Interreg Italy – Croatia

Co-funded by the European Union

CATCHING THE WAVES OF COOPERATION

DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI CONTROLLO DI PRIMO LIVELLO ITALIANO

Procedura per l'individuazione e la validazione dei controllori di I livello per i beneficiari italiani

Versione 1.0 Novembre 2023

INTRODUZIONE

Con riferimento all'art. 46 del Reg. (UE) n. 1059/2021 e in considerazione che l'Autorità di Gestione non svolgerà le verifiche previste ai sensi dell'art. 74 par. 1 del Reg. 1060/2021 nella totalità dell'area del Programma, ciascuno Stato membro designa gli organismi responsabili ad effettuare tali verifiche in relazione ai beneficiari sui propri territori (Controllori di primo livello).

L'esecuzione delle verifiche ex art. 46 Reg. (UE) n. 1059/2021 e art. 74 par. 1 del Reg. (UE) 1060/2021 dovrà essere affidata a controllori designati tra soggetti particolarmente qualificati, in possesso dei necessari requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza. La funzione di controllore di primo livello deve essere totalmente indipendente dalla funzione di revisore legale dei conti o da qualsiasi altro ruolo ricoperto presso il beneficiario
In Italia il controllo di primo livello è organizzato secondo un sistema decentralizzato; ciascun beneficiario nomina il proprio controllore, in base alle istruzioni / procedure / requisiti stabiliti dall'Autorità di Gestione sulla base di linee guida stabilite a livello nazionale per i sistemi di controllo nell'ambito della Cooperazione territoriale europea.

I beneficiari italiani del Programma Interreg VI A Italia-Croazia 2021-2027, ossia i Lead partner o Partner di progetto, possono utilizzare due metodi per l'identificazione del Controllore di primo livello che sono incaricati di verificare le spese sostenute per l'attuazione dei progetti. I beneficiari possono identificare il controllore all'interno della propria organizzazione (solo nel caso in cui il beneficiario sia una pubblica amministrazione) o un controllore esterno (individuale/società di revisione).

Tenuto conto che l'inglese è la lingua ufficiale di Programma e la maggior parte dei documenti di lavoro di lavoro sono espressi in lingua inglese, il controllore deve essere in grado di espletare in tale lingua le attività di controllo a lui affidate.

Si raccomanda altresì che il controllore individuato abbia adeguata formazione ed esperienza nel settore degli appalti pubblici.

La nomina di tutti i controllori deve essere validata dall'ufficio di validazione dei controllori di primo livello, con il coordinamento dell'Autorità di Gestione del Programma, identificato all'interno della Regione Veneto.
L'Ufficio di Validazione dei controllori di I livello dei beneficiari italiani del Programma, designato per il programma (Decreto del Direttore dell'Area Risorse Strumentali n. 33 del 25/10/2017) è:

Regione del Veneto - Area Risorse Strumentali – Direzione Bilancio e Ragioneria – Nucleo Controlli I livello

Indirizzo: Cannaregio 23 – 30121 Venezia (VE), Italia

Responsabile: Tullio De Biasi

PEC: bilancioragioneria@pec.regione.veneto.it

Email: tullio.debiasi@regione.veneto.it

1. **AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**

A) **Individuazione controllore interno**

Possono ricorrere a questa possibilità esclusivamente le Amministrazioni Pubbliche, di cui all'art. 1, comma 2 del D.Lgs. 165/2001 e successive modifiche e integrazioni. Il beneficiario identifica **l'ufficio interno** che svolgerà, anche per il tramite di un suo componente, l'attività di controllore, nel rispetto dell'indipendenza funzionale dall'ufficio responsabile dell'avvio o dell'attuazione dell'operazione da controllare e dall'ufficio responsabile dei pagamenti.
Il possesso dei requisiti di indipendenza dell'ufficio interno individuato dovrà essere attestato da un provvedimento amministrativo e da un organigramma ove siano elencate le mansioni svolte dall'ufficio interno.
Documentazione da inviare all'Ufficio di Validazione dei controllori italiani
Il Beneficiario, a comprova delle verifiche effettuate per assicurarsi che l'ufficio interno individuato per lo svolgimento delle attività di controllo di I livello sia in possesso dei requisiti richiesti, è tenuto ad inviare all'Ufficio di Validazione la seguente documentazione:

- Richiesta di validazione (allegato 1A) su carta intestata del beneficiario, sottoscritta e datata, completa dei seguenti allegati:
    a. scheda informativa (allegato 2);
    b. dichiarazione sostitutiva di atto notorio dell'incaricato dei controlli dell'ufficio interno (allegato 5);
    c. atto amministrativo e organigramma che attestino l'individuazione ed i requisiti di indipendenza funzionale dell'ufficio interno;
    d. atto formale di incarico dell'ufficio interno, qualora l'attività di controllo non rientri nei compiti istituzionali dello stesso;
    e. curriculum vitae del controllore;

B) **Individuazione controllore esterno**

Il Beneficiario è tenuto a selezionare il controllore con procedure di evidenza pubblica in applicazione del Codice dei Contratti Pubblici (D. Lgs. 36/2023), delle norme specifiche dell'Ente e delle regole fissate dal Programma Interreg VI A Italia-Croazia 2021-2027 ed illustrate nel documento "*PIM-Project Implementation Manual*".

Documentazione da inviare all'Ufficio di Validazione dei controllori italiani

Il Beneficiario, a comprova delle verifiche effettuate per assicurarsi che il professionista o la società individuati per lo svolgimento dei controlli di I livello siano in possesso dei requisiti richiesti, è tenuto ad inviare all'Ufficio di Validazione la seguente documentazione:

- Richiesta di validazione (allegato 1B) su carta intestata del beneficiario, completa dei seguenti allegati:
    a. scheda informativa (allegato 2);
    b. dichiarazione sostitutiva di atto notorio del controllore individuato (allegato 3 controllore individuale, oppure allegato 4 società);
    c. documentazione attestante la verifica effettuata su quanto dichiarato agli allegati 3 o 4: esiti di accesso a banche dati, attestazioni di iscrizione ad albi, casellario giudiziale e altresì Durc o certificato di regolarità contributiva del controllore**;**
    d. atto di aggiudicazione per l'individuazione del controllore ai sensi del D.Lgs. 36/2023, delle norme specifiche dell'ente e delle regole di Programma;
    e. informativa relativa al trattamento dei dati personali (allegato 6A-modello non vincolante);
    f. curriculum vitae del controllore.

Il beneficiario dovrà dar prova (tramite invio della documentazione) di aver verificato il sussistere dei requisiti di cui alle dichiarazioni al punto b, nonché, anche a campione, il persistere degli stessi.

2. **BENEFICIARIO PRIVATO**

Il Beneficiario privato, per la selezione del controllore, dovrà attenersi alle regole fissate dal Programma Interreg VI A Italia-Croazia 2021-2027 ed illustrate nel documento "*PIM- Project Implementation Manual".*

Documentazione da inviare all'Ufficio di Validazione dei controllori italiani

Il Beneficiario è tenuto ad inviare all'Ufficio di Validazione la seguente documentazione:

- Richiesta di validazione (allegato 1C) su carta intestata del beneficiario, sottoscritta e datata, completa dei seguenti allegati:
    a. scheda informativa (allegato 2);
    b. dichiarazione sostitutiva di atto notorio del controllore individuato (allegato 3 controllore individuale, oppure allegato 4 società);
    c. documentazione di incarico del controllore (lettera d'incarico o contratto);
    d. Durc o certificato di regolarità' contributiva del controllore;
    e. informativa e dichiarazione relativa al trattamento dei dati personali (allegato 6B-modello non vincolante).
    f. curriculum vitae del controllore .

L'Ufficio di Validazione verificherà il sussistere dei requisiti di cui alle dichiarazioni al punto b, nonché, anche a campione, il persistere degli stessi.

Trasmissione della documentazione all'Ufficio di Validazione dei controllori italiani e per conoscenza all'Autorità di Gestione

Il Beneficiario dovrà trasmettere la documentazione richiesta, esclusivamente a mezzo PEC, all'Ufficio di Validazione dei controllori italiani del Programma Interreg VI A Italia-Croazia 2021-2027:

Regione del Veneto - Area Risorse Strumentali – Direzione Bilancio e Ragioneria – Nucleo Controlli I livello

Indirizzo: Cannaregio 23 – 30121 Venezia (VE), Italia

Responsabile: Tullio De Biasi

PEC: bilancioragioneria@pec.regione.veneto.it

La documentazione dovrà essere trasmessa per conoscenza anche all' Autorità di Gestione del Programma:

Regione del Veneto- Area Politiche Economiche,Capitale Umano e Programmazione Comunitaria
Direzione Programmazione Unitaria - Unità Organizzativa AdG Italia-Croazia
PEC: italia.croazia@pec.regione.veneto.it

L'Ufficio di Validazione verifica la completezza della documentazione trasmessa e la sussistenza dei requisiti ed esprime al beneficiario il proprio assenso/diniego all'individuazione del controllore proposto.

ALLEGATI

Requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza dei controllori di I livello

Allegato 1A – Lettera per la richiesta di validazione da parte del beneficiario concernente il controllore interno;

Allegato 1B – Lettera per la richiesta di validazione da parte del beneficiario relativa al controllore esterno in caso di pubbliche amministrazioni;

Allegato 1C – Lettera per la richiesta di validazione da parte del beneficiario relativa al controllore esterno in caso di organizzazioni private e altri soggetti diversi dalle amministrazioni pubbliche;

Allegato 2 – Scheda informativa;

Allegato 3 – Dichiarazione sostitutiva di atto notorio del controllore selezionato in caso di controllore individuale;

Allegato 4 – Dichiarazione sostitutiva di atto notorio del controllore selezionato in caso di società;

Allegato 5 – Dichiarazione sostitutiva di atto notorio per controllore interno;

Allegato 6A –Modello orientativo, non vincolante, di Informativa sul trattamento dei dati personali per beneficiario pubblico

Allegato 6B – Modello orientativo, non vincolante, di Informativa e Dichiarazione sul trattamento dei dati personali per beneficiario privato

Per eventuali informazioni relative la documentazione da produrre pregasi contattare i seguenti uffici:

Regione del Veneto Nucleo Controlli I livello-tel. 041-2791161- tel. 041.2791161

oppure

Regione del Veneto- Autorità di Gestione -Italia-Croazia –tel. 041.279243/041.2791713