

I controlli nel Programma Italia-Francia Marittimo

Giovanna Tortorella, Autorità di Gestione

Seminario per controllori 1° livello
Séminaire pour contrôleurs de 1^{er} niveau

Firenze, 13 novembre 2017



La scelta degli Stati Membri

Controlli di I livello Francia



Il controllo di I livello sul territorio francese (per Beneficiari pubblici e privati) viene svolto da un unico centro di certificazione, il Polo Unico di Certificazione (**PUC**). Al fine di assicurare l'indipendenza e la competenza dei Controllori e attualmente insediato presso la Direction des Affaires Européennes et Internationales – *Service des Relations Internationales della **Collectivité Territoriale de Corse*** (CTC)

Al fine di assicurare la separazione delle funzioni di gestione e di controllo, è previsto che, nel caso in cui la CTC sia beneficiaria di Progetti, la relativa spesa sia controllata e certificata da un organismo terzo, ovvero l'Agence pour l'Aménagement et l'Urbanisme de la Corse.

La scelta degli Stati Membri

Controlli di I livello Italia



Lo Stato membro italiano ha previsto solo i controlli "esterni".

I beneficiari individuano il soggetto da incaricare all'interno di una short list.

L'individuazione avviene con un metodo di estrazione casuale finalizzato alla **salvaguardia dell'indipendenza** del Controllore stesso.

La short list di Controllori è creata sulla base dell'art. 23, par. 4 del Reg. (UE) n. 1299/2013 e definita sulla base delle indicazioni fornite dall'IGRUE.

continua...

I Controllori esterni vengono individuati attraverso apposito avviso pubblico annuale predisposto dall'AG ai sensi del D.lgs 165/2011, pubblicato sul BURT e sul sito del Programma <http://interreg-maritime.eu/> .

Possono presentare domanda di iscrizione i soggetti qualificati, in possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità, iscritti da almeno un triennio nell'Albo dei dottori Commercialisti e degli esperti Contabili ovvero al Registro dei Revisori Legali.

(fonte Manuale dell'IGRUE)



Manuale dell'IGRUE – *Caratteristiche generali del Sistema Nazionale di Controllo dei Programmi dell'Obiettivo Cooperazione Territoriale Europea 2014-2020*

" (omissis)... **La portata e i contenuti delle verifiche condotte da tali controllori di primo livello sono identici** a quelli relativi **ai controlli realizzati dall'Autorità di Gestione**, pur avendo ad oggetto **le sole operazioni di competenza di ciascun controllore**.

L'Autorità di Gestione deve comunque accertare che le verifiche sulle spese dichiarate dai Beneficiari siano state svolte.

Si raccomanda inoltre di prevedere modalità di verifica della qualità dei controlli di I livello"

L'Autorità di Gestione ha predisposto la **stessa check list** e lo **stesso certificato** sia per i controllori francesi che per i controllori italiani.



continua...

OBIETTIVI DEI CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO

- ✓ **Verificare la corretta esecuzione dei progetti**
- ✓ **Garantire l'ammissibilità della spesa**
- ✓ **Rispetto adempimenti in materia di informazione e pubblicità**
- ✓ **Correttezza e regolarità procedure appalti**
- ✓ **Rispetto normativa Aiuti di Stato**
- ✓ **Verifica completezza documentazione**
- ✓ **Evitare il doppio finanziamento**





Base giuridica per la selezione e l'affidamento dell'incarico



Fonte: *Manuale del Programma Italia-Francia Marittimo Sez. D* – La Gestione dei Progetti, la Rendicontazione delle spese e i Controlli

Par 4.2 Procedure di designazione dei Controllori

- I Beneficiari privati effettuano l'estrazione di un unico nominativo o in alternativa procedono con l'estrazione dei nominativi sulla base delle regole pubblicate e applicate dall'AG.
- I Beneficiari pubblici affidano l'incarico ai sensi dell'art 7, comma 6 bis del **D.lgs 165/2001** che recita “Le amministrazioni pubbliche disciplinano e rendono pubbliche, secondo i propri ordinamenti, procedure comparative per il conferimento degli incarichi...”

I riferimenti giuridici per l'affidamento dell'incarico di controllore sono da considerarsi il **D.lgs 165/2011** e i **Regolamenti dei singoli enti affidanti.**

continua...

Base giuridica per selezione e affidamento dell'incarico

A seguito di una **verifica a campione dell'Autorità di Gestione**, sui testi delle “determinazioni” inviate nei mesi scorsi, è stato verificato che **alcuni beneficiari affidano, invece, tali incarichi invocando il d.lgs 50/2016** (che disciplina l'affidamento di servizi), spesso effettuando una mera comparazione dell'offerta economica e non anche degli aspetti curricolari.

Deve invece evidenziarsi che l'affidamento di tali incarichi, per la loro natura professionale (v. Corte Cost. 30/07/2009 n. 252) richiede che la scelta si fondi, oltre che su aspetti di tipo economico, anche su criteri idonei a garantire la competenza professionale.

continua...

Base giuridica per selezione e affidamento dell'incarico

Informativa inviata a tutti i beneficiari italiani in data 25 settembre 2017

"Nell'ipotesi di affidamenti fondati sulla comparazione della sola parte economica, che deve esser prevista dai regolamenti interni e preventivamente pubblicizzata, si può ritenere rispettato il principio generale imposto dal D.lgs 165/2001, per cui la valutazione curricolare è già stata assolta dalla AG nella predisposizione della short list.

Quindi

*Nel caso in cui l'affidamento venga effettuato comparando la sola offerta economica, è **necessario esplicitare negli atti** dell'affidamento dell'incarico che la valutazione curricolare è già stata assolta dalla AG con la predisposizione della short list.*



CONTRATTO

allegato A decreto 3881/2017



Fonte *Manuale Sez. D Par. 4.2 Procedure di designazione dei Controllori*

Il Beneficiario chiede al Controllore individuato una *dichiarazione di indipendenza* (allegato B) che è parte integrante del contratto tra il Beneficiario e il Controllore. **NON** deve essere allegata al certificato!

Art.4 “RETRIBUZIONE” *soglia consigliata è fino al 3% del proprio budget, come indicato nel documento “Manuale per la presentazione delle candidature – SEZIONE B). La **quantificazione reale del pagamento effettivo** del corrispettivo della prestazione **sarà calcolato sulla spesa reale rendicontata** (spesa inviata al controllo e non sulla spesa certificata o sul budget disponibile)*

Art. 6 “TERMINI PER LA CONSEGNA

*Il Controllore si impegna a produrre e a trasmettere la documentazione inerente l’oggetto del presente contratto entro (si consiglia di indicare **15gg** o comunque un termine che sia entro 3 mesi) dalla data di presentazione dei documenti da parte del Beneficiario (nel rispetto dell’art. 23 Regolamento (UE) n. 1299/2013*

LE VERIFICHE IN LOCO

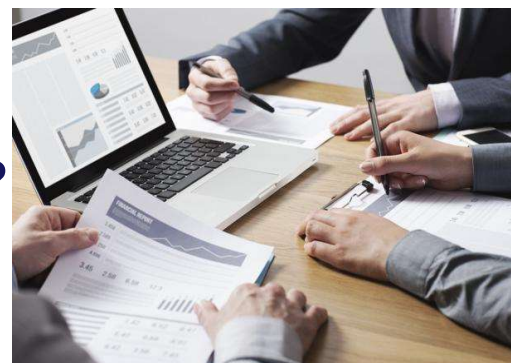
Che cosa sono e quando effettuarle?

Fonte Manuale Sez. D Par. 4.3.2 Verifiche in loco

Hanno lo scopo di verificare presso il Beneficiario **la legittimità e la regolarità della spesa** relativa ai Progetti finanziati riguardo ad **aspetti che non possono essere verificati desk**.

Le verifiche in loco **sono disposte dall'AG** e possono essere svolte su base campionaria, la cui dimensione viene definita dall'AG a garanzia della legittimità e della regolarità dei pertinenti controlli.

La verifica in loco **deve essere svolta presso la sede del Beneficiario entro i termini indicati dall'AG** con apposita Comunicazione trasmessa al campione di operazioni selezionato e ai rispettivi Controllori e per conoscenza ai Beneficiari capofila.



Prossimo bando per l'iscrizione alla short list **marzo 2018**
info sul sito del Programma <http://interreg-maritime.eu/>



Manuale sez. D e Contratto tipo, nella "sezione documenti"

Dubbi o informazioni scrivere a marittimo1420@regione.toscana.it

Specificando nell'oggetto "CIL e nome progetto" se non siete ancora incaricati scrivete solo «CIL»



Grazie !

