



Dipartimento: DIPARTIMENTO ISTITUZIONALE E TERRITORIO

Direzione Regionale: AGRICOLTURA

Area: PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO RURALE

DETERMINAZIONE

N. A6830 del 10/12/2010

Proposta n. 20878 del 03/12/2010

Oggetto:

PIC LEADER+ 2000/2006. Chiusura dei conti relativi al Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo e svincolo delle fidejussioni

Proponente:

Estensore	LEONELLI ALESSIO	_____
Responsabile del procedimento	ROBERTO ALEANDRI	_____
Responsabile dell' Area	R. ALEANDRI	_____
Direttore Regionale	R. OTTAVIANI	_____
Direttore Dipartimento	L. FEGATELLI	_____
Protocollo Invio		_____
Firma di Concerto		_____

Oggetto: PIC LEADER+ 2000/2006. Chiusura dei conti relativi al Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo e svincolo delle fidejussioni.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO ISTITUZIONALE E TERRITORIO

SU PROPOSTA del Direttore Regionale all'Agricoltura;

VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni;

VISTO il Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale n. 1 del 6 settembre 2001 e successive modificazioni;

VISTO il Regolamento (CE) n. 1260 del 21 giugno 1999 recante disposizioni generali sui Fondi strutturali;

VISTA la Decisione della Commissione Europea n. C(2001)3626 del 26 novembre 2001 "relativa alla concessione di un contributo del Fondo europeo agricolo di orientamento e di garanzia (FEAOG), sezione orientamento, a favore di un programma di iniziativa comunitaria Leader + nella regione Lazio (Italia)" e successive modificazioni;

VISTO il programma regionale Leader + 2000/2006 approvato dalla Commissione Europea con la suddetta Decisione e recepito dal Consiglio Regionale con deliberazione n. 110 del 27 giugno 2002;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1083 del 2 agosto 2002 con la quale, tra l'altro, è stato approvato il complemento di programmazione e ss. mm. e ii.;

VISTO il Regolamento (CE) n. 438 del 2 marzo 2001 recante modalità di applicazione del regolamento (CE) n. 1260/1999 del Consiglio per quanto riguarda i sistemi di gestione e di controllo dei contributi concessi nell'ambito dei fondi strutturali;

VISTA la determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 2085 del 15 novembre 2004 avente ad oggetto "PIC Leader + Lazio - Sistemi di gestione e controllo – Pista di Controllo" e ss. mm. e ii.;

VISTA la determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 2056 del 9 novembre 2004 concernente "Approvazione del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo" e ss. mm. e ii.;

VISTO il piano finanziario del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo, in ultimo modificato con determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 1648 del 17 luglio 2008, che prevede un costo totale di Euro 8.306.712,00 per una spesa pubblica complessiva di Euro 4.336.743,00 a carico del Programma Regionale Leader + 2000/2006;

VISTA la disposizione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 1679 del 27 luglio 2006 e ss. mm. con la quale sono stati nominati i componenti delle Commissioni di controllo di secondo livello;

VISTA la determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 2101 del 29 settembre 2008 relativa alle disposizioni per la conservazione della documentazione e supporto logistico nel caso di estinzione dell'associazione GAL;

VISTA la Decisione della Commissione Europea n. C(2009)1112 del 18 febbraio 2009 con la quale è stato modificato il termine di ammissibilità della spesa sostenuta nell'ambito del programma Leader + 2000/2006 al 30 giugno 2009;

VISTA la determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 508 del 17 marzo 2009 con la quale si è preso atto della modifica del termine di ammissibilità delle spese e sono state dettate le disposizioni conseguenti;

VISTA la determinazione del Direttore del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. 1160 del 25 maggio 2009 con la quale sono stati prorogati i termini di ammissibilità, rendicontazione e certificazione della spesa al 30 giugno 2009;

CONSIDERATO che, nel periodo di attuazione del Piano di Sviluppo Locale, il GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo ha prodotto le previste rendicontazioni di spesa e le relative certificazioni, trasmettendo, ai fini delle erogazioni da parte della Regione, le seguenti fideiussioni:

Ente	N.	Emessa il	Importo garantito
ASSITALIA	177942	01/12/2004	Euro 908.800,00
ASSITALIA	181097	11/10/2005	Euro 1.060.007,38
UNIPOL SpA	50803918	25/10/2007	Euro 1.299.476,62
UNIPOL SpA	53137927	17/12/2008	Euro 203.294,49

VISTA, in particolare, la rendicontazione conclusiva, riepilogativa delle spese sostenute in attuazione del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo, trasmessa con nota n. prot. 352/2009 del 30 giugno 2009 e successive, composta da:

- dichiarazione delle spese e domanda di pagamento a firma del Presidente del GAL e del Responsabile Amministrativo e Finanziario;
- certificazione delle spese a firma del revisore dei conti;
- modelli SES riepilogativi delle spese sostenute.

CONSIDERATO che la suddetta rendicontazione di spesa:

- ammonta complessivamente a Euro 7.673.505,70 per una contributo pubblico di Euro 3.894.002,38;
- comprende spese valutate non ammissibili in sede di controllo di primo e secondo livello per un importo totale di Euro 110.683,40 in termini di spesa pubblica;

DATO ATTO che, come stabilito dalle procedure di attuazione del programma su richiamate, sono stati espletati i controlli ex art. 4 del Reg. (CE) n. 438/01 (controlli di primo livello), giusto rapporto di controllo del 6 ottobre 2009, le cui risultanze sono sinteticamente riportate nella tabella seguente:

ASSE	Spese rendicontate di cui il GAL è destinatario			Controllo di 1° Livello											
	Misura	Spesa	Contributo	Spesa Controllata		Contributo Controllato		Spesa ammessa		Contributo ammesso		Spesa non ammessa		Contributo non ammesso	
					%		%		%		%		%		
	1	2	3	4=3/1	5	6=5/2	7	8=7/3	9	10=9/5	11	12=11/3	13	14=13/5	
I	1	480.057,33	384.045,86	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
I	2	166.666,67	100.000,00	53.850,02	32,3%	32.310,01	32,3%	50.350,02	93,5%	30.210,01	93,5%	3.500,00	6,5%	2.100,00	6,5%
I	4	543.726,78	543.726,78	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
II		€ 240.899,12	€ 192.719,30	€ 120.149,00	49,9%	€ 96.119,20	49,9%	€ 120.149,00	100,0%	€ 96.119,20	100,0%	-	0,0%	-	0,0%
Totale		1.431.349,90	1.220.491,94	173.999,02	12,2%	128.429,21	10,5%	170.499,02	98,0%	126.329,21	98,4%	3.500,00	2,0%	2.100,00	1,6%

DATO ATTO che, come stabilito dalle procedure di attuazione del programma su richiamate, sono stati espletati i controlli ex art. 10 del Reg. (CE) n. 438/01 (controlli di secondo livello), giusti verbale di controllo n. 1 del 14 febbraio 2007, esame controdeduzioni del GAL al verbale n.1, verbale di controllo n. 2 del 9 giugno 2008, verbale di controllo n. 3 del 16 ottobre 2008, esame controdeduzioni del GAL al verbale n.3, verbale di controllo n. 4 del 20 novembre 2008, esame controdeduzioni del GAL al verbale n.4, le cui risultanze sono sinteticamente riportate nella tabella seguente:

ASSE	SPESE RENDICONTATE			CONTROLLO DI 2° LIVELLO											
	Misura	Spesa	Contributo	Spesa Controllata	%	Contributo Controllato	%	Spesa ammessa	%	Contributo ammesso	%	Spesa non ammessa	%	Contributo non ammesso	%
	1	2	3	4=3/1	5	6=5/2	7	8=7/3	9	10=9/5	11	12=11/3	13	14=13/5	
I	1	714.717,52	476.170,81	373.002,98	52,2%	285.561,61	60,0%	343.230,63	0,0%	261.730,89	0,0%	29.772,35	0,0%	23.830,72	0,0%
	2	1.190.648,84	714.389,27	220.465,32	18,5%	132.279,19	18,5%	219.683,42	99,6%	131.810,05	99,6%	781,90	0,4%	469,14	0,4%
	3	5.223.230,86	2.160.124,10	774.165,53	14,8%	354.641,91	16,4%	595.972,03	77,0%	292.405,11	82,5%	178.193,50	23,0%	62.236,80	17,5%
	4	544.908,48	543.318,21	524.897,46	96,3%	524.897,46	96,6%	502.850,68	95,8%	502.850,68	95,8%	22.046,78	4,2%	22.046,78	4,2%
TOTALE		7.673.505,70	3.894.002,39	1.892.531,29	24,7%	1.297.380,17	33,3%	1.661.736,76	87,8%	1.188.796,73	91,6%	230.794,53	12,2%	108.583,44	8,4%

DATO ATTO che, per ognuna delle rendicontazioni effettuate dal GAL, è stata presentata certificazione di spesa sottoscritta dal revisore dei conti, ai sensi del paragrafo 4.8 *Procedure di controllo* del Complemento di Programmazione, sulla base dello schema definito dalla Regione con determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004;

EVIDENZIATO che, a seguito dei controlli ex art. 4 del Reg. n. 438/01 relativi al rilascio delle certificazioni di spesa da parte dei revisori dei conti, l'Autorità di Gestione ha formulato proprie raccomandazioni trasmesse ai revisori stessi in data 25 giugno 2008 prot. n. 95340;

DATO ATTO che il GAL ha provveduto agli adempimenti previsti dalle disposizioni di attuazione del Piano di Sviluppo Locale con particolare riferimento alla trasmissione della relazione di cui alla determinazione n. C0554 del 15 marzo 2006 e della documentazione di cui alla determinazione n. 2101 del 29 settembre 2008;

VISTA la nota n. 64093 del 31 luglio 2008 con la quale il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha informato le Autorità di Gestione dei programmi cofinanziati dai Fondi Strutturali che la Direzione Generale della Politica Regionale della Commissione Europea, con nota n. 1381 del 19 febbraio 2008, ha comunicato una serie di irregolarità rilevate nel corso di talune missioni di audit riguardanti l'applicazione delle norme in materia di appalti pubblici richiedendo, al contempo, l'adozione degli adempimenti conseguenti;

VISTA la nota n.125339 del 12 agosto 2008 con la quale, a seguito della suddetta nota n. 64093/08 del MEF, l'Autorità di Gestione del Programma Leader + 2000/2006 ha richiesto ai GAL, tra l'altro, di procedere nell'ambito dei controlli di propria competenza, alla luce delle osservazioni della Commissione Europea, a specifiche verifiche mirate all'individuazione di eventuali irregolarità;

VISTA la nota prot. n. 1218/2008 del 29 novembre 2008 con la quale il responsabile amministrativo e finanziario del GAL, in merito alle verifiche richieste, ha dichiarato che gli Enti pubblici, nell'ambito dei progetti finanziati dal GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo "...hanno adottato procedure conformi alla normativa vigente al momento dell'emissione dei relativi atti di aggiudicazione e che non sono state riscontrate le irregolarità ... e le infrazioni ..." evidenziate dalla Commissione Europea;

CONSIDERATO che con nota n. 37652/DA/10/01 del 9 novembre 2010 il Direttore regionale Agricoltura ha trasmesso al Presidente del GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo una proposta di chiusura del Piano di Sviluppo Locale con la definizione di un saldo di Euro 0,00 e invito a far pervenire eventuali osservazioni e controdeduzioni;

VISTA la nota n. prot, n. 446/10 del 17 novembre 2010, acquisita al protocollo regionale con il n. 59994 del 23 novembre 2010 con la quale il Presidente del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo ha comunicato, tra l'altro, l'accettazione della proposta di chiusura;

VISTO il quadro dei conti relativo alla chiusura del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo di cui all'allegato n. I alla presente determinazione della quale costituisce parte integrante e sostanziale;

RITENUTO di approvare il quadro dei conti relativo alla chiusura del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo di cui all'allegato n. I alla presente determinazione della quale costituisce parte integrante e sostanziale;

RITENUTO di approvare lo svincolo delle fideiussioni suddette;

DATO ATTO, comunque, che il presente provvedimento non pregiudica ulteriori posizioni che l'Amministrazione regionale, a seguito di verifiche e controlli anche disposti da altri organismi, potrà assumere in merito alla conformità della realizzazione del Piano di Sviluppo Locale rispetto a quanto approvato ed alle disposizioni pertinenti applicabili, nonché rispetto agli adempimenti previsti dalle disposizioni di attuazione ed agli impegni assunti;

in conformità con le premesse

DETERMINA

- di approvare il quadro dei conti relativi alla chiusura del Piano di Sviluppo Locale del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo di cui all'allegato n. I alla presente determinazione, della quale costituisce parte integrante e sostanziale, che definisce un saldo finale pari a Euro 0,00;
- di approvare lo svincolo delle fideiussioni, in premessa richiamate, rilasciate a garanzia delle erogazioni effettuate a favore del GAL Versante Laziale del Parco Nazionale d'Abruzzo per l'attuazione del Piano di Sviluppo Locale approvato con determinazione n. 2056 del 9 novembre 2004;
- di dare atto che il presente provvedimento non pregiudica ulteriori posizioni che l'Amministrazione regionale, a seguito di verifiche e controlli anche disposti da altri organismi, potrà assumere in merito alla conformità della realizzazione del Piano di Sviluppo Locale rispetto a quanto approvato ed alle disposizioni pertinenti applicabili, nonché rispetto agli adempimenti previsti dalle disposizioni di attuazione ed agli impegni assunti.

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso all'autorità giurisdizionale competente nei termini di legge.

IL DIRETTORE
(Dr. Luca Fegatelli)

**Quadro dei conti relativo
alla chiusura del Piano di Sviluppo Locale
del GAL Versante Laziale del Parco nazionale d'Abruzzo**

Riepilogo erogazioni					
Anno	Cap. AI4124	Cap. AI4125	Cap. AI4126	Cap. AI4127	Totale
2004	€ 454.400,00	€ 318.080,00	€ 136.320,00	€ -	€ 908.800,00
2005	€ 530.003,69	€ 371.002,58	€ 159.001,11	€ -	€ 1.060.007,38
2007	€ 649.738,31	€ 454.816,82	€ 194.921,49	€ -	€ 1.299.476,62
2009	€ 55.150,10	€ 38.605,07	€ 16.545,03	€ -	€ 110.300,20
2009	€ 47.897,07	€ 33.527,95	€ 14.369,12	€ -	€ 95.794,14
2009	€ 44.853,89	€ 31.397,72	€ 13.456,17	€ -	€ 89.707,78
2010	€ 35.556,94	€ 24.889,86	€ 10.667,08	€ 109.049,47	€ 180.163,35
TOTALE					€ 3.744.249,47

CHIUSURA DEI CONTI DEL PIANO DI SVILUPPO LOCALE VLPNA		
CALCOLO SALDO		
Contributo pubblico concesso (LEADER +)	1	€ 3.635.200,00
Ulteriore contributo pubblico concesso (overbooking risorse regionali)	2	€ 701.542,00
Spesa pubblica rendicontata e certificata dal GAL	3	€ 3.894.002,38
Somme erogate dalla Regione al GAL	4	€ 3.744.249,47
Interessi su erogazioni	5	€ 39.069,51
Spesa pubblica non ammissibile (in rendicontazione)	6	€ 110.683,40
Spesa pubblica revocata dal GAL	7	€ -
Somme restituite dal GAL	8	€ -
Saldo	9=3-4-5-6-7+8	€ 0,00
Somme da erogare	10	€ -
Somme da recuperare	11	€ -