

## REGIONE CAMPANIA

### POR Campania FESR 2007 – 2013

#### Autorità di Gestione – Unità centrale per i controlli di I livello

#### Verbale di controllo di sistema definitivo svolto c/o Responsabile di Obiettivo Operativo

| Elementi identificativi del Programma |                                                                                                                                           |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma                             | POR Campania FESR 2007-2013                                                                                                               |
| Obiettivo                             | Ob. 1 – Convergenza                                                                                                                       |
| CCI                                   | 2007IT161PO009                                                                                                                            |
| Decisione                             | Decisione della Commissione C(2007) 4265 dell'11 settembre 2007 che adotta il POR Campania FESR 2007-2013                                 |
| Autorità di Gestione                  | Regione Campania – Dirigente pro-tempore A.G.C. 09 “Rapporti con gli Organi Nazionali e Internazionali in Materia di Interesse Regionale” |
| Autorità di Certificazione            | Regione Campania – Dirigente pro-tempore A.G.C. 08 “Bilancio, Ragioneria e Tributi”                                                       |
| Autorità di Audit                     | Regione Campania – Dirigente pro-tempore Ufficio di Piano                                                                                 |

| Soggetto sottoposto a controllo           |  |
|-------------------------------------------|--|
| Asse e Obiettivo Operativo di riferimento |  |
| Responsabile di Obiettivo Operativo       |  |

| Oggetto del controllo            |
|----------------------------------|
| Sistema di gestione e attuazione |

| Quadro normativo di riferimento                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Regolamento (CE) n. 1083/2006 e s.m.i. recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR), sul Fondo Sociale Europeo (FSE) e sul Fondo di coesione (FC) |
| Regolamento (CE) n. 1828/2006 e s.m.i. recante disposizioni attuative del Regolamento (CE) n. 1083/2006                                                                           |
| Legge 7 agosto 1990 n. 241 e s.m.i. - Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi                                   |
| Decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e s.m. i.- Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE  |
| Ulteriore normativa nazionale e comunitaria richiamata nel Manuale delle procedure per i controlli di I livello                                                                   |

| <b>Elementi identificativi del controllo</b>                                    |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|
| Soggetti dell'Unità centrale per i controlli di I livello presenti al controllo |  |
| Referente del Team di controllo                                                 |  |
| Assistenza Tecnica all'Autorità di Gestione                                     |  |
| Luogo di svolgimento del controllo                                              |  |
| Data di svolgimento del controllo                                               |  |
| Soggetto destinatario delle risultanze del controllo                            |  |

| <b>Elementi identificativi dell'operazione selezionata</b> |                                                 |       |         |       |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|---------|-------|---------------|
| Titolo progetto                                            |                                                 |       |         |       |               |
| Codice Smile                                               |                                                 |       |         |       |               |
| CUP                                                        |                                                 |       |         |       |               |
| Beneficiario                                               |                                                 |       |         |       |               |
| Tipologia di operazione                                    | <i>OOPP – ABS – Regimi di Aiuto (opzionale)</i> |       |         |       |               |
| Tipologia di responsabilità gestionale                     | <i>Titolarità – Regia (opzionale)</i>           |       |         |       |               |
|                                                            | FESR                                            | Stato | Regione | Altro | <b>Totale</b> |
| Importo ammesso a finanziamento                            | €                                               | €     | €       | €     | €             |
| Importo liquidato                                          | €                                               | €     | €       | €     | €             |
| Importo certificato                                        | €                                               | €     | €       | €     | €             |
| Importo controllato                                        | €                                               | €     | €       | €     | €             |

## Contenuti

- A. Obiettivi del controllo
- B. Metodologia e modalità di svolgimento del controllo
- C. Risultanze del controllo
- D. Conclusioni

## Allegati

- *Tabella di riepilogo delle principali criticità emerse nel corso del controllo svolto presso il Responsabile di Obiettivo Operativo x.y;*
- *Check-List di controllo di sistema svolto c/o Responsabile di Obiettivo Operativo aggiornata.*

## **A. Obiettivi del controllo**

In linea con quanto previsto dal Regolamento (CE) n. 1083/2006, affinché la gestione delle risorse provenienti dall'Unione europea sia orientata alla sana gestione finanziaria, le Autorità competenti si dotano di adeguati sistemi di gestione e controllo.

In relazione al modello organizzativo adottato dalla Regione Campania per il POR FESR, l'Autorità di Gestione, attraverso l'Unità centrale per i controlli di I livello, svolge periodicamente controlli di sistema presso i Responsabili di Obiettivo Operativo (ROO) al fine di verificare la corretta applicazione del sistema di gestione e attuazione da essi adottato.

Al fine di rispondere a quanto sopra, la verifica di sistema presso il ROO x.y ha riguardato i seguenti ambiti, riportati in dettaglio nella relativa check-list di controllo:

- organizzazione e strutturazione delle funzioni di gestione e attuazione;
- svolgimento e adeguatezza delle verifiche ordinarie di gestione e attuazione degli interventi e degli adempimenti connessi;
- utilizzo del sistema informatico regionale di registrazione e conservazione dei dati contabili relativi a ciascuna operazione svolta nell'ambito del programma operativo, nonché la raccolta dei dati relativi all'attuazione necessari per la gestione finanziaria, la sorveglianza, le verifiche, gli audit e la valutazione;
- ricostruzione e razionalizzazione del tracciato documentale che caratterizza le procedure di gestione, attuazione e verifiche ordinarie dei progetti co-finanziati e lo stato di conservazione ed archiviazione dei documenti, coerentemente con quanto riportato nelle piste di controllo.

In seguito allo svolgimento del controllo di sistema, l'Unità centrale per i controlli di I livello ha informato il soggetto sottoposto a controllo degli esiti delle verifiche al fine di permettere a quest'ultimo di formulare eventuali controdeduzioni e di integrare quanto già in possesso dell'Unità controlli con ulteriore documentazione considerata utile per tale scopo.

## **B. Metodologia e modalità di svolgimento del controllo**

Il controllo è stato svolto attraverso l'applicazione delle procedure previste nel Manuale delle procedure per i controlli di I livello predisposto dall'Autorità di Gestione, al fine di acquisire elementi probatori che consentono di conseguire gli obiettivi del controllo.

A seguito delle verifiche previste nel Manuale delle procedure per i controlli di I livello, si è provveduto a svolgere le seguenti attività:

- comunicazione degli esiti dei controlli svolti;
- eventuale acquisizione ed esame della documentazione integrativa rilevante ai fini del superamento delle criticità rilevate;
- esame della controdeduzioni trasmesse;
- aggiornamento della check-list di controllo;
- redazione della presente relazione, le cui risultanze sono riportate nel paragrafo successivo.

## C. Risultanze del controllo

Dall'analisi della documentazione raccolta nel corso dell'attività di controllo, è emerso quanto segue:

### 1. Organizzazione e strutturazione delle funzioni di gestione e attuazione

#### *Osservazione 1.1 (Descrizione)*

...

**Posizione del soggetto sottoposto a controllo (controdeduzioni):**

...

**Misure correttive da adottare:**

...

#### *Osservazione 1.2 (Descrizione)*

...

**Posizione del soggetto sottoposto a controllo (controdeduzioni):**

...

**Misure correttive da adottare:**

...

### 2. Svolgimento e adeguatezza delle verifiche ordinarie di gestione e attuazione degli interventi e degli adempimenti connessi

#### *Osservazione 2.1 (Descrizione)*

...

**Posizione del soggetto sottoposto a controllo (controdeduzioni):**

...

**Misure correttive da adottare:**

...

### **3. Utilizzo del sistema informatico regionale di registrazione e conservazione dei dati contabili**

#### **Osservazione 3.1 (Descrizione)**

...

**Posizione del soggetto sottoposto a controllo (controdeduzioni):**

...

**Misure correttive da adottare:**

...

### **4. Effettiva adozione, adeguatezza e corretto utilizzo delle piste di controllo**

#### **Osservazione 4.1 (Descrizione)**

...

**Posizione del soggetto sottoposto a controllo (controdeduzioni):**

...

**Misure correttive da adottare:**

...

## **D Conclusioni**

Sulla base delle verifiche effettuate, si riporta in allegato la tabella riepilogativa delle principali criticità emerse.

**TABELLA DI RIEPILOGO DELLE PRINCIPALI CRITICITA' EMERSE NEL CORSO DEL CONTROLLO SVOLTO:**

| <b>N.<br/>Osservazione</b> | <b>Descrizione Osservazione</b> | <b>Posizione del Responsabile di Obiettivo Operativo (controdeduzioni)</b> | <b>Misure correttive da adottare</b> |
|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |
|                            |                                 |                                                                            |                                      |

Data \_\_/\_\_/\_\_\_\_

**Referente del Team controlli di I livello**

\_\_\_\_\_