



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

POR Sardegna FSE 2007/2013

**Parere di conformità
articolo 71 Regolamento CE 1083/2006**



Istituzione dei sistemi di gestione e controllo

– art. 71 Reg. 1083/2006

Prima della presentazione della prima domanda di pagamento intermedio o al più tardi entro dodici mesi dall'approvazione di ciascun programma operativo, gli Stati membri trasmettono alla Commissione una **descrizione dei sistemi**, comprendente in particolare l'organizzazione e le procedure relative ai seguenti elementi:

- autorità di gestione e di certificazione e organismi intermedi
- autorità di audit e ogni altro organismo incaricato di svolgere attività di audit sotto la responsabilità di quest'ultima



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Istituzione dei sistemi di gestione e controllo

– art. 71 Reg. 1083/2006

La descrizione riguarda AdG, OI, AdC e AdA ed evidenzia:

- le **funzioni** degli organismi responsabili della gestione e del controllo e l'assegnazione delle funzioni all'interno di ogni organismo (dell'AdG e degli OI, dell'AdC e dell'AdA);
- l'**organizzazione** dell'AdG e degli OI, dell'AdC e dell'AdA
- le **verifiche** della fornitura di prodotti e servizi e della ricevibilità delle spese
- le procedure di **selezione** e di **approvazione** delle operazioni;
- le procedure per la **certificazione** delle spese;
- le procedure per le **irregolarità** e il **recupero** degli importi;
- le norme di **ammissibilità** delle spese
- **Il sistema informatico**



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Istituzione dei sistemi di gestione e controllo

– art. 71 Reg. 1083/2006

Il Quadro Strategico Nazionale, per quanto riguarda l'Italia, assegna **al'IGRUE** la funzione di rilascio del parere di conformità.

L'IGRUE espone in una relazione i risultati della valutazione dei sistemi istituiti ed esprime un **parere** in merito alla loro **conformità** con il disposto degli articoli da 58 a 62.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Parere di conformità – art. 71 Reg. 1083/2006

Il parere di conformità potrà essere:

- **Positivo**;
- **Con riserva** e, indicare la gravità delle carenze riscontrate e, se le carenze non riguardano il programma nel suo insieme, l'asse o gli assi prioritari interessati. Lo Stato membro informa la Commissione delle misure correttive da applicare e del calendario della loro attuazione, e fornisce in seguito la conferma dell'attuazione delle misure e dello scioglimento delle riserve corrispondenti.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Parere di conformità – art. 71 Reg. 1083/2006

La relazione è considerata accettata da parte della Commissione Europea e si può procedere alla presentazione della domanda di pagamento intermedio nei seguenti casi:

- a) entro due mesi a decorrere dalla data di ricevimento della relazione, quando il parere non contiene riserve ed in assenza di osservazioni da parte della Commissione
- b) se il parere contiene riserve, non appena la Commissione riceve la conferma dell'attuazione di misure correttive riguardanti elementi principali dei sistemi e dello scioglimento delle riserve corrispondenti, ed in assenza di osservazioni da parte della Commissione entro due mesi dalla data della conferma.



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Parere di conformità – art. 71 Reg. 1083/2006

Attività svolte secondo le previsioni della circolare dell'IGRUE del 27/12/2007 :

- **7/04/2008** incontro bilaterale IGRUE - Regione Sardegna (AdG, AdA e AdC) per una prima ricognizione dei sistemi di gestione e controllo;
- **30/05/2008** invio all'IGRUE della relazione che descrive il sistema di gestione e controllo che sarà implementato per l'attuazione del POR FSE Sardegna 2007-2013, che illustra:
 - le **funzioni** e l'**organizzazione** dell'AdG e degli OI, dell'AdC e dell'AdA, ancora in corso di definizione, per le quali sono in corso di elaborazione i Manuali Operativi
 - Il sistema che sarà adottato per le **verifiche** della fornitura di prodotti e servizi e della ricevibilità delle spese
 - le procedure di **selezione** e di **approvazione** delle operazioni, sulla base di criteri di selezione approvati dall'AdG
 - le procedure per la **certificazione** delle spese, già parzialmente definite nella bozza di Manuale dell'Autorità di Certificazione
 - le procedure che saranno adottate per le **irregolarità** e il **recupero** degli importi;
 - le norme di **ammissibilità** delle spese, che prevedono la redazione di linee guida per la rendicontazione degli interventi e di un vademecum per i beneficiari, sulla base del vademecum del Ministero del Lavoro in corso di approvazione
 - la struttura di base del **sistema informatico** in linea con le prescrizioni del reg. 1083/06, in corso di progettazione esecutiva



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Parere di conformità art 71 Reg. CE 1083/2006

Prossime scadenze previste dalla circolare dell'IGRUE del
27/12/2007 :

- **30 Giugno 2008**, fine analisi della documentazione da parte dell'IGRUE;
- **Luglio 2008** visita in loco dell'IGRUE;
- **Settembre 2008** bozza parere IGRUE
- **Ottobre 2008** confronto Regione – IGRUE
- **12 Novembre 2008** rilascio parere di conformità IGRUE



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

