

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

Allegato A

**DISCIPLINARE PER L'ATTUAZIONE
DEL REGOLAMENTO CE 438/2001**

Art. 1

Il sistema di controllo finanziario, di cui all'art. 38 del Reg. (CE) 1260/99, finalizzato all'attuazione del Reg. CE 438/01, è affidato al Coordinatore della AGC "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.

Art. 2

Il Dirigente responsabile del controllo di II livello effettua i controlli di cui all'articolo 10 del Reg. 438/01, sia quelli sull'efficacia dei sistemi di gestione e di controllo di I livello, che quelli sulle dichiarazioni di spesa; segnala l'esigenza dell'aggiornamento delle piste di controllo e definisce le procedure di campionamento, di concerto con l'AGC 06 "Ricerca scientifica statistica sistemi informativi e informatica", -Servizio "Statistica". Provvede, altresì, a redigere periodici reports sull'andamento delle funzioni di controllo, da trasmettere al Presidente del Comitato di Sorveglianza e al Presidente del Comitato di Coordinamento; redige l'informativa alla Commissione entro il 30 giugno di ogni anno in merito all'applicazione, nel corso dell'anno precedente degli articoli 10, 11 e 12 del predetto Regolamento; collabora alla redazione del paragrafo del Rapporto annuale di esecuzione (art.37 Reg CE N.1260/1999 del Consiglio) concernente le azioni di sorveglianza, controllo finanziario e valutazione delle operazioni, comprese le modalità di raccolta dei dati.

A questo scopo il Dirigente responsabile del controllo di II livello: convoca riunioni periodiche con i responsabili dei Fondi e con i Responsabili degli Assi, o loro delegati, e tiene i contatti, per le funzioni di propria competenza, con il competente IGRUE del Ministero dell'Economia e delle Finanze e con i rappresentanti della Commissione europea preposti alle funzioni di controllo o di revisione; cura la custodia dei verbali dei verificatori per ogni caso estratto, disponendo, in particolare, la formazione di dossier nei casi oggetto di rilievo, affinché la relativa raccolta costituisca la base documentaria per il rilascio delle proprie attestazioni finali.

Per i compiti di cui al presente articolo il Dirigente responsabile del controllo di II livello si avvale del Servizio del Controllo di II .

Art. 3

Il Responsabile tecnico del Dipartimento dell'Economia è tenuto a fornire, al Dirigente responsabile del controllo di II livello, con la periodicità necessaria, le piste di controllo con le relative modifiche e le banche dati dei destinatari ultimi dei contributi comunitari.
I Responsabili di Misura sono tenuti a fornire i chiarimenti occorrenti su quanto sopra.

Art. 4

L'AGC 06 "Ricerca scientifica statistica sistemi informativi e informatica", -Servizio "Statistica" collabora con il Servizio Controllo di II Livello all'implementazione statistica ed informatica di una procedura per l'estrazione dei campioni.

Il Servizio "Statistica" redigerà un "protocollo delle operazioni", ossia un documento in cui siano descritte tutte le operazioni tecniche effettuate sugli archivi preliminarmente alla estrazione del campione.

L'estrazione dei campioni avverrà alla presenza del Dirigente Responsabile dell'Ufficio di Controllo di II Livello e del Dirigente responsabile di Fondo interessato, o loro delegati. Sarà redatto un verbale a cura del Servizio "Statistica" che verrà inviato ai suddetti Dirigenti.

Per consentire l'estrazione dei campioni da sottoporre a controllo, le Autorità di pagamento, contestualmente all'inoltro della domanda di pagamento ai soggetti competenti nelle forme previste dal Reg.(CE) 438/01, provvederanno ad inviare al Servizio di Controllo di II livello, oltre alla predetta domanda, tutti i dati necessari a valorizzare le singole operazioni oggetto di certificazione, specificati dallo stesso Servizio.

Art. 5

Il Dirigente Responsabile del Controllo di II livello provvederà a rilasciare la dichiarazione di cui all'art. 38, comma 1, lettera f), del Reg. 1260/99 agli uffici richiedenti, entro sei giorni lavorativi dalla richiesta, con le modalità prescritte dal capo V del Reg. (CE) 438/01.

Il predetto Dirigente trasmetterà al Presidente del Comitato di Sorveglianza e al Presidente del Comitato di Coordinamento:

- copia di ogni attestato rilasciato e di ogni eventuale propria richiesta di integrazione di documentazione contestualmente al rilascio e alla richiesta;
- una relazione conclusiva sugli esiti dei controlli e sugli attestati prodotti entro trenta giorni dal rilascio dell'attestato relativo all'ultima richiesta di saldo.

Art. 6

Il Dirigente Responsabile del controllo di II livello rimetterà tempestivamente gli esiti delle azioni di verifica comportanti il rilievo di irregolarità o inadempienze ai Responsabili di Misura e di Fondo interessati affinché siano acquisiti eventuali chiarimenti e/o controdeduzioni.

L'accertamento definitivo di irregolarità (su caso singolo o sistematico) costituirà oggetto di notifica al Responsabile di Misura, al Responsabile di Fondo e al Responsabile del Dipartimento dell'Economia, e sarà oggetto di informazione al Presidente della Giunta regionale ed alla rispettiva Autorità di Pagamento.

I Dirigenti Responsabili competenti ad assumere interventi correttivi provvederanno tempestivamente a comunicarne l'eventuale adozione ed il relativo esito al Coordinatore dell' AGC "Bilancio, Ragioneria e Tributi" affinché questi ne disponga l'integrazione nel relativo dossier e per conoscenza al Presidente della Giunta regionale ed alla rispettiva Autorità di Pagamento.