



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DPA /157

DEL 3.10.2017

DIPARTIMENTO DELLA PRESIDENZA E RAPPORTI CON L'EUROPA

SERVIZIO: Autorità di Gestione Unica FESR-FSE

UFFICIO: Coordinamento, Gestione e Monitoraggio PO FESR

OGGETTO: POR FESR – FSE Abruzzo 2014-2020. Piano d'azione dell'Autorità di Audit per la designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione a norma dell'art. 124 del Reg. (UE) n. 1303/2013. Disposizioni sulla separazione delle funzioni dei controllori di primo livello, nel caso di incompatibilità.

IL DIRETTORE REGIONALE

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. 1301/2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il regolamento (CE) n. 1080/2006;
- il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo (FSE) e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014, che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 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;
- l'art. 125 del Reg. 1303/2013 che definisce l'Autorità di Gestione come responsabile del POR "Regione Abruzzo – Programma Operativo FESR 2014-2020" e del POR "Regione Abruzzo – programma Operativo FSE 2014-2020" conformemente al principio di sana gestione finanziaria attribuendogli una serie di compiti;
- la Decisione C(2015) 5818 della Commissione Europea del 13 agosto 2015, con cui è stato adottato il POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la DGR n. 723 del 9.09.2015 con cui la Giunta Regionale ha preso atto della menzionata decisione della Commissione Europea C(2015) 5818 del 13 agosto 2015;
- la Decisione di esecuzione del 17 dicembre 2014 C(2014) 10099 della Commissione Europea, con cui è stato approvato il Programma Operativo FSE 2014-2020 della Regione Abruzzo nell'ambito dell'obiettivo 2 investimenti in favore della crescita e dell'occupazione", ed in particolare l'asse V "Assistenza Tecnica";
- la DGR n. 1056 del 19.12.2015 con cui la Giunta Regionale ha preso atto della menzionata decisione della Commissione Europea C(2014) 10099 del 17 dicembre 2014;
- la decisione di esecuzione della Commissione del 21.08.2017 n. C(2017) 5838 final che modifica la decisione di esecuzione C(2014)10099 che "approva determinati elementi del programma operativo "Regione Abruzzo - Programma Operativo Fondo Sociale Europeo 2014-2020" per il sostegno del Fondo sociale europeo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" per la regione Abruzzo in Italia";

- il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, artt. 72, 73, 74, 122, 123, 124 e 127 relativi ai principi generali e alla responsabilità in caso di gestione concorrente e degli Stati membri nei sistemi di gestione e controllo, nonché alla procedura per la designazione dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione;
- la legge regionale 14 settembre 1999, n. 77 *“Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo”* e successive modifiche ed integrazioni; come modificata ed integrata dalla l.r. 26 agosto 2014, n. 35;

PRESO ATTO CHE:

- con la determinazione ADA/26 del 10 luglio 2017 avente ad oggetto: *“Parere di designazione dell’Autorità di Gestione e dell’Autorità di Certificazione del POR FESR 2014-2020 e del POR FSE 2014-2020”*, è stato approvato, tra l’altro, il Piano di Azione individuato dall’Autorità di Audit;
- con la nota prot. n. 183753 del 10.07.2017 l’Autorità di Audit ha trasmesso all’Autorità di Gestione Unica FESR – FSE la determinazione ADA/26 del 10 luglio 2017, corredata di allegati, tra cui il suddetto Piano di Azione comprendente il calendario di attuazione delle misure correttive da porre in essere;
- il Piano di Azione dell’Autorità di Audit, alla *“raccomandazione/misura correttiva”* numero 5, prevede di disporre la separazione delle funzioni, con provvedimento amministrativo, stabilendo che il controllo delle prestazioni deve essere effettuato da soggetto diverso rispetto a quello che attesta la regolare esecuzione della prestazione come da nota EGESIF_14-0012_02 final del 17.09.2015 *“Linee guida per gli Stati membri sulle verifiche di gestione”* par. 1.11;

DATO ATTO CHE:

- la Struttura regionale *“DPG016 Servizio Controllo FESR e FAS/FSC”* è preposta al controllo di primo livello per le attività di Assistenza Tecnica di cui l’AdG è beneficiaria a valere sull’Asse VIII del POR FESR Abruzzo 2014-2020;
- la Struttura regionale *“DPG012 Vigilanza e Controllo”* è preposta al controllo di primo livello per le attività di Assistenza Tecnica di cui l’AdG è beneficiaria a valere sull’Asse V del POR FSE Abruzzo 2014-2020;
- le sopra citate Strutture regionali appartengono ad un Dipartimento regionale diverso e indipendente da quello in cui è incardinata l’AdG cui compete l’attestazione di regolare esecuzione delle prestazioni rese dalla Società affidataria del Servizio di assistenza tecnica;

ATTESO CHE:

- con nota prot. n. 0171277/17 del 27.06.2017 l’Autorità di Gestione ha stabilito che il controllo sulle prestazioni rese dalle unità di Assistenza Tecnica FSE a supporto del Servizio DPG012 *“Vigilanza e Controllo”*, sia effettuato dal Servizio DPG016 *“Controllo FESR e FAS/FSC”* competente per i controlli di I livello del POR FESR e, analogamente, i controlli sulle unità di AT FESR a supporto di quest’ultimo siano svolti dal Servizio DPG012;

RITENUTO necessario, al fine di evitare eventuali profili di incompatibilità nell’ottica della separazione delle funzioni, stabilire che:

- il Servizio **DPG012 “Vigilanza e Controllo”** provveda ad effettuare il controllo sulla spesa relativa alle prestazioni rese dalle unità di Assistenza Tecnica FESR a supporto del Servizio **DPG016 “Controllo FESR e FAS/FSC”** e a trasmettere, ai fini della quantificazione complessiva della spesa ammissibile, il relativo verbale al Responsabile del controllo di primo livello FESR, in capo al quale permane la titolarità di tutte le verifiche previste nella pertinente check list polifunzionale;
- il Servizio **DPG016 “Controllo FESR e FAS/FSC”** provveda ad effettuare il controllo sulla spesa relativa alle prestazioni rese dalle unità di Assistenza Tecnica FSE a supporto del Servizio **DPG012 “Vigilanza e Controllo”** e a trasmettere, ai fini della quantificazione complessiva della spesa ammissibile, il relativo verbale al Responsabile del controllo di primo livello FSE, in capo al quale permane la titolarità di tutte le verifiche previste nella pertinente check list polifunzionale;

DETERMINA

per quanto riferito in premessa:

1. **di stabilire** che il Servizio **DPG012 “Vigilanza e Controllo”** provveda ad effettuare il controllo sulla spesa relativa a prestazioni rese dalle unità di Assistenza Tecnica FESR a supporto del Servizio **DPG016 “Controllo FESR e FAS/FSC”** e a trasmettere, ai fini della quantificazione complessiva della spesa ammissibile, il relativo verbale al Responsabile del controllo di primo livello FESR, in capo al quale permane la titolarità di tutte le verifiche previste nella pertinente check list polifunzionale;
2. **di stabilire che** il Servizio **DPG016 “Controllo FESR e FAS/FSC”** provveda ad effettuare il controllo sulla spesa relativa a prestazioni rese dalle unità di Assistenza Tecnica FSE a supporto del Servizio **DPG012 “Vigilanza e Controllo”** e a trasmettere, ai fini della quantificazione complessiva della spesa ammissibile, il relativo verbale al Responsabile del controllo di primo livello FSE, in capo al quale permane la titolarità di tutte le verifiche previste nella pertinente check list polifunzionale;
3. **di trasmettere**, a cura del Servizio Autorità di Gestione Unica FESR/FSE, copia del presente provvedimento
 - al Servizio DPG016 “Servizio Controllo FESR e FAS/FSC” e al Servizio DPG012 “Servizio Vigilanza e Controllo”, per opportuna conoscenza e competenza;
 - all’Autorità di Audit - Servizio "Autorità di Audit e Controllo Ispettivo Contabile";
 - all’Autorità di Certificazione Servizio DPB005 “Autorità di Certificazione” del DPB;
4. **di dare atto** che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio regionale;
5. **di pubblicare** il presente atto sul sito istituzionale della Regione Abruzzo, nella sezione tematica l’Abruzzo in Europa e nelle sezioni tematiche dedicate ai Programmi POR FESR e POR FSE.

IL DIRETTORE REGIONALE

Dott. Vincenzo RIVERA
(firmato digitalmente)

L’Estensore

Ing. Maria Antonietta Marini
(firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell’Ufficio

Ing. Maria Antonietta Marini
(firmato elettronicamente)

Il Dirigente del Servizio

Dott.ssa Elena SICO
(firmato elettronicamente)