

Oggetto: PIC LEADER+ Lazio. “Sistemi di gestione e controllo. Pista di controllo.” Modifiche ed integrazioni della determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO ECONOMICO ED OCCUPAZIONALE

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;

VISTO il Regolamento (CE) n. 438 del 2 marzo 2001 recante modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1260 del 21 giugno 1999 per quanto riguarda i sistemi di gestione e di controllo dei contributi concessi nell'ambito dei 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 modifiche;

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;

VISTO il complemento di programmazione approvato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1083 del 2 agosto 2002 e successive modificazioni;

VISTA la determinazione del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. C2085 del 15 novembre 2004 avente ad oggetto “PIC Leader + Lazio - Sistemi di gestione e controllo – Pista di Controllo”;

VISTE le determinazioni del Dipartimento Economico ed Occupazionale n. C1546 del 3 luglio 2006 e n. C1745 del 20 luglio 2007 che modificano ed integrano la suddetta determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004;

CONSIDERATO che nel corso del febbraio 2007 il Ministero dell'Economia e Finanza – Ragioneria Generale dello Stato ha eseguito una missione di audit riguardante i sistemi di gestione e controllo adottati dalla Regione nell'ambito dell'attuazione del PIC LEADER + 2000/2006 ai sensi del Reg. (CE) n. 438/2001, a seguito della quale ha formulato proprie osservazioni;

CONSIDERATO che per alcune delle suddette osservazioni si sono rese necessarie modifiche al Complemento di Programmazione;

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale n. 449 del 23 giugno 2008 con la quale sono state apportate le modifiche al Complemento di Programmazione resesi necessarie a seguito delle suddette osservazioni;

CONSIDERATO che, al fine di rendere coerenti i sistemi di gestione e controllo con le sopraggiunte modifiche del Complemento di Programmazione, è necessario apportare modifiche alla suddetta determinazione n. C2085/04;

VISTO il documento riportante le modifiche alla determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004 che forma parte integrante e sostanziale della presente determinazione (allegato 1);

RITENUTO di approvare le suddette modifiche ed integrazioni alla determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004;

in conformità con le premesse

DETERMINA

1 . di approvare le modifiche alla Determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004 come riportate nell'allegato 1 che forma parte integrante e sostanziale della presente determinazione.

La presente determinazione sarà pubblicata sul bollettino ufficiale e sul sito internet regionale.

**Modifiche della determinazione n. C2085 del 15 novembre 2004 concernente
“PIC LEADER+ Lazio – Sistemi di gestione e controllo. Pista di controllo” e ss. mm. ii.**

A) Al capitolo 8.1 Livelli di attuazione dei controlli – 1° livello:

la frase “è di competenza dei GAL sul 100% dei progetti realizzati dai destinatari ultimi” è sostituita con la frase seguente “le verifiche ex art. 4 del Reg. (CE) n. 438/01 saranno svolte:

- dai Gruppi di Azione Locale, con le modalità descritte nel paragrafo 8.1.1, per quanto concerne le spese sostenute da destinatari diversi dai GAL;
- dalla Regione, sotto la responsabilità dell’Autorità di Gestione, con le modalità descritte nel paragrafo 8.1.1bis, per quanto concerne le spese sostenute dai GAL in qualità di destinatari.”

B) Al capitolo 8.1 Livelli di attuazione dei controlli – 2° livello:

la frase “...del 100% ...” è sostituita con la frase “...del 10% almeno ...”

C) Al capitolo 8.1 Livelli di attuazione dei controlli, dopo il paragrafo 8.1.1 Controllo di 1° livello e prima del paragrafo 8.1.2 Controllo di 2° livello si aggiunge il paragrafo seguente:

“8.1.1 bis Controllo di primo livello sulle spese sostenute dai GAL in qualità di destinatari.

Il controllo delle spese sostenute dai GAL in qualità di destinatari viene effettuato sotto la responsabilità dell’Autorità di Gestione.

Nell’espletamento dei controlli l’A.d.G. esaminerà la certificazione rilasciata dai Revisori dei Conti per ognuno dei GAL, al fine di assicurarsi della corretta esecuzione dei controlli da parte dei certificatori suddetti.

In seguito sarà effettuato un controllo specifico su un campione di spesa, pari ad almeno il 10% per ognuno dei GAL finanziati.

I campioni di controllo saranno estesi oltre il 10% laddove le certificazioni non diano sufficienti garanzie sull’ammissibilità della spesa sostenuta dai GAL in qualità di destinatario.

I controlli mirano a verificare:

- le forniture dei beni e dei servizi cofinanziati,
- la veridicità della spesa dichiarata,
- il rispetto delle disposizioni comunitarie e nazionali riguardo all’ammissibilità della spesa,
- il rispetto delle norme sugli appalti pubblici, sugli aiuti di stato e le pari opportunità,
- il rispetto dei tassi di cofinanziamento ammissibili e la compartecipazione del GAL,
- il rispetto del periodo di ammissibilità della spesa,
- la presenza dei giustificativi della spesa,
- la coerenza con il PSL approvato.

I campioni di controllo saranno definiti tenendo conto:

- dei fattori di rischio emersi da controlli già svolti da altre autorità;
- delle diverse tipologie di progetto;

– *delle dimensioni finanziarie dei progetti.*”

D) Al paragrafo 8.1.2 *Controllo di secondo livello*, lettera c) *Campione di controllo* le parole “...*del 100%.*” sono sostituite con le parole “...*del 10% almeno.*”

E) Al paragrafo 8.1.2 *Controllo di secondo livello*, lettera d) *Individuazione del campione di controllo e analisi del rischio*” secondo capoverso, primo trattino, la parola “...*tutte...*” è sostituita con le parole “... *almeno il 10% di...*”