

DETERMINAZIONE ADA/61

DEL 23 novembre 2016

SERVIZIO: AUTORITÀ DI AUDIT E CONTROLLO ISPETTIVO-CONTABILE

UFFICIO:

OGGETTO: Approvazione del documento "Check list per il controllo di II livello di cui all'articolo 62 del Regolamento CE n. 1083/2006 – Erogazione di Aiuti" – per la chiusura della programmazione comunitaria 2007-2013" relative ai Programmi Operativi regionali CCI2007IT162PO001 e FSE 2007-2013 CCI2007IT052PO001.

IL DIRIGENTE

VISTO il Reg. (CE) n. 1083/2006 del Consiglio dell'11 luglio 2006 e s. m. e i, recante disposizioni generali sui Fondi Strutturali;

VISTO il Reg. (CE) n. 1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 5 luglio 2006 s.m.i., relativo al Fondo Europeo di Sviluppo regionale (FESR);

VISTO il Reg. (CE) n. 1828/2006 della Commissione dell'8 dicembre 2006 e s.m.i. che stabilisce modalità di applicazione del Reg. (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione e del Reg.(CE) n. 1080/2006 del Parlamento e del Consiglio relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale;

VISTO il Regolamento CE n. 1083/2006 e successive modifiche ed integrazioni, recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo e sul Fondo di Coesione;

VISTO il Regolamento CE n. 1828/2006 e successive modifiche ed integrazioni recante norme di attuazione relative al regolamento CE n. 1083/2006;

VISTO l'art. 71 del Regolamento CE n. 1083/2006 che prevede l'istituzione del Sistema di gestione e controllo;

VISTI l'art. 62 comma 1) lettera c del Regolamento CE n. 1083/2006 e l'art. 18 comma 1) del Regolamento CE n. 1828/2006 riguardanti la strategia di audit;

CHE si è ritenuto opportuno disporre di una check list per un controllo di II livello di cui all'articolo 62 del Regolamento CE n. 1083/2006 riguardante l'erogazione di Aiuti per la chiusura della programmazione comunitaria 2007-2013"

CONSIDERATO che l'Autorità di Audit ha ritenuto necessario apportare delle integrazioni al Manuale, al fine di renderlo meglio rispondente alle prescrizioni normative per le check list riguardanti gli aiuti di Stato relative al P.O. FESR e FSE 2007-2013;

L'Estensore

dott. Sergio Iovenitti

(firma)

Il Responsabile dell'Ufficio

Vacante

(firma)

VISTO il documento "Check list per il controllo di II livello di cui all'articolo 62 del Regolamento CE n. 1083/2006 – Erogazione di Aiuti" – per la chiusura della programmazione comunitaria 2007-2013", allegato 1): Erogazione di Aiuti – art. 62 CE n. 1083/06", suddiviso nelle seguenti schede:

1. scheda anagrafica;
2. Selezione del progetto con livello di interlocuzione: responsabile di attività – AdG -;
3. Selezione del progetto in regime di aiuto con livello di interlocuzione: responsabile di attività – AdG -;
4. Selezione del progetto con livello di interlocuzione: responsabile di attività – AdG -;
5. Ammissibilità della spesa con livello di interlocuzione: beneficiario;
6. Pagamento fatture con livello di interlocuzione riguardanti il pagamento delle fatture;

VISTO il verbale del controllo di II livello – erogazione di Aiuti -, allegato A) ai sensi dell'art. 62 del Reg. (CE) n. 1083/2006 e artt. 16 e 17 del Reg. (CE) n. 1828/2006;

PRECISATO che il verbale del controllo di II livello – erogazione di Aiuti – come pure la check list hanno lo scopo di verificare che le attività di preparazione alla chiusura svolte dall'AdG/OI e dall'AdC, abbiamo riguardato tutti gli aspetti espressamente indicati dalla Commissione negli Orientamenti sulla chiusura dei PO 2007-2013;

CHE secondo le linee guida di "Chiusura dei Programmi Operativi 2007-2013" Preparazione e attuazione" predisposte dal MEF IGRUE, versione 1.2 del 22.12.2015 è compito dell'AdA verificare che l'AdG e gli eventuali Organismi Intermedi abbiano adeguatamente e correttamente coperto alcuni ambiti di loro specifica competenza, quali ad esempio il rispetto delle condizioni per gli aiuti di Stato previste dall'art. 78 bis del Reg. (CE) n. 1083/2006;

DETERMINA

Per quanto in premessa che qui si intende integralmente riportato:

1. di approvare il documento "Check list per il controllo di II livello di cui all'articolo 62 del Regolamento CE n. 1083/2006 – Erogazione di Aiuti" – per la chiusura della programmazione comunitaria 2007-2013", allegato 1): Erogazione di Aiuti – art. 62 CE n. 1083/06", che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, suddiviso nelle seguenti schede:
 - a) scheda anagrafica;
 - b) scheda selezione progetto con livello di interlocuzione "responsabile di attività – AdG";
 - c) scheda selezione progetto (regime di aiuto) con livello di interlocuzione " responsabile di attività – AdG" -;
 - d) scheda selezione progetto (procedura adottata) con livello di interlocuzione "responsabile di attività – AdG" -;
 - e) scheda di ammissibilità della spesa con livello di interlocuzione "beneficiario";
 - f) scheda del pagamento fatture con livello di interlocuzione "beneficiario".
2. Il verbale del controllo di II livello – erogazione di Aiuti -, allegato A) ai sensi dell'art. 62 del Reg. (CE) n. 1083/2006 e artt. 16 e 17 del Reg. (CE) n. 1828/2006 che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. "Manuale attività di controllo nell'ambito delle attività riguardanti l'audit delle operazioni per chiusura programmazione comunitaria 2007-2013 – Autorità Audit Regione Abruzzo" relativo al POR FESR FSE - ABRUZZO 2007-2013 -, che diventa parte integrante e sostanziale dei relativi manuali di Audit, nella loro ultima versione;
4. di aggiornare il Manuale di Audit del POR Abruzzo FESR 2007/2013 come pure quello del POR Abruzzo FSE 2007-2013;
5. di notificare il presente provvedimento all'Assistenza Tecnica di Audit: società Backer Tilly Revisa S.p.A.;

6. di disporre la pubblicazione del presente atto per estratto sul Bollettino Ufficiale della Regione Abruzzo;
7. di pubblicare il presente provvedimento sul sito della regione Abruzzo, nella sezione dedicata all'audit;
8. dare atto che il presente atto amministrativo non comporta impegni di spesa. ===

**IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Dott. Sergio Iovenitti)**

