale "Cultura" FESR 2021-2027  
(CCI 2021IT16RFPR003)

|                                   |                          |   |                                                 |     |
|-----------------------------------|--------------------------|---|-------------------------------------------------|-----|
| U.O.2- Certificazione delle spese | Responsabile U.O.2       | 1 | Dirigente – di livello non generale - II fascia | 20% |
| U.O.2- Certificazione delle spese | Responsabile di Processo | 2 | Funzionario - Area dei funzionari               | 20% |
|                                   |                          |   | Funzionario - Area dei funzionari               | 20% |
| U.O.2- Certificazione delle spese | Responsabile di Processo | 1 | Assistente                                      | 20% |
|                                   |                          | 9 |                                                 |     |