

REGIONE CAMPANIA

POR Campania FESR 2007 – 2013

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

Verbale di controllo di sistema provvisorio svolto c/o Organismo Intermedio

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	
Organismo Intermedio	

Oggetto del controllo
Sistema di gestione e controllo

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

Elementi identificativi del controllo	
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	

Elementi identificativi dell'operazione selezionata					
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	Totale
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

Allegato

Check-list di controllo di sistema svolto c/o Organismo Intermedio

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 Campania FESR 2007-2013, l'Autorità di Gestione, attraverso l'Unità centrale per i controlli di I livello, svolge periodicamente controlli di sistema presso gli Organismi Intermedi al fine di verificare la corretta applicazione del sistema di gestione e controllo da essi adottato.

Al fine di rispondere a quanto sopra, la verifica di sistema presso l'Organismo Intermedio (OI) x.y ha riguardato i seguenti ambiti, riportati in dettaglio nella relativa check-list di controllo:

- esistenza degli uffici dell'OI preposti alla gestione e all'attuazione del Programma di interventi, effettivo funzionamento degli stessi e adeguata separatezza dalla funzione di controllo;
- adeguatezza delle procedure di rendicontazione delle spese dichiarate;
- adeguatezza delle procedure relative ai controlli di primo livello;
- effettiva adozione, adeguatezza e corretto utilizzo delle piste di controllo e delle check-list di controllo;
- corretta tenuta dei fascicoli di progetto e chiara tracciabilità di tutte le procedure relative alla gestione, attuazione e controllo di ciascuna operazione;
- corretto inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio della Regione.

B. Metodologia e modalità di svolgimento del controllo

Il controllo è stato condotto attraverso lo svolgimento di procedure di verifica volte ad acquisire elementi probatori sul funzionamento del sistema di gestione e controllo applicato dall'Organismo Intermedio.

Tali procedure sono consistite principalmente:

- nell'acquisizione presso l'OI delle piste di controllo e della eventuale documentazione ritenuta rilevante ai fini della comprensione del sistema di gestione, attuazione e controllo;
- nell'acquisizione di informazioni in merito a specifici aspetti o situazioni attraverso l'organizzazione di appositi incontri e attraverso l'ottenimento di risposte, anche in forma scritta, a specifici quesiti;
- nello svolgimento di verifiche di dettaglio volte a riscontrare l'operatività di talune procedure all'interno dei macroprocessi gestionali di attività che caratterizzano il ciclo di vita di un progetto (programmazione, selezione degli interventi, attuazione finanziaria e fisica delle operazioni, rendicontazione/certificazione della spesa, rilevazione e gestione delle irregolarità);
- nella compilazione della check-list di controllo;

- nella 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, attuazione e controllo

Osservazione 1.1 (Descrizione)

...

Osservazione 1.2 (Descrizione)

...

2. Adeguatezza delle procedure di rendicontazione delle spese dichiarate

Osservazione 2.1 (Descrizione)

...

3. Adeguatezza delle procedure relative ai controlli di primo livello

Osservazione 3.1 (Descrizione)

...

4. Effettiva adozione, adeguatezza e corretto utilizzo delle piste di controllo e delle check-list di controllo

Osservazione 4.1 (Descrizione)

...

5. Corretta tenuta dei fascicoli di progetto e chiara tracciabilità di tutte le procedure relative alla gestione, attuazione e controllo di ciascuna operazione

Osservazione 5.1 (Descrizione)

...

6. Corretto inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio della Regione

Osservazione 6.1 (Descrizione)

...

Data _ _ / _ _ / _ _ _ _

Referente del Team controlli di I livello
