REGIONE ABRUZZO

GIUNTA REGIONALE

Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, dell'Istruzione, della Ricerca e dell'Università - DPG
SERVIZIO VIGILANZA E CONTROLLO – DPG012
Ufficio Controllo Politiche del Lavoro, U1
Viale Bovio, 425 - 65124 PESCARA
dpg012@regione.abruzzo.it dpg012@pec.regione.abruzzo.it Tel 085.7672009

Pescara 27 MARZO 018

Prot. n. RA/89477/18 /DPG012/U1/int

da citare nella risposta

Al Servizio Autorità di Gestione Unica
FESR-FSE, DPA 011
SEDE

Oggetto: Verifica delle operazioni ai sensi dell'articolo 125, Reg (Ue) n. 1303/2013 Por FSE 2014-2020 – Asse V – Assistenza tecnica – 1.2.1. " Preparazione, attuazione sorveglianza e ispezioni" – Progetto CUP :C21E15000630009 , Tecnostruttura delle Regioni per il FSE.

In allegato si inoltra il Verbale di Verifica Amministrativa del 27.03.2018 relativo al controllo effettuato senza rilievi sulla spesa per l' annualità 2016 riferita all'oggetto.

Cordiali saluti,

Il responsabile dell'Ufficio 1
Dr Tommaso Visco

Il Dirigente
Dr.ssa Franca Ghiola

REGIONE ABRUZZO

GIUNTA REGIONALE D'ABRUZZO

Dipartimento Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, Istruzione, Ricerca e Università - DPG
SERVIZIO VIGILANZA E CONTROLLIO – DPG012
UFFICIO 1 - CONTROLLO POLITICHE DEL LAVORO
UFFICIO 4 - CONTROLLO POLITICHE DI INCLUSIONE SOCIALE A VALERE SU FSE
Viale Bovio, 425 - 65124 PESCARA

P.O.R. FSE ABRUZZO 2014-2020
VERBALE DI VERIFICA AMMINISTRATIVA
delle competenze spettanti, per l'anno 2016, all'Associazione TECNOSTRUTTURA delle REGIONI per il FSE (CF 97163140581)
Progetto CUP C21E15000620009

Nelle date 23, 26 e 27 marzo 2018 i funzionari del Servizio, Dr Tommaso Visco e Dr.ssa Gabriella Di Luzio, così come previsto dal manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione ed ai sensi dell'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, paragrafi 4 e 7, hanno espletato la verifica amministrativa sull'attività di seguito dettagliata, ai fini della regolarità della dichiarazione di spesa dell'Autorità di Gestione Unica del PO FSE-FESR Abruzzo 2014-2020.

Il controllo si è svolto:

- a seguito di richiesta (prot. n. RA/0023087/18 del 26.01.2018) del Servizio Autorità di Gestione Unica FESR-FSE, DPA011;
- successivamente alla nota di chiarimento avanzata dal Servizio all'ADG POR FESR e FSE 2014-2020 – AdG- (n. RA/30905/18 del 02.02.2018) circa le procedure per il controllo in questione;
- in seguito all'approvazione, da parte dell'AdG, con Determinazione DPA/64 del 15.03.2018, delle modifiche alle Piste di Controllo All.46 al manuale delle procedure dell'AdG (redatte per il controllo delle attività di Tecnostruttura delle Regioni per il FSE).

Il controllo, richiesto per l'ammissibilità della spesa sostenuta per i "Servizi *di Assistenza Tecnica Finalizzati a Garantire un Costante Supporto Tecnico Volto a Favorire ed ad Esaltare il Raccordo ed il Coordinamento degli Interventi FSE Attuati dalle Regioni Attraverso i Propri Programmi Operativi*", resi dall'Associazione TECNOSTRUTTURA delle REGIONI per il FSE (CF: 97163140581)- d'ora in poi denominata Associazione- per l'annualità 2016 viene eseguito nel rispetto delle Piste di Controllo All. 46 su citate e, nello specifico, secondo quanto indicato nel codice controllo SVC1.

Le attività svolte dall'Associazione nel 2016 sono in continuità con quelle approvate in seguito alla Decisione C (2014)5495 della Commissione Europea dell'08 novembre 2007 – con la quale è stato approvato il "Programma Operativo FSE Abruzzo 2007/2013 – Ob. CRO", ed in Particolare l'Asse 6 – ASSISTENZA TECNICA al PO (Obiettivo specifico 6.n- categoria di spesa 85), e trovano seguito in quelle approvate successivamente alla Decisione C(2014)10099 della Commissione Europea del 17 dicembre 2014, con la quale è stato approvato il Programma Operativo FSE

2014/2020 della Regione Abruzzo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione", ed in particolare l'Asse V –Assistenza Tecnica.

L'Associazione è struttura di diritto privato senza fini di lucro, con sede legale ed operativa in Roma, e risulta costituita il 29.09.1998 (formalizzazione del Comitato Promotore dell'Associazione stessa) per volontà della Conferenza dei Presidenti delle Regioni e delle P.A, ha per soci le Regioni e le P.A. di Trento e Bolzano; la Regione Abruzzo ha aderito ad essa con D.G.R. n. 814 del 12.04.2000.
Il CUP assegnato all'attività è C21E15000620009.

Nel dettaglio, per il controllo, secondo quanto previsto dall'All.46, codice controllo SVC1, sono stati esaminati i seguenti documenti :

- Determina Direttoriale Interdipartimentale del 28 ottobre 2015 n. DPA/302 e DPG/106 con la quale i *"Servizi di Assistenza Tecnica al PO"*, testé menzionati, sono stati affidati all'Associazione approvandone il "Progetto di Assistenza Tecnica Istituzionale alle Regioni e Province Autonome POR FSE 2014-2020 (Allegato"A" alla stessa Determina) e con la quale viene fissato in € 663.290,00 la spesa complessiva a carico della Regione Abruzzo ad essi riferita (fino al 2022), ripartendo la stessa tra i Dipartimenti Regionali DPA (Presidenza e rapporti con l'Europa) e DPG (Sviluppo Economico, Politiche del Lavoro, Istruzione, Ricerca e Università) nella misura di € 579.550,00 per il DPA e di € 83.740,00 per il DPG (nella Determina viene stabilito che l'importo di € 83.740,00 per il 2014, a carico del Dipartimento DPG, trova copertura nelle risorse afferenti l'Asse 6 "Assistenza tecnica al PO del POR FSE Abruzzo 2007-2013, Obiettivo Competitività regionale e occupazione);
- Note di debito (fuori campo IVA ai sensi dell'art.4 del DPR 633/72) imputate alla Regione Abruzzo e certificazioni delle spese sostenute dal 01.01.2016 al 31.12.2016 dall'Associazione, prodotte per trimestri, per un totale di € 70.829,99, come di seguito indicato:
  - per il primo trimestre 2016, nota debito 42/16 (prot. 533/AM/AT) del 02.05.2016 di € 18.943,14, con allegati,
    - ripartizione percentuale dei costi per singola Regione (dal 01.01.2016 al 31.03.2016);
    - Rendiconto di spesa dal 01.01.2016 al 31.03.2016;
    - Certificazione delle spese dal 01.01.2016 al 31.03.2016 resa, ai sensi del DPR 445/2000, il 02.05.2016 dal Dr Marcello Mochi Onori, legale rappresentante dell'Associazione Tecnostruttura delle Regioni per il FSE, nella quale si dichiara che i documenti giustificativi il rendiconto inoltrato sono conservati presso la sede di Roma dell'associazione, che *"l'azione in questione procede coerentemente al progetto approvato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionali in vigore"*;
  - per il secondo trimestre 2016, nota debito 65/16 (prot. 874/AM/AT) del 26.07.2016 di € 20.167,08, con allegati,
    - ripartizione percentuale dei costi per singola Regione (dal 01.01.2016 al 30.06.2016);
    - Rendiconto di spesa dal 01.01.2016 al 30.06.2016;
    - Certificazione delle spese dal 01.01.2016 al 30.06.2016 resa, ai sensi del DPR 445/2000, il 26.07.2016 dal Dr Marcello Mochi Onori, legale rappresentante dell'Associazione Tecnostruttura delle Regioni per il FSE, nella quale si dichiara

che i documenti giustificativi il rendiconto inoltrato sono conservati presso la sede di Roma dell'associazione, che *"l'azione in questione procede coerentemente al progetto approvato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionali in vigore"*;

- per il terzo trimestre 2016, nota debito 88/16 (prot. 1227/AM/AT) del 04.11.2016 di € 16.433,45, con allegati,
  - ripartizione percentuale dei costi per singola Regione (dal 01.01.2016 al 30.09.2016);
  - Rendiconto di spesa dal 01.01.2016 al 30.09.2016;
  - Certificazione delle spese dal 01.01.2016 al 30.09.2016 resa, ai sensi del DPR 445/2000, il 04.11.2016 dal Dr Marcello Mochi Onori, legale rappresentante dell'Associazione Tecnostruttura delle Regioni per il FSE, nella quale si dichiara che i documenti giustificativi il rendiconto inoltrato sono conservati presso la sede di Roma dell'associazione, che *"l'azione in questione procede coerentemente al progetto approvato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionali in vigore"*;
- per il quarto trimestre 2016, nota debito 4/17 (prot. 251/AM/AT) del 24.02.2017 di € 15.286,32, con allegati,
  - ripartizione percentuale dei costi per singola Regione (dal 01.01.2016 al 31.12.2016);
  - Rendiconto di spesa dal 01.01.2016 al 31.12.2016;
  - Certificazione delle spese dal 01.01.2016 al 31.12.2016 resa, ai sensi del DPR 445/2000, il 24.02.2017 dal Dr Marcello Mochi Onori, legale rappresentante dell'Associazione Tecnostruttura delle Regioni per il FSE, nella quale si dichiara che i documenti giustificativi il rendiconto inoltrato sono conservati presso la sede di Roma dell'associazione, che *"l'azione in questione procede coerentemente al progetto approvato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionali in vigore"* ;

- relazione di attività – annualità 2016 – dell'Associazione inoltrata il 02.10.2017 (prot 1207/AM/AT);
- Verbale di verifica di Rendicontazione – annualità 2016 - delle spese sostenute dall'Associazione, redatto il giorno 16.03.2017 dal Gruppo Tecnico Ristretto costituito dalle Regioni Lazio, Veneto e dalla Provincia Autonoma di Bolzano, che ammette ed approva la somma complessiva di € 1.995.000,00, che comprende la quota parte di € 70.829,99 imputata alla Regione Abruzzo;
- DURC, Documento Unico di Regolarità Contributiva dell' Associazione , protocollo INAIL n.9742132 del 14.12.2017, con validità 03.04.2018.

Considerato :

- Che la documentazione antimafia di cui al D.Lgs 6 settembre 2011, n. 159, Codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, aggiornato con la Legge 17 ottobre 2017 n. 161, non è richiesta per l'Associazione in quanto rientrante tra i soggetti di cui all'art. 83, comma 3, lettera b dello stesso decreto;
- che il DURC acquisito riporta la regolarità contributiva;
- la regolarità amministrativa/contabile delle note di debito su indicate, emesse ai sensi dell'art. 4, commi 4 e 7 del DPR n. 633/72, riferite a Servizi, e rendiconti di spese, dichiarati conformi, dal legale rappresentante dell'Associazione, *al progetto approvato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionali in vigore"*;

- il controllo operato dal Gruppo Tecnico Ristretto, costituito dalle Regioni Lazio, Veneto e dalla Provincia Autonoma di Bolzano, è avvenuto " *adottando la procedura di verifica a campione già utilizzata negli anni precedenti come risulta dai verbali redatti*" e dichiarando *"Si precisa che per tutte le fatture menzionate nel presente verbale, sono stati verificati anche i relativi pagamenti"*. Il Gruppo Tecnico Ristretto ha riconosciuto ammissibili le spese rientranti nel limite del finanziamento previsto, pari ad € 1.995.000,00, a fronte di una spesa rendicontata per l'anno 2016 di € 2.121.701,48.

In esito a quanto sopra espresso e valutato nel rispetto dell'art. 125 del Reg (UE) 1303/2013, del Si.Ge.Co Por FSE Abruzzo 2014-2020 (paragrafo 5) e delle piste di controllo All. 46 al manuale delle procedure dell'AdG, approvate con Determinazione DPA/64 del 15.03.2018, **non si formulano rilievi** alla liquidazione delle competenze anno 2016 spettanti all'Associazione TECNOSTRUTTURA delle REGIONI per il FSE, per le attività svolte a favore della Regione Abruzzo, che ammontano ad **€ 70.829,99**.

Acquisiti, poi, i mandati di pagamento quietanzati, il Servizio, in sede di verifica di cui al codice SVC2 delle Piste di controllo All.46, adotterà la Check list All. 37 al Manuale delle procedure del Por FSE 2014-2020, nelle parti d'interesse.

Pescara, 27.03.2018

I Funzionari

Dott. Tommaso Visco

Dr.ssa Gabriella Di Luzio