REGIONE CAMPANIA

Decreto Dirigenziale n. 208 del 27/04/2016

Dipartimento 52 - Dipartimento della Salute e delle Risorse Naturali

Direzione Generale 5 - Direzione Generale per l'ambiente e l'ecosistema

U.O.D. 3 - UOD Fondi regionali, nazionali e comunitari

Oggetto dell'Atto:

POR FESR 2007 --2013 --PROCEDURE DI ACCELERAZIONE DI SPESA -- DGR N. 185 DEL 05 GIUGNO 2014-INTERVENTO : INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO ED ADEGUAMENTO IMPIANTO DI DEPURAZIONE BENEFICIARIO : AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI CASERTA_ CODICE SMILE 427 CODICE CUP D53J08000060002 PRESA D'ATTO RAPPORTO DEFINITIVO DELL'AUTORITA' DI AUDIT PROT. N. 0894788 DEL 23.12.2015 CON RETTIFICA IMPORTO DI AMMISSIONE A FINANZIAMENTO.

IL DIRIGENTE

PREMESSO

a) Che la Commissione Europea, con Decisione n. C(2007) 4265 dell'11 settembre 2007, ha adottato la proposta di Programma Operativo Regionale Campania FESR 2007/2013 (di seguito P.O. Campania FESR 2007/2013), modificato con la Decisione n. C(2012) 1843 del 27 marzo 2012 e con la Decisione C(2013) 4196 del 5 luglio 2013 e che la Giunta regionale ne ha preso atto con propria deliberazione n. 226 del 19 luglio 2013;

b) Che con nota COCOF n. 12 0050 00 del 29 marzo 2012 della Commissione europea si riconosce la possibilità di inserire nei Programmi Operativi anche progetti finanziati con altre risorse (progetti retrospettivi) e si stabiliscono le condizioni necessarie per la loro ammissione al cofinanziamento dei Fondi strutturali;

c) Che con DGR n. 148 del 27 maggio 2013, la Giunta Regionale ha operato una scelta strategica volta all'accelerazione della spesa dei Fondi Strutturali attraverso interventi finanziati dal P.O. Campania FESR 2007/2013;

d) Che con la procedura scritta conclusasi il 18 giugno 2013 è stato modificato il testo del Quadro Strategico Nazionale, ed in particolare il testo del capitolo V- "Le risorse della politica regionale nazionale" al fine di prevedere come parte della programmazione unitaria "*tutte le risorse che finanziano interventi inseriti in strumenti attuativi della programmazione del periodo* 2007-2013 (*Programmi attuativi regionali, Accordi di Programma Quadro, Contratti istituzionali di sviluppo e Piani di Azione Coesione*)";

e) Che con DGR n. 378 del 24 settembre 2013 sono stati ritenuti selezionabili, a valere sul P.O. Campania FESR 2007/2013 i progetti di immediata attuazione, con cronoprogrammi coerenti con i termini di ammissibilità della spesa e con gli orientamenti di chiusura dei programmi operativi di cui alla Decisione C (2013) 1573 del 20/03/2013, nonché i progetti giacenti presso le strutture regionali coerenti con i criteri di selezione di cui alla DGR n.1663/2009 e le priorità della DGR n. 148/2013;

f) Che con DGR n. 378/2013 sono state, altresì, approvate le procedure di attuazione della DGR n. 148/2013, affidandone l'esecuzione al Gruppo di lavoro di cui al DPGR n. 139/2013 e s.m.i., coordinato dall'Autorità di Gestione del P.O. Campania FESR 2007/2013, ed è stato deliberato di programmare sul P.O. Campania FESR 2007/2013 il completamento degli interventi compresi negli APQ regionali;

g) Che con DGR n. 496 del 21 novembre 2013 è stato approvato l'elenco dei progetti selezionati nell'ambito delle risorse della politica di coesione e riconducibili ad APQ, PIP, ASI e L.R. 1/2009 di cui alla DGR n. 148/2013, da programmare sul P.O. Campania FESR 2007/2013, ed è stato demandato ai dirigenti *ratione materiae* l'istruttoria finalizzata all'emissione del decreto di ammissione a finanziamento a valere sulle risorse dei pertinenti Obiettivi Operativi del P.O. Campania FESR 2007/2013;

h) Che con DGR n. 496/2013, sono stati programmati sul P.O. Campania FESR 2007/2013, tra l'altro, gli interventi di cui ai seguenti Accordi di Programma Quadro (APQ):
   - ✓ Difesa del suolo – II atto integrativo;

- ✓ Difesa Suolo – Delibere CIPE 142/1999, 84/2000, 17/2003, 20/2004;
- ✓ Difesa Suolo – I atto integrativo – Delibera CIPE 3/2006;
- ✓ Delibera CIPE 8/2012 – Accordo di programma dissesto idrogeologico;
- ✓ Difesa Suolo – Piano Strategico Nazionale 2007;

i) Che con la DGR n. 185 del 05 giugno 2014, è stata integrata la DGR 496/13 programmando sul P.O. Campania FESR 2007/2013, tra l'altro, tutti gli interventi inseriti negli strumenti attuativi della programmazione 2007/2013 di cui ai seguenti Accordi di Programma Quadro (APQ):
   - ✓ Sistemi Urbani
   - ✓ Beni culturali
   - ✓ Difesa suolo (compreso I – II atto integrativo)
   - ✓ Viabilità
   - ✓ Tutela della Acque
   - ✓ Ricerca scientifica
   - ✓ Sicurezza
   - ✓ Sviluppo locale
   - ✓ Accordi ex Delibera CIPE 60/12
   - ✓ Programma strategico per le compensazioni ambientali nella Regione Campania del 18/07/08 e s.m.i.
   - ✓ Dissesto idrogeologico (Delibera CIPE 8/12).

j) Che nella predetta DGR n° 185/2014 è ricompreso l'intervento denominato "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" del Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) già ammesso a finanziamento con Decreto Dirigenziale AGC 05 n. 234 del 18/04/2008 a valere sulle risorse FAS per importo totale pari ad € 4.242.364,48 con contestuale impegno contabile;

k) Che sull'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427) con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) è stato liquidato l'importo di € 4.030.246,06, a valere sui fondi FAS;

l) Che il Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) ha trasmesso la documentazione richiesta per l'ammissione a finanziamento a valere sulle risorse dell'Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE del P.O. Campania FESR;

m) Che a seguito dell'istruttoria di ammissibilità a finanziamento, il Gruppo di Lavoro di cui al DPGR n. 139/2013 e ss.mm.ii. ha valutato la coerenza del progetto di cui in oggetto con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) con l'Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE del P.O. Campania FESR 2007/2013 nonché la conformità ai criteri di selezione delle operazioni del P.O. Campania FESR 2007/2013, approvati con DGR n. 879/2008 e s.m.i.;

n) Che i tempi di attuazione previsti dal cronoprogramma e scaturenti dagli impegni assunti dal Beneficiario per il completamento dell'opera risultano coerenti con quanto previsto dagli "Orientamenti sulla chiusura dei programmi operativi" Decisione n. 1573 del 20 marzo 2013.

o) Che per il progetto di cui sopra con un costo totale , post gara di € 4.242.364,48, è stata disposta la cofinanziabilità a valere sulle risorse P.O. Campania FESR 2007/2013 per un importo pari a € 3.624.680,73 e per la restante parte a valere sui fondi di cui al FAS/altre fonti;

p) Che con Decreto Dirigenziale n. 1532 del 31.10.2014 è stata disposta l'ammissione a finanziamento dell'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) **(**CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427 **)** sulle risorse del P.O. Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE – per l'importo di € 3.624.680,73;

CONSIDERATO

q) Che il rispetto delle condizioni per il "sostegno retrospettivo UE" di cui alla nota COCOF n. 12 0050 00 del 29 marzo 2012 della Commissione impone un elevato standard di controlli in grado di garantire il rispetto di tutte le norme applicabili alle operazioni retrospettive;

r) Che l'Autorità di Audit ha selezionato la suddetta operazione nell'ambito delle operazioni sottoposte a controllo annualità 2015;

s) Che a seguito delle attività di controllo, l'Autorità di Audit, con nota prot. N. 0894788 del 23.12.2015, ha trasmesso il rapporto di audit definitivo inerente l'operazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) **(**CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427, con le risultanze delle verifiche effettuate;

t) Che, nel merito, l'Autorità di Audit ha rilevato nel suddetto rapporto definitivo le seguenti criticità: "*Il controllo di I livello aveva già rilevato in data antecedente alla certificazione una irregolarità per mancato rispetto dei termini di ricezione delle domande di partecipazione, applicando una rettifica finanziaria per un importo pari ad euro 347.472,86 corrispondente al 10% del contratto originario comprensivo di IVA e che è stato certificato al 31.12.2014 un valore pari ad euro 3.127.255,76, quindi già decurtato del suddetto 10%. Considerato che alla procedura in oggetto deve essere rilevata anche l'irregolarità relativa all'inammissibilità della variante per un importo pari ad euro 149.952,11 approvata con determina n. 30/WA del 20.04.2011 e atto di sottomissione del 21.06.2011, visto l'applicazione del divieto di cumulo dei tassi di correzione forfettari (Decisione C 2013/9527 del 19.12.2013. punto 1_3 – (3), la rettifica operata dal I livello, pari al 10% del contratto originario comprensivo di IVA, per euro 347.472,86, risulta congrua. Pertanto si chiede di fornire alla scrivente Autorità la rimodulazione dell'ammissione a finanziamento in diminuzione dell'importo di euro 347.472,86*."

RILEVATO

u) Di dover prendere atto, della nota prot. N. 0894788 del 23.12.2015, con la quale l'Autorità di Audit ha trasmesso il rapporto di audit definitivo inerente l'operazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) **(**CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427, con le risultanze delle verifiche effettuate;

RITENUTO

a) Che le constatazioni di cui al rapporto di Audit definitivo, trasmesso con nota prot. N. 0894788 del 23.12.2015, inerente l'operazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di

depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427 sono fondate e pertinenti;

b) Di dover, pertanto, procedere alla rettifica in diminuzione dell'importo di ammissione a finanziamento dell'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427) sulle risorse del P.O. Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE – in misura pari ad euro 347.472,86;

c) Di dover rimodulare l'importo di ammissione a finanziamento dell'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427) sulle risorse del P.O. Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE, in euro 3.277.207,87;

d) Di dover stabilire che tale rettifica inerisce la voce di spesa del quadro economico lavori comprensiva di Iva;

e) Di dover precisare, che al netto della presente rimodulazione dell'importo di ammissione a finanziamento, rimangono invariate le condizioni di ammissione a finanziamento stabilite con il Decreto Dirigenziale n.1531 del 31.12.2014;

VISTI

a) Il Regolamento (CE) 1080/2006 e ss.mm.ii;
b) Il Regolamento (CE) 1083/2006 e ss.mm.ii;
c) Il Regolamento (CE) 1828/2006 e ss.mm.ii;
d) la DGR n. 879 del 16 maggio 2008;
e) nota COCOF n. 12 0050 00 del 29 marzo 2012;
f) il D. lgs. N. 33/2013;
g) la DGR n. 148/2013;
h) il DPGR n. 139/2013;
i) il DPGR n. 255/2013;
j) il DPGR n. 438/2013;
k) la DGR 378/2013;
l) la DGR 496/2013;
m) il DPGR n. 262/2013;
n) il DPGR n. 437/2013;
o) la L.R. n.3 del 16 gennaio 2014 "Bilancio di previsione della Regione Campania per l'anno finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016;
p) la L.R. n.4 del 16 gennaio 2014 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale 2014 e pluriennale 2014-2016 della Regione Campania – Legge di stabilità regionale 2014"
q) la DGR n. 92/2014 approvazione degli schemi del BILANCIO GESTIONALE per gli anni 2014, 2015 e 2016;
r) la DGR n. 185 del 05/06/2014 ad oggetto "progetti di prima fase" e progetti "retrospettivi". Accelerazione della spesa. Integrazione DGR n. 496/2013"
s) il DD n. 234 del 18/04/2008 relativo all'assegnazione in via definitiva del finanziamento a valere sulle risorse del FAS- APQ.
t) Il DD n. 1531 del 31.10.2014

u) Nota prot. N. .0894788 del 23.12.2015.

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal Dirigente *ratione materiae* e dell'attestazione di regolarità resa dallo stesso:

DECRETA

1. Di dover prendere atto, della nota prot. N. 0894788 del 23.12.2015, con la quale l'Autorità di Audit ha trasmesso il rapporto di audit definitivo inerente l'operazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427, con le risultanze delle verifiche effettuate;

2. Che le constatazioni di cui al rapporto di Audit definitivo, trasmesso con nota prot. N. 0894788 del 23.12.2015, inerente l'operazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427 sono fondate e pertinenti;

3. Di dover, pertanto, procedere alla rettifica in diminuzione dell'importo di ammissione a finanziamento dell'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427) sulle risorse del P.O. Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE – in misura pari ad euro 347.472,86;

4. Di dover rimodulare l'importo di ammissione a finanziamento dell'intervento "Intervento di miglioramento ed adeguamento impianto di depurazione" con Beneficiario Amministrazione Provinciale di Caserta (CE) (CUP D53J08000060002 – Codice SMILE: ID 427) sulle risorse del P.O. Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 - MIGLIORARE LA GESTIONE INTEGRATA DELLE RISORSE IDRICHE, in euro 3.277.207,87;

5. Di dover stabilire che tale rettifica inerisce la voce di spesa del quadro economico lavori comprensiva di Iva;

6. Di dover precisare che, al netto della presente rimodulazione dell'importo di ammissione a finanziamento, rimangono invariate le condizioni di ammissione a finanziamento stabilite con il Decreto Dirigenziale n.1531 del 31.12.2014;

7. Inviare il presente provvedimento:

   - Al Beneficiario – Amministrazione Provinciale di Caserta (CE);
   - All'Autorità di Gestione del P.O. Campania FESR 2007-2013;
   - All'Autorità di Certificazione del P.O. Campania FESR 2007-2013;
   - All'Autorità di Audit del P.O. Campania FESR 2007-2013;
   - Al Dipartimento 51 Direzione Generale 01 per la Programmazione economica e il turismo;
   - Al BURC per la pubblicazione ai sensi del D.lgs. n 33/13.

Dirigente *ratione materiae*
Dr Michele Palmieri