



Decreto Dirigenziale n. 8 del 16/07/2014

Dipartimento 55 - Dipartimento delle Risorse Finanziarie,Umane e Strumentali

Direzione Generale 13 - Direzione Generale per le risorse finanziarie

U.O.D. 7 - UOD Tesoreria, bilanci di cassa e autorità di certificaz. fondi strutturali

Oggetto dell'Atto:

**RIPROPOSIZIONE MANUALE DELLE PROCEDURE DI CERTIFICAZIONE DELLA
SPESA DEL PO CAMPANIA FSE 2007 2013 -VERSIONE 2014-**

IL DIRIGENTE/AUTORITA' DI CERTIFICAZIONE

Premesso che

- a. la Commissione Europea con Decisione della Commissione Europea C(2007) 5478 del 7 novembre 2007 ha adottato la proposta di Programma Operativo Regionale Campania FSE 2007/2013;
- b. 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 del Programma Operativo Campania FSE 2007/2013 con precedenti proprie decretazioni (D.D. n° 15 del 26/11/2012 e s.m.i.) approvava il Manuale delle procedure di Certificazione della Spesa (e relativi allegati) – 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;
- c. il suddetto "Manuale", configurandosi come documento strutturalmente in evoluzione in quanto facente riferimento a norme, orientamenti e sistemi passibili di modifica o adattamento nell'ambito della nuova programmazione, può essere oggetto di modifiche ed integrazioni per il sopravvenire di nuove ed ulteriori disposizioni normative comunitarie e nazionali e, dunque, aggiornato/adequato in relazione all'esigenza di armonizzare le procedure in capo alle diverse Autorità;
- d. con D.G.R. n° 488 del 31/10/2013, pubblicata sul BURC n° 62 del 12/11/2013, è stata nominata Responsabile dell'UOD 07 "Tesoreria, Bilanci di Cassa e Autorità di Certificazione dei Fondi Strutturali", nell'ambito della Direzione Generale per le Risorse Finanziarie, la D.ssa Maria Caristo;
- e. con DPGR n° 452 del 25/11/2013 è stata designata quale Autorità di Certificazione del PO FESR Campania 2007/2013 la D.ssa Maria Caristo.

Considerato che

- a. la Commissione Europea con nota COCOF n° 12/0050/00 del 29/03/2012 ha redatto il seguente documento di guida agli Stati membri sul trattamento dei progetti retrospettivi denominato: *"Guida alla nota COCOF sul trattamento del supporto finanziario UE alle operazioni retrospettive durante il periodo 2007/2013"* nel quale viene evidenziato, tra l'altro "l'iter di riconoscimento della ammissibilità al finanziamento retroattivo sui fondi, da parte della UE, per i progetti cosiddetti retrospettivi";
- b. il MISE con nota n° 0008701-U del 28 giugno 2013 ha trasmesso alla Commissione Europea la modifica del Q.S.N. 2007/2013 relativa alla possibilità di ammettere a finanziamento i progetti cosiddetti retrospettivi.

Ravvisata

- a. pertanto, la necessità di procedere all'adeguamento degli strumenti utilizzati, in sede di certificazione, da parte di questa Autorità al fine di dotarsi di nuovi strumenti per la certificazione dei cosiddetti progetti Retrospettivi;
- b. altresì l'opportunità, per quanto concerne le ordinarie verifiche effettuate in sede di certificazione della spesa, di definire un percorso di semplificazione delle procedure anche nell'ottica di evitare inutili sovrapposizioni con le attività di competenza degli altri organismi coinvolti nella gestione, attuazione e controllo del programma operativo ed in linea con quanto disposto dal Manuale di conformità dei Sistemi di Gestione e Controllo per la Programmazione 2007/2013 - IGRUE del 07/03/2008 e con la nota COCOF n° 08/0014/02 del 25/07/2008 concernente Linee Guida sulle Funzioni dell'A.d.C. per il periodo di Programmazione 2007-2013;

Visti

- a. Reg. CE 1080/2006;
- b. Reg. (CE) 1081/2006 e s.m.i.;
- c. Reg. CE 1083/2006 e s.m.i.;

- d. Reg.CE 1828/06;
- e. Reg.CE 1303/2013 ;
- f. Reg.CE 1304/2013 ;
- g. nota COCOF n. 12-0050-00-EN del 20 marzo 2012 concernente il trattamento dell'assistenza retrospettiva UE nel periodo 2007-2013;
- h. nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 6333_U del 15 maggio 2012 avente ad oggetto "Ammissibilità delle spese";
- i. QSN 2007/2013, paragrafi V.3 e VI.2.4 nella nuova formulazione.
- j. Manuale di conformità dei Sistemi di Gestione e Controllo per la Programmazione 2007/2013 - IGRUE del 07/03/2008;
- k. nota COCOF n° 08/0014/02 del 25/07/2008 concernente Linee Guida sulle Funzioni dell'A.d.C. per il periodo di Programmazione 2007-2013.

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal personale dell'AdC FSE

DECRETA

Per le motivazioni espresse in narrativa, che si intendono di seguito integralmente riportate, di:

1. **sostituire** integralmente, con il presente Decreto, il "Manuale delle Procedure di Certificazione della Spesa del PO Campania FSE 2007/2013 – versione 2012 (e relativi allegati) " approvato con Decreto dirigenziale n° 15 del 26/11/2012 e s.m.i..
2. **approvare** il "Manuale delle procedure di certificazione della spesa del PO Campania FSE 2007/2013" e relativi allegati nella versione di cui all'Allegato A) con sub-allegati 1-15), costituenti parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. **stabilire** che il rispetto delle procedure definite nel suddetto "Manuale" da parte dei soggetti coinvolti nell'attuazione del Programma costituisce condizione necessaria per la certificazione della spesa del PO Campania FSE 2007/2013;
4. **stabilire** altresì che il "Manuale" potrà 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;
5. **disporre l'invio** del presente provvedimento a:
 - Autorità di Gestione del PO Campania FSE 2007/13 – Direzione Generale per la programmazione economica e il Turismo l'Internazionalizzazione e i rapporti con l'Unione Europea del Sistema Regionale (51010000);
 - Autorità di Audit (41000000);
 - UDCP Segreteria di Giunta Ufficio III (40030300) Affari Generali - archiviazione decreti dirigenziali;
 - alla Unità Operativa Dirigenziale 05 Segreteria di Giunta "Bollettino Ufficiale - Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP) –(40030500).

GL

NP

IL DIRIGENTE
Caristo