



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DPA/14

DEL 14.01.2019

DIPARTIMENTO DELLA PRESIDENZA E RAPPORTI CON L'EUROPA – DPA

SERVIZIO Autorità di Gestione Unica FESR- FSE, Programmazione e Coordinamento Unitario - DPA011

UFFICIO Prevenzione Rischio Frodi e Gestione delle Irregolarità

OGGETTO: RETTIFICA DPA/420 del 10.12.2018. *POR FESR Abruzzo 2014-2020 - Asse VIII -Linea: Sostegno alle Autorità, alle strutture regionali e alle Amministrazioni locali mediante azioni di assistenza tecnica – Azione 8.1.1. - Progetto: “Comitato di Sorveglianza 23-24 marzo 2017 – CUP C191700014009 – Codice locale progetto Orgoglio Aquilano: 88110003 – Hotel S. Michele S.r.l., 888110004”.*

IL DIRETTORE

VISTI:

- Il Regolamento (UE) N. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- il Regolamento (UE) N. 1304/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;
- il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- la Decisione della Commissione europea C(2013) 9527 final del 19.12.2013 relativa alla fissazione e all'approvazione degli orientamenti per la determinazione delle rettifiche finanziarie che la Commissione deve applicare alle spese finanziate dall'Unione nell'ambito della gestione concorrente in caso di mancato rispetto delle norme in materia di appalti pubblici;

- la Decisione C(2015) 5818 della Commissione Europea del 13 agosto 2015, con cui è stato adottato il POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 723 del 9.09.2015, con cui la Giunta Regionale ha preso atto della Decisione della Commissione Europea C(2015) 5818 del 13 agosto 2015;
- la Decisione C(2017) 7089 final della Commissione Europea del 17 ottobre 2017, con cui è stata approvata la versione del POR FESR Abruzzo 2014-2020 modificata;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 18 del 24 gennaio 2018, con cui si è preso atto della Decisione C(2017) 7089 final della Commissione Europea del 17 ottobre 2017;
- la Decisione C(2018)18 finale della Commissione Europea del 09 gennaio 2018, con cui è stata approvata la modifica ed integrazione della nuova versione del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta n. 301 del 08.05.2018, con cui si è preso atto della Decisione C(2018)18 finale della Commissione Europea del 09 gennaio 2018;
- lo Statuto regionale;
- la L.R. 14/9/1999, n. 77, recante “Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo” e ss.mm.ii.;

PRESO ATTO:

- che con la Determinazione DPA/420 del 10/12/2018 avente all’oggetto “*POR Abruzzo FESR 2014-2020 - Asse VIII -Linea: Sostegno alle Autorità, alle strutture regionali e alle Amministrazioni locali mediante azioni di assistenza tecnica – Azione 8.1.1. - Progetto: “Comitato di Sorveglianza 23-24 marzo 2017 – CUP C191700014009 – Codice locale progetto Orgoglio Aquilano: 88110003 – Hotel S. Michele srl: 888110004 - Provvedimento di recupero*” è stato disposto il ritiro dal POR FESR Abruzzo 2014-2020 della somma di euro 300,00, stante l’applicazione del taglio del 10%, dell’importo certificato pari ad euro 3.000,00 come da Rapporto definitivo dell’Audit prodotto nell’ambito dell’Audit delle operazioni con riferimento al periodo contabile 2017-2018;
- con la predetta determinazione DPA/420 del 10.12.2018 si è, altresì, provveduto:
 1. a disporre il ritiro dal POR FESR 2014-2020 Regione Abruzzo, della somma di € 300,00 stante l’applicazione del taglio del 10% pari ad € 300,00, come si evince dal Rapporto definitivo dell’AdA;
 2. a dare atto che l’Autorità di Certificazione tratterà la spesa non ammissibile di € 300,00 attraverso la sua inclusione nell’Appendice 1, con illustrazione nell’Appendice 8, dei conti afferenti al periodo contabile 2017-2018;
 3. a demandare a successivo provvedimento il recupero della somma € 300,00, oggetto del ritiro disposto con la presente determinazione, ai fini della restituzione al bilancio regionale;
 4. a rinviare, altresì, a successivo provvedimento il recupero della medesima somma erogata, nella misura di € 300,00, a valere sul POR FSE 2014-2020 in quanto lo svolgimento del Comitato di Sorveglianza, cui si riferisce la presente determinazione, è stato finanziato anche con le risorse di detto programma;

CONSIDERATO:

- che con la nota Prot. 348728/2018 del 11.12.2018, l’Autorità di Audit ha rappresentato che, relativamente alla suddetta DPA/420 del 10.12.2018, l’importo che l’Autorità di Gestione intende ritirare risulta superiore alla rettifica finanziaria effettuata dall’AdA, relativamente al POR FSE;
- che la rettifica da apportare risulta pari a € 150,00 ovvero il 10% sull’importo della spesa che ammonta ad € 1.500.00 per il POR FSE 2014-2020;

- che con nota Prot. 8505/19 del 10.01.2019, l'Autorità di Audit ha chiarito quanto segue: *“in merito invece alla rettifica finanziaria relativa all'operazione CUP C19700014009 Orgoglio Aquilano, pari al 10% della spesa dichiarata, seppur erroneamente l'Autorità di Audit abbia fatto riferimento a spesa “certificata” per la quota a valere sul PO FSE, non è mai stata data alcuna indicazione ai fini della predisposizione dei conti afferenti al periodo contabile 2007-2008. Con la nota prot. 378728/18 l'Audit ha soltanto fatto presente che la rettifica finanziaria di € 300,00 che l'AdG, con Determinazione DPA/420 del 10.12.2018 ha previsto di apportare all'operazione sulla quota di spesa a valere sul POR FSE 2014-2020, fosse superiore a quanto indicato dall'Autorità di Audit (€150,00)”*;

CONSIDERATO, altresì, CHE:

- con la nota Prot. 5375/19 del 08.01.2019, l'Autorità di Certificazione ha evidenziato che: *“al quarto capoverso del dispositivo della determinazione DPA/420 del 10/12/2018 e a pag. 10 della bozza di Relazione annuale di Sintesi relativa al POR FESR, trasmessa con nota prot. 354795 del 17/12/2018, relativamente alla suddetta ipotizzata rettifica dell'importo di € 150,00 sulle spese del POR FSE 2014/2020. Dal momento che, come detto innanzi, all'AdC detta spesa non risulta compresa nell'ammontare certificato nell'anno contabile 2017/2018 per il POR FSE 2014/2020, non si comprende come sarebbe possibile apportare una eventuale correzione ai Conti che non la contengono”*;

RITENUTO, pertanto, NECESSARIO:

- rettificare la Determinazione DPA/420 del 10.12.2018 nella parte in cui si dispone *“di rinviare, altresì, a successivo provvedimento il recupero della medesima somma erogata, nella misura di € 300,00, a valere sul POR FSE 2014-2020 in quanto lo svolgimento del Comitato di Sorveglianza, cui si riferisce la presente determinazione, è stato finanziato anche con le risorse di detto programma”*, precisando che l'importo da recuperare si quantifica in € 150,00 anziché € 300,00, a seguito delle osservazioni formulate con la nota Prot. 348728/2018 del 11.12.2018 e con nota Prot. 8505/19 del 10.01.2019 dall'Autorità di Audit, relativamente al POR FSE 2014-2020;
- demandare a successivo provvedimento il recupero della somma pari ad € 150,00, ai fini della restituzione al bilancio regionale;

DETERMINA

per le motivazioni esposte in narrativa che qui si intendono integralmente riportate:

- **di rettificare** la Determinazione DPA/420 del 10.12.2018 nella parte in cui si dispone *“di rinviare, altresì, a successivo provvedimento il recupero della medesima somma erogata, nella misura di € 300,00, a valere sul POR FSE 2014-2020 in quanto lo svolgimento del Comitato di Sorveglianza, cui si riferisce la presente determinazione, è stato finanziato anche con le risorse di detto programma”*, precisando che l'importo da recuperare si quantifica in € 150,00 anziché € 300,00, a seguito delle osservazioni formulate con la nota Prot. 348728/2018 del 11.12.2018 e con nota Prot. 8505/19 del 10.01.2019 dall'Autorità di Audit, relativamente al POR FSE 2014-2020;

- **di demandare** a successivo provvedimento il recupero della somma pari ad € 150,00, ai fini della restituzione al bilancio regionale;
- **di trasmettere** la presente determinazione al Servizio DPB005 - Autorità di Certificazione e al Servizio ADA - Autorità di Audit e Controllo Ispettivo Contabile;
- **di inserire** la presente determinazione nella pertinente sezione del sistema informativo SISPREG a cura del Servizio Autorità di Gestione Unica FESR-FSE, Programmazione e Coordinamento Unitario;
- **di pubblicare** la seguente determinazione nel sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione L’Abruzzo in Europa – POR FESR 2014-2020.

Il Direttore del Dipartimento
Dott. Vincenzo Rivera
(Firmato digitalmente)

L’Estensore
Dott. Achille Aratari
(firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell’Ufficio
Dott. Achille Aratari
(firmato elettronicamente)

Il Dirigente del Servizio
Dott.ssa Elena Sico
(firmato elettronicamente)