



Decreto Dirigenziale n. 15 del 26/11/2012

A.G.C. 8 Bilancio, Ragioneria, Tributi

Settore 3 Riscontro e Vigilanza sul Servizio di Tesoreria e Bilanci Cassa

Oggetto dell'Atto:

APPROVAZIONE DEI MANUALI DELLE PROCEDURE DI CERTIFICAZIONE DELLA
SPESA DEI PO CAMPANIA FESR E FSE 2007/2013 VERSIONE 2012

IL DIRIGENTE/AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE

PREMESSO che

- a) la Commissione Europea con decisione con Decisione della Commissione Europea C(2007)4265 dell'11 settembre 2007 ha adottato la proposta di Programma Operativo Regionale Campania FESR 2007/2013 e con decisione C(2007) 5478 del 7 novembre 2007 ha adottato la proposta di Programma Operativo Regionale Campania FSE 2007/2013;
- b) con Decreto n°82/2008 del Presidente della Giunta Regionale la d.ssa Tamara Linguiti – dirigente *pro tempore* del Settore 03 "Riscontro e Vigilanza sul Servizio di Tesoreria e Bilancio di Cassa" dell'AGC 08 "Bilancio, Ragioneria e Tributi" – è stata designata Autorità di Certificazione dei PO Campania FESR e FSE 2007/2013;
- c) al fine di definire le procedure, le metodologie e le fasi delle attività di certificazione atte a garantire la sana gestione finanziaria, nonché la qualità complessiva del sistema di controllo in conformità all'impianto normativo della Commissione per la programmazione relativa al periodo 2007/2013, l'Autorità di Certificazione dei Programmi Operativi Campania FESR e FSE 2007/2013 con precedenti proprie decretazioni approvava i Manuali delle procedure dell'Autorità di Certificazione – strumento operativo coerente con le varie competenze e gradi di responsabilità – nei quali si delineava il quadro di insieme delle attività facenti capo all'Autorità di Certificazione, nonché le indicazioni e le disposizioni atte a garantire il corretto svolgimento delle singole attività dei soggetti coinvolti a vario titolo nell'attuazione del Programma;
- d) i suddetti "Manuali", configurandosi come documenti strutturalmente in evoluzione in quanto facenti riferimento a norme, orientamenti e sistemi passibili di modifica o adattamento nell'ambito della nuova programmazione, possono essere oggetto di modifiche ed integrazioni per il sopravvenire di nuove ed ulteriori disposizioni normative comunitarie e nazionali e, dunque, aggiornati/adequati in relazione all'esigenza di armonizzare le procedure in capo alle diverse Autorità;

RAVVISATA la necessità di apportare ulteriori modifiche ed integrazioni ai "Manuali delle procedure dell'Autorità di Certificazione" allo scopo di definire il procedimento relativo alla certificazione della spesa ed alla redazione della domanda di pagamento da attuarsi dai diversi soggetti che a vario titolo partecipano all'attuazione del Programma Operativo Campania FESR e FSE 2007/13 e, cioè:

- a) **Autorità di Gestione** in qualità di soggetto posto a garanzia della corretta esecuzione delle operazioni gestionali, attraverso l'attività di coordinamento del Programma;
- b) **Uffici preposti al Controllo di I livello** attraverso la verifica *in itinere*, sia formale che sostanziale, e la validazione delle spese e della relativa documentazione giustificativa;
- c) **Beneficiari** attraverso la rendicontazione delle spese sostenute agli uffici preposti al Controllo di I livello;
- d) **Responsabili di Obiettivo Operativo/Organismo Intermedio** attraverso la predisposizione delle Dichiarazioni di spesa e delle relative dichiarazioni attestanti la certificabilità delle spese sostenute;
- e) **Autorità di Certificazione** attraverso la predisposizione della Domande di Pagamento – elaborata sulla base del processo di certificazione delle spese attuato dall'Autorità di Gestione, dagli Organismi Intermedi, dai Beneficiari e dalla stessa AdC – per la successiva trasmissione alla Commissione Europea.

VISTO

- Reg. (CE) 1080/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio del 5 luglio 2006 relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e recante abrogazione del Regolamento (CE) 1783/1999;
- Reg. (CE) 1081/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio relativo al Fondo Sociale Europeo e recante abrogazione del Reg. (CE) 1784/1999;
- Reg. (CE) 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR), sul Fondo Sociale Europeo (FSE) e sul Fondo di Coesione;
- Reg. (CE) 1828/2006 della Commissione recante disposizioni attuative del Reg. (CE) 1083/2006 e del Reg. (CE) 1081/2006;
- Corrigendum del 15 febbraio 2007 Reg. (Ce) 1828/2006;

- Reg. (CE) 85/2009 di modifica del Reg. (CE) 1083/2006;
- Reg. (CE) 284/2009 del Consiglio di modifica del Reg. (CE) 1083/2006 in riferimento ad alcune disposizioni relative alla gestione finanziaria;
- Reg. (CE) 396 del 06 maggio 2009 che modifica il Reg.(CE) 1081/2006
- Manuale di conformità dei Sistemi di Gestione e Controllo del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGRUE;

DECRETA

per le motivazioni ed i riferimenti espressi in narrativa, che si intendono di seguito integralmente riportati, di:

1. approvare il "Manuale delle procedure di certificazione della spesa del PO Campania FESR 2007/2013" e relativi allegati nella versione di cui all'Allegato A), ed il "Manuale delle procedure di certificazione della spesa del PO Campania FSE 2007/2013" e relativi allegati nella versione di cui all'Allegato B), costituenti parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. stabilire che il rispetto delle procedure definite nei suddetti "Manuali" da parte dei soggetti coinvolti nell'attuazione dei Programmi costituisce condizione necessaria per la certificazione della spesa del PO Campania FESR e FSE 2007/2013;
3. stabilire che i "Manuali" potranno essere oggetto di modifiche ed integrazioni a seguito del confronto con i diversi soggetti istituzionali coinvolti nel processo di attuazione del Programma e per effetto di ulteriori ed eventuali esigenze operative che dovessero manifestarsi, nonché per il sopravvenire di nuove e/o ulteriori disposizioni normative comunitarie e nazionali;
4. disporre l'invio del presente provvedimento alle Autorità di Gestione dei PO Campania FESR e FSE, all'Autorità di Audit, al Servizio 04 "Registrazione Atti Monocratici – Archiviazione Decreti Dirigenziali" del Settore 01 AGC 02 per i successivi adempimenti, al Servizio 02 "Comunicazione Integrata" del Settore 02 AGC 01 per l'immissione sul sito istituzionale nella sezione "Programmazione 2007/2013".

Linguisti