

REGIONE CAMPANIA Giunta Regionale - Seduta del 20 febbraio 2003 - Deliberazione N. 713 - Area Generale di Coordinamento - **P.O.R. Campania 2000-2006: Controllo di Il Livello. Disciplinare per l'attuazione del regolamento (CE) 438/2001. Approvazione del progetto relativo al sistema di controllo di Il livello - Capo IV - Controlli a campione delle operazioni del regolamento (CE) n. 438/2001.**

omissis

PREMESSO:

- che a norma dell'art.38 del Reg. (CE) 1260/1999 gli Stati membri adottano una serie di misure atte a garantire che i fondi comunitari siano utilizzati in modo efficiente, regolare e conforme ai principi di sana gestione finanziaria;

- che il Reg. (CE) 1260/1999, all'art.9 definisce, tra l'altro, i soggetti coinvolti nella gestione dei Fondi strutturali del periodo di programmazione 2000-2006;

- che il Reg. (CE) 438/2001 in attuazione del Regolamento (CE) n.1260/1999 disciplina le modalità di attuazione dei sistemi di gestione e controllo dei contributi concessi nell'ambito dei Fondi strutturali;

- che il su richiamato Reg. (CE) 438/2001 impone di instaurare una chiara definizione delle responsabilità tra i soggetti coinvolti nelle procedure della Gestione finanziaria del POR, sia in ordine al sistema di gestione e controllo che in ordine alla gestione delle rettifiche finanziarie;

- che il Capo IV del Regolamento (CE) 438/2001 disciplina il Controllo a campione sulle operazioni finanziate dai Fondi Strutturali del periodo 2000/2006, indicando specificatamente la finalità dei controlli e l'ambito degli stessi;

- che ai sensi dell'art. 38, paragrafo 1, lettera f, del Reg.(CE) 1260/99 e dell'art. 15 del Reg.(CE) 438/2001, la responsabilità di svolgere il controllo a campione delle operazioni e quella di rilasciare l'attestazione a conclusione dell'intervento, possono essere affidate ad un unico soggetto a condizione che:

a) venga garantita un'adeguata separazione dei compiti tra l'esecuzione di tali controlli e le procedure di esecuzione o pagamento delle operazioni;

b) la persona o l'ufficio incaricati di rilasciare le attestazioni a conclusione dell'intervento siano funzionalmente indipendenti rispetto all'Autorità di Gestione, rispetto all'ufficio o alla persona dell'Autorità di Pagamento responsabili delle certificazioni di cui all'art. 38, paragrafo 1, lettera d) del Reg.(CE) 1260/99, nonché rispetto agli organismi intermedi (art. 15 Reg. 438/2001);

- che gli orientamenti del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento RGS - I.G.R.U.E.) predisposti al fine di garantire il rispetto dell'articolo 38 del Reg. (CE) 1260/99 e le condizioni di attuazione del OCS 2000-2006 recano le "Linee Guida per l'Organizzazione dei Sistemi di Gestione e Controllo degli Interventi Cofinanziati dai Fondi Comunitari Strutturali per il Periodo 2000-2006, nonché le Procedure e metodologie per il controllo a campione delle Operazioni cofinanziate dai Fondi Strutturali 2000-2006";

- che il Programma Operativo Regionale 2000-2006 (P.O.R.) della Campania, approvato dalla Commissione Europea con decisione (C2000) 2347 dell'8 agosto 2000, prevede al capitolo VI paragrafo 6.4.7 che il Dipartimento per l'economia è responsabile, ai sensi dell'art.34 del Reg.(CE) 1260/99, della regolarità delle operazioni finanziate e dell'attuazione di misure di controllo interno da effettuarsi conformemente all'art.38 dello stesso regolamento 1260/99;

- che sempre il POR 2000-2006, al medesimo capitolo VI, paragrafo 6.4.7, demanda al Complemento di programmazione l'indicazione del soggetto incaricato di verificare l'efficienza dei sistemi di gestione e controllo del POR, stabilendo che, "fin dal momento della sua approvazione, il Complemento indicherà se tale soggetto. è un ufficio interno all'Amministrazione o un soggetto esterno, individuato a seguito di gara pubblica entro il 31.3.01";

PRESO ATTO

- che il testo coordinato del Complemento di Programmazione di cui alla Delibera di GR n.ro 3937/02 e s.m.i., al capitolo 1.D3.2, dispone l'istituzione dell'Ufficio di Controllo di Il Livello nell'ambito dell'Area Generale di Coordinamento 08 "Bilancio, Ragioneria e Tributi", affidandone la responsabilità delle funzioni al Coordinatore della stessa AGC 08;

- che la Giunta Regionale, con delibera n.ro 1772, del 3.5.2002, ha istituito il Servizio "Controllo Il Livello" nell'ambito del Settore 04 "Finanze e tributi" dell'Area Generale di Coordinamento 08 "Bilancio, Ragioneria e Tributi", allo scopo di supportare l'attività del Coordinatore dell'AGC 08, affidandogli lo svolgimento dei controlli a campione delle operazioni e quant'altro previsto dai capi IV e V del Reg. (CE) 438/2001, nonchè dei controlli ispettivi su segnalazione dell'Autorità di Gestione e delle Autorità di Pagamento, oltre che per l'assolvimento degli adempimenti previsti dall'art. 15 del Reg. (CE) 438/2001;

CONSIDERATO

- che il Comitato di Coordinamento del POR Campania 2000/2006, nella seduta del 26.11.2002 ha stabilito di sottoporre, al Comitato di Sorveglianza, nella prima riunione utile, il disegno organizzativo delle attività di Controllo di Il Livello e il progetto per la metodologia campionaria;

- che il Responsabile tecnico del Dipartimento dell'economia, di concerto con il responsabile del Controllo di Il Livello e il Responsabile del Servizio "Statistica" dell'AGC 06 "Ricerca Scientifica, Statistica, Sistemi informativi e Informatica", ha predisposto, in conformità alle "Linee Guida per l'Organizzazione dei Sistemi di Gestione e Controllo" citate in premessa, il Progetto "Sistema di Controllo di 2° Livello - Capo IV - Controlli a Campione delle Operazioni del Regolamento (CE) n. 438/2001", sottoponendolo alle osservazioni del Comitato di Sorveglianza;

- che il Comitato di Sorveglianza, nella seduta del 22/1/2003, si è espresso favorevolmente sul sopra citato Progetto, sollecitando l'Autorità di Gestione a darne pronta attuazione;

- che il Progetto "Sistema di Controllo di 2° Livello - Capo IV - Controlli a Campione delle Operazioni del Regolamento (CE) n. 438/2001" prevede una stabile collaborazione tra il Servizio "Controllo Il Livello" dell'AGC 08 e l'AGC 06 "Ricerca Scientifica, Statistica, Sistemi informativi e Informatica" - Servizio "Statistica", per l'applicazione della metodologia campionaria ivi illustrata;

RITENUTO

- che al fine di meglio definire le responsabilità e i compiti attribuiti ai soggetti coinvolti nelle attività di controllo di Il livello è opportuno disciplinare le funzioni del Servizio "Controllo Il Livello", nonché precisare il dispositivo della sopra citata delibera di GR 1772/021;

- che, al fine di garantire il coordinamento dei compiti di gestione e controllo, è necessario disciplinare i rapporti tra il suddetto Servizio di Controllo e gli altri soggetti interni all'Amministrazione coinvolti nella gestione e controllo del POR Campania 2000-2006;

- che, al fine di garantire l'implementazione statistica ed informatica della procedura campionaria è opportuno disciplinare i rapporti tra il Servizio "Controllo Il Livello" dell'AGC 08 e l'AGC 06 "Ricerca Scientifica, Statistica, Sistemi informativi e Informatica" - Servizio "Statistica";

- che al fine di garantire il rispetto degli obblighi di informazione alla Commissione UE ai sensi dell'art.13 del Reg.(CE)438/01 è necessario approvare il Progetto "Sistema di Controllo di 2° Livello - Capo IV - Controlli a Campione delle Operazioni del Regolamento (CE) n. 438/2001";

propone e la Giunta, in conformità, a voto unanime

DELIBERA

Per le motivazioni ed i riferimenti espressi in narrativa, che qui si intendono integralmente riportati:

- di confermare che la responsabilità delle funzioni del Controllo di Il livello è affidata al Coordinatore dell'AGC 08 "Bilancio, Ragioneria e Tributi", che assume il ruolo di Autorità che rilascia la dichiarazione di cui all'articolo 38 comma 1 lettera f) del Reg. 1260/99 e che svolge o cura lo svolgimento delle attività previste dal Regolamento (CE) n.438/2001 della Commissione, fatta eccezione di quelle previste dal Capo III del Regolamento (CE) N.438/2001 della Commissione.

- di precisare la delibera di GR n.ro 1772 del 3.5.2002, nel senso che il dirigente responsabile del controllo di Il livello si avvale del Servizio "Controllo Il Livello", per lo svolgimento dei controlli a campione delle operazioni e di quanto altro previsto dai capi IV e V del Reg. (CE) 438/2001, nonchè dei controlli ispettivi su segnalazione dell'Autorità di Gestione e delle Autorità di Pagamento, oltre che agli adempimenti previsti dall'art. 15 del Reg. (CE) 438/2001;

- di stabilire che l'attività di implementazione statistica ed informatica della procedura campionaria sia svolta dall'AGC 06 "Ricerca Scientifica, Statistica, Sistemi informativi e Informatica"- Servizio "Statistica" di concerto con il Servizio "Controllo Il Livello";

- di approvare il "Disciplinare per l'attuazione del Regolamento CE 438/2001" di cui all'allegato A);

- di approvare il Progetto "Sistema di Controllo di 2° Livello - Capo IV - Controlli a Campione delle Operazioni del Regolamento (CE) n. 438/2001" di cui all'allegato B);

- di trasmettere il presente atto al Responsabile Tecnico del Dipartimento per l'Economia per quanto di competenza al Settore "Direttive CEE in materia di PIM, FEOGA, FSE - Attività di supporto all'Autorità di Gestione del POR Campania ed al Dipartimento dell'Economia"; al dirigente dell'AGC 08 "Bilancio, Finanze e Tributi", al dirigente dell'AGC 06 "Ricerca Scientifica, Statistica, Sistemi informativi e Informatica"; ai Responsabili dei Fondi Strutturali 2000/2006; al Settore Stampa, documentazione, informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione sul B.U.R.C. e per la immissione sul Sito della Regione Campania www.regione.campania.it.

Il Segretario
Brancati

Il Presidente
Bassolino