



Decreto Dirigenziale n. 457 del 28/10/2010

A.G.C.3 Programmazione, piani e programmi

Settore 2 Pianificazione e collegamento con le aree generali di coordinamento

Oggetto dell'Atto:

POR FSE 2007-2013. DETERMINAZIONI DELL'AUTORITA' DI GESTIONE .
APPROVAZIONE CHECK LIST DI CONTROLLO PER LE OPERAZIONI COFINANZIATE
DAL POR FSE 2007-2013 PROPEDEUTICHE ALLA REDAZIONE DEL VERBALE DI
CONTROLLO .

IL DIRIGENTE

PREMESSO

- che il Parlamento ed il Consiglio Europeo hanno adottato il Regolamento (CE) n. 1081 del 5 luglio 2006 e s.m.i., relativo al Fondo Sociale Europeo e recante abrogazione del Regolamento (CE) 1784/1999;
- che il Consiglio Europeo ha adottato il Regolamento (CE) n. 1083 dell'11 luglio 2006 e s.m.i., recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione e che abroga il regolamento (CE) n. 1260/1999;
- che la Commissione Europea ha adottato il Regolamento n. 1828 dell'8 dicembre 2006 e s.m.i. che stabilisce modalità di applicazione del regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione e del regolamento (CE) n. 1080/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale;
- che la Regione Campania con Delibera di Giunta n. 842 del 7 luglio 2005 ha avviato il processo di programmazione delle politiche di coesione per il periodo 2007-2013 adottando le "Disposizioni relative alle modalità di partecipazione della Regione Campania al processo di elaborazione dei documenti di programmazione per il periodo 2007-2013 nel quadro delle Comunicazioni della CE del 14 luglio 2004 e dell'Intesa formulata in materia nella Conferenza Stato - Regioni - Autonomie Locali del 3 febbraio 2005", definendo altresì gli indirizzi programmatici per l'elaborazione del Documento Strategico Regionale preliminare della politica di coesione 2007-2013 per l'avvio della elaborazione degli strumenti di programmazione operativa per il periodo 2007-2013;
- che la Giunta Regionale, con Delibera n. 1042 del 1 agosto 2006, ha adottato il "Documento Strategico Regionale per la politica di coesione 2007-2013", sulla base delle indicazioni del Consiglio Regionale espresse nella seduta del 18 luglio 2006 e degli indirizzi strategici di cui alla DGR 1809/05;
- che la Commissione Europea, con Decisione n. C(2007)5478 del 7 novembre 2007, ha adottato la proposta di Programma Operativo Regionale Campania FSE 2007-2013 (di seguito PO FSE);
- che con DGR n. 2 dell'11 gennaio 2008 la Giunta Regionale ha preso atto della Decisione succitata;
- che con DGR n. 27 dell'11 gennaio 2008 e s.m.i. è stato approvato il piano finanziario per Obiettivo Operativo del PO FSE;
- che con DPGR n. 145 del 29 luglio 2010 è stata designata l'Autorità di Gestione e attuazione del PO FSE nel Dirigente pro tempore AGC 03 "Programmazione - Piani e Programmi";
- che con decreto n. 450 del 7 ottobre 2010 è stata individuata la struttura operativa a supporto dell'Autorità di Gestione del POR FSE 2007/2013, composta dalle seguenti Unità operative di staff, incardinate nella struttura regionale: Unità per la Segreteria tecnica di supporto; Unità per l'attuazione del Piano di Comunicazione; Unità per il monitoraggio e per il Coordinamento del Sistema di gestione e controllo degli interventi; Unità per la Gestione finanziaria; Unità per il rapporto con gli Organismi Intermedi.

ATTESO

- che l'Autorità di Gestione deve adempiere a tutte le funzioni corrispondenti a quanto definito dal Regolamento (CE) del Consiglio n. 1083/2006, secondo le modalità attuative definite dal Regolamento (CE) della Commissione n. 1828/2006;
- che in particolare, essa è tenuta a garantire che le operazioni destinate a beneficiare di un finanziamento siano selezionate in conformità ai criteri applicabili al Programma Operativo e rispettino le norme comunitarie e nazionali applicabili per l'intero periodo di attuazione e ad accertarsi, se del caso, anche mediante verifiche in loco su base campionaria, dell'effettiva

- fornitura dei prodotti e dei servizi cofinanziati, dell'esecuzione delle spese dichiarate dai beneficiari della conformità delle stesse alle norme comunitarie e nazionali;
- che le verifiche di cui all'articolo 60 lettera b) del Regolamento (CE) n. 1083/2006 configurano i *controlli di primo livello*, ovvero i controlli da esercitare in concomitanza con la gestione dell'intervento e diretti a verificare la corretta esecuzione delle operazioni gestionali;
 - che l'art. 13 del Reg. (CE) n. 1828/2006 e s.m.i., recante norme di attuazione del Reg. (CE) n. 1083/2006 e s.m.i. stabilisce che *“le verifiche che l'Autorità di Gestione è tenuta ad effettuare a norma dell'articolo 60, lettera b) del Reg. (CE) n. 1083/2006 e s.m.i. riguardano, a seconda del caso, gli aspetti amministrativi, finanziari, tecnici e fisici delle operazioni”*. Inoltre, lo stesso articolo stabilisce che tali verifiche debbano *“accertare che le spese dichiarate siano reali, che i prodotti o i servizi siano stati forniti conformemente alla decisione di approvazione, che le domande di rimborso del beneficiario siano corrette e che le operazioni e le spese siano conformi alle norme comunitarie e nazionali”*.
 - che il medesimo Regolamento stabilisce che le verifiche devono altresì comprendere *“procedure intese ad evitare un doppio finanziamento delle spese attraverso altri programmi nazionali o comunitari o attraverso altri periodi di programmazione.”*

RILEVATO

- che ai sensi dell'art. 13 Reg. (CE) n. 1828/2006 e s.m.i., le verifiche amministrative devono essere svolte in relazione sia alla certificazione dell'anticipo che ad ogni successiva domanda di rimborso presentata dal beneficiario/attuatore e che le stesse devono riguardare la totalità delle operazioni;
- che la verifica della documentazione contabile e amministrativa presentata dal soggetto beneficiario, deve essere finalizzata ad accertare che le spese esposte siano:
 - pertinenti e imputabili ad azioni ammissibili;
 - effettive;
 - riferibili temporalmente al periodo di vigenza del finanziamento e dell'operazione;
 - comprovate;
 - legittime;
 - contabilizzate;
 - contenute nei limiti autorizzati e, in generale, ammissibili alla luce della normativa comunitaria e nazionale.

TENUTO CONTO

- che l'Autorità di Gestione del FSE 2007/2013 ha approvato il Manuale dell'Autorità di Gestione per l'attuazione del POR Campania FSE 2007 – 2013;
- che il succitato manuale specifica le funzioni ed i compiti che ciascuno degli organismi coinvolti nell'attuazione del programma dell'FSE 2007-2013 deve svolgere;
- che ai sensi del su citato art. 13 del Reg. (CE) 1828/06 l'Autorità di gestione deve stabilire per iscritto norme e procedure relative alle verifiche effettuate e tiene una documentazione relativa a ciascuna verifica, indicante il lavoro svolto, la data e i risultati della verifica e i provvedimenti presi in connessione alle irregolarità riscontrate.

RITENUTO

- che al fine di consentire il puntuale svolgimento delle attività di controllo amministrativo – contabile, nel rispetto delle disposizioni comunitarie opportunamente richiamate nelle disposizioni regionali di attuazione del POR FSE 2007/2013, è necessario adottare, come prescritto tra l'altro dal Sistema di Gestione e Controllo del programma, uno strumento operativo standardizzato che da un lato assicuri l'uniformità delle operazioni di controllo da svolgere a cura dei responsabili

- individuati all'interno dei Team di ciascun Obiettivo Operativo, e dall'altro garantisca la presenza di tutte le informazioni richieste ai sensi dell'allegato III del Reg. (CE) 1828/06;
- che l'attuale versione del Manuale dell'Autorità di Gestione non comprende un format di check-list per tutte le operazioni cofinanziabili con il FSE;
 - che pertanto occorre approvare le check list di controllo sia per le operazioni di natura concessoria che per quelle di natura contrattuale, che allegate al presente atto ne formano parte integrante;
 - che nelle more dell'adozione di un testo revisionato del su richiamato Manuale dell'Autorità di Gestione, i referenti dei relativi Team di obiettivo Operativo del FSE 2007/2013 dovranno utilizzare le su dette check list al fine di redigere il verbale di controllo di competenza;
 - che le su dette check-list contribuiscono a supportare le verifiche amministrative di tutte le domande di rimborso presentate dai beneficiari e sono propedeutiche alla redazione del verbale di controllo contenente l'esito del medesimo;
 - che le medesime check list di controllo costituiscono un modello standard, che potrà essere adattato alle eventuali peculiari esigenze di ciascun responsabile obiettivo operativo, previa richiesta all'Autorità di Gestione che provvederà, in tal caso, ad approvarle con proprio provvedimento, e ad allegarle al Manuale di Attuazione.

VISTI

- il Regolamento (CE) n.1083/2006 del Consiglio Europeo dell'11 luglio 2006 sulle disposizioni generali sui Fondi strutturali;
- il Regolamento (CE) n. 1828/2006 della Commissione dell'8 dicembre 2006 recante le modalità di applicazione del regolamento (CE) n. 1083/2006;
- il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 145 del 29/07/2010;
- che con DGR n.648 del 13/09/2010 è stato nominato il Dirigente del Servizio 04 del Settore 02 dell'AGC 03
- la Legge Regionale n.11/91 sull'“*Ordinamento amministrativo della Regione Campania*”.

Alla stregua dell'istruttoria resa dal responsabile del procedimento, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità resa sulla stessa dal Dirigente del Servizio 04

DECRETA

- 1 di approvare le check list di controllo sia per le operazioni di natura concessoria e sia per quelle di natura contrattuale, allegate al presente atto per formarne parte integrante;
- 2 di precisare che i referenti dei relativi Team di obiettivo Operativo del FSE 2007/2013 dovranno utilizzare le su dette check list, al fine di redigere il verbale di controllo di competenza;
- 3 di precisare che le medesime check list di controllo costituiscono un modello standard, che potrà essere adattato alle eventuali peculiari esigenze di ciascun responsabile obiettivo operativo, previa richiesta all'Autorità di Gestione che provvederà, in tal caso, ad approvarle con proprio provvedimento, e ad allegarle al Manuale di Attuazione;
- 4 di notificare il presente atto ed inviarlo, per quanto di rispettiva competenza:
 - o al Capo di Gabinetto
 - o al personale tutto del Settore 02 dell'AGC 03;
 - o all'Autorità di Certificazione POR FSE 2007-2013, presso l'AGC 08;
 - o all'Autorità di Audit, presso l'Ufficio di Piano;
 - o a tutti i RdO del POR FSE 2007/2013;
 - o alle Unità di Supporto all'AdG POR FSE 2007/2013;
 - o ai Referenti degli Assi del POR FSE 2007/2013;
 - o all'AGC 2 Settore 1 Servizio 4 “Registrazione atti monocratici, archiviazione decreti dirigenziali”;

o al Bollettino Ufficiale della Regione Campania per la pubblicazione.

Avv. Giuseppe Carannante