

Codice A1501A

D.D. 23 maggio 2019, n. 712

Reg. (UE) n. 1303/2013, art. 127 comma 1. Accertamento della somma di euro 848,47 da parte della CITTA' METROPOLITANA DI TORINO a titolo di restituzione della somma non rendicontabile in esito all'Audit delle operazioni POR FSE 2014-2020 per l'anno contabile 01.07.2017-30.06.2018 - id operazione 70464 CNOS-FAP per la Direttiva Mercato del Lavoro anno 2016 e prenotazione di impegno su capitoli vari del Bilancio 2019.

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. 1304/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;
- la D.G.R. n. 3 - 91 del 11/07/2014 con la quale la Giunta regionale ha approvato, tra l'altro, la proposta del Programma Operativo Regionale del Fondo Sociale Europeo (POR FSE.);
- la Decisione della Commissione europea C(2014) 9914 del 12/12/2014 che approva alcuni elementi del Programma Operativo del Piemonte Fondo Sociale Europeo 2014-2020, nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione", tra cui il Piano Finanziario;
- la D.G.R. n. 57-868 del 29 dicembre 2014 di presa d'atto della Decisione C(2014) 9914 del 12/12/2014 ;
- la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2018) 5566 del 17/08/2018 di modifica della Decisione della Commissione europea C(2014) 9914 del 12/12/2014;
- la DGR n. 28-7566 del 21/09/2018 di presa d'atto della Decisione C(2018) 5566 del 17/08/2018.

Preso atto che, ai sensi dell'art. 127 comma 1 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, l'Autorità di Audit garantisce lo svolgimento di attività di audit sul corretto funzionamento del sistema di gestione e controllo del programma operativo e su un campione adeguato di operazioni sulla base delle spese dichiarate;

vista la nota prot. 14106/A1204A del 31/07/2018 di comunicazione da parte dell'Autorità di Audit (AdA) di procedere al campionamento per l'annualità 2017-2018 degli Audit delle Operazioni POR FSE 2014-2020, ai sensi del Reg. (UE) n. 1303/2013;

considerato che all'interno dei campioni estratti dall'Autorità di Audit del POR FSE 2014-2020 - CCI 2014IT05SFOP013 - per il controllo annuale come definito dall'art. 127 comma 1 del

Reg. (UE) n. 1303/2013 e dall'articolo 28 del Reg. (UE) n. 480/2014, sulle spese certificate nell'anno contabile 01.07.2017 - 30.06.2018 rientrava l'id. operazione 70464 – pratica TO/2016/327 relativa alla Direttiva Mercato del Lavoro anno 2016 – Addetto alle lavorazioni meccaniche, addetto alle macchine utensili, addetto alle macchine utensili a c.n., addetto panificatore pasticciere, collaboratore polivalente nelle strutture ricettive e ristorazione - dell'operatore CNOS – FAP;

dato atto che a seguito dello svolgimento degli Audit delle Operazioni sul POR FSE 2014/2020 ai sensi del Reg. (UE) n. 1303/2013, l'AdA trasmetteva all'Autorità di Gestione (AdG) con nota prot. n. 001669/A1204A del 25/01/2019 i rapporti definitivi di controllo sulle spese non rendicontabili rilevate su diversi id. operazioni per l'anno contabile 01.07.2017 – 30.06.2018;

dato atto altresì che con la citata nota venivano rilevati importi non rendicontabili pari ad Euro 848,47 sulla pratica TO/2016/327 (id. 70464) dell'operatore CNOS - FAP;

tenuto conto che l'Autorità di Gestione (AdG) con nota n. 10955 del 15/02/2019 provvedeva a trasmettere all'operatore CNOS-FAP e alla CITTA' METROPOLITANA DI TORINO (CMTO), quale responsabile del relativo Bando FSE 2014-2020 per la Direttiva Mercato del Lavoro anno 2016, i rapporti definitivi di verifica redatti dall'Autorità di Audit con richiesta di procedere al recupero della somma e alla restituzione dell'importo contestato di Euro 848,47;

preso atto che l'Autorità di Certificazione (AdC) ha provveduto a rettificare le spese nell'ambito degli adempimenti previsti all'art. 138 del Reg. (UE) 1303/2013, redigendo le tabelle di cui alla lettera a) del citato articolo e trasmesse formalmente alla Commissione Europea per il tramite del sistema informativo comunitario "SFC";

preso atto che con provvisorio di entrata n. 14267 del 21/05/2019 di euro 848,47 da parte della CMTO è stato disposto l'incasso per la restituzione della somma non rendicontabile, recuperata dall'operatore CNOS-FAP (id operazione 70464), per la Direttiva Mercato del Lavoro anno 2016 in esito all'Audit delle operazioni per l'anno contabile 01.07.2017 – 30.06.2018, come indicato nella nota sopra citata;

ritenuto pertanto necessario accertare la somma di euro 848,47 sui capitoli di entrata del Bilancio 2019 come segue:

- cap. 34837 "RESTITUZIONE DI FONDI EROGATI AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N. 1303/2013. QUOTA FSE". Euro 424,24;
- cap. 34838 "RESTITUZIONE DI FONDI EROGATI AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N. 1303/2013. QUOTA PROVENIENTE DAL FONDO DI ROTAZIONE". Euro 296,96;
- cap. 39580 "ENTRATE VARIE ED EVENTUALI" Euro 127,27;

preso atto della necessità, conformemente a quanto disposto con il D.Lgs. 118/2011, di assumere contestuale prenotazione di impegno di importo corrispondente alla somma accertata di euro 848,47 sui seguenti capitoli di spesa:

- Cap. 135130 "RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA FINANZIATA DAL F.S.E. – INFORMATICA" Euro 424,24;

- Cap. 135132 “RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA FINANZIATA DAL FONDO DI ROTAZIONE – INFORMATICA” Euro 296,96;
- Cap. 135134 RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA REGIONALE – INFORMATICA” Euro 127,27;

si rende opportuno disporre dell'accertamento e contestuale prenotazione di impegno di euro 848,47 sui capitoli del Bilancio 2019 sopra indicati.

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto, ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17 ottobre 2016.

Dato atto che gli accertamenti richiesti non sono stati già assunti con precedenti provvedimenti.

Tutto ciò premesso e considerato;

IL DIRETTORE

visti gli art. 4-16 del D.Lgs. 165/2001 “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;

visto l’art. 17 e 18 della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23 “Disciplina dell’organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale”;

visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42 e s.m.i.”;

vista la D.G.R. n. 12 – 5546 del 29 agosto 2017 “Linee guida in attuazione della D.G.R. 1 – 4046 del 17.10.2016 in materia di rilascio del visto preventivo di regolarità contabile e altre disposizioni in materia contabile”;

vista la D.G.R. n. 7-8433 del 22/02/2019 “Bilancio di previsione finanziario 2019-2021. Iscrizione di fondi inerenti a contributi erogati, non utilizzati e restituiti, ai sensi del Reg. (UE) n. 1303/2013, relativo al POR 2014-2020”;

vista la legge regionale del 19 marzo 2019, n. 9 “Bilancio di previsione finanziario 2019-2021”;

vista la D.G.R. n. 1-8566 del 22 marzo 2019 “Legge regionale 19 marzo 2019, n. 9 "Bilancio di previsione finanziario 2019-2021". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2019-2021. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell'articolo 10, comma 2, del D.lgs. 118/2011 s.m.i.”.

determina

per le motivazioni espresse in premessa:

di accertare l'importo di euro 848,47, del quale è stato disposto l'incasso con provvisorio di entrata n. 14267 del 21/05/2019, sui pertinenti capitoli di entrata del Bilancio 2019 da parte della CITTA' METROPOLITANA DI TORINO (CMTO) in qualità di responsabile del Bando FSE 2014-2020 per la Direttiva Mercato del Lavoro anno 2016 recuperata dall'operatore CNOS-FAP in esito all'Audit delle operazioni per l'anno contabile 01.07.2017 – 30.06.2018 sulla pratica TO/2016/327 (id operazione 70464), come segue:

- cap. 34837 “RESTITUZIONE DI FONDI EROGATI AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N. 1303/2013. QUOTA FSE”. Euro 424,24;
- cap. 34838 “RESTITUZIONE DI FONDI EROGATI AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N. 1303/2013. QUOTA PROVENIENTE DAL FONDO DI ROTAZIONE”. Euro 296,96;
- cap. 39580 “ENTRATE VARIE ED EVENTUALI” Euro 127,27;

di dare atto che gli accertamenti medesimi non sono stati già assunti con precedenti atti;

ai sensi degli artt. 5, 6 e 7 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., la transazione elementare del presente accertamento è:

Capitolo	Conto Finanziario	Transazione Unione Europea	Ricorrente	Perimetro Sanitario
34837	E.3.05.02.03.005	1	1	1
34838	E.3.05.02.03.005	1	1	1
39580	E.3.05.99.99.999	2	2	1

di assumere, conformemente a quanto disposto con il D.Lgs. 118/2011, contestuale prenotazione di impegno di importo corrispondente alla somma accertata di euro 1.008,73 sui seguenti capitoli di spesa del Bilancio 2019:

- Cap. 135130 “RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA FINANZIATA DAL F.S.E. – INFORMATICA” Euro 424,24;
- Cap. 135132 “RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA FINANZIATA DAL FONDO DI ROTAZIONE – INFORMATICA” Euro 296,96;
- Cap. 135134 RIUTILIZZO DI SOMME ASSEGNATE AI SENSI DEL REGOLAMENTO (UE) N.1303/2013. QUOTA REGIONALE – INFORMATICA” Euro 127,27;

Ai sensi degli artt. 5, 6 e 7 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., la transazione elementare del presente impegno è:

Capitolo	Conto Finanziario	COFOG	Transazione Unione Europea	Ricorrente	Perimetro Sanitario
135130	U.1.03.02.19.001	04.1	3	3	3
135132	U.1.03.02.19.001	04.1	4	3	3
135134	U.1.03.02.19.001	04.1	5	3	3

La presente determinazione sarà pubblicata sul B.U. della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.r. n. 22/2010, ma non è soggetta a pubblicazione ai sensi del D.lgs n. 33/2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle PP.AA.”

Il Funzionario estensore
dr.ssa Claudia Bosticco

VISTO
Il Vicedirettore Regionale
dott.ssa Erminia GAROFALO

Il Direttore Regionale
dr. Gianfranco BORDONE