



I Gruppi di Azione Locale e le procedure amministrative e finanziarie  
dell'Asse IV Leader del PSR 2007-2013

# Procedure e gestione di Leader nella programmazione 2007-2013

Lamezia Terme, 5 marzo 2010

Dario Cacace  
(Rete Rurale Nazionale - Task Force Leader)



- *Il quadro normativo comunitario*
- *Dal Leader+ all'Asse 4: le principali novità*
- *Fasi e soggetti coinvolti*
- *Aree di criticità*



## Il quadro normativo comunitario <sup>(1/2)</sup>

Reg. (CE) 1698/05

- Art. 62.4: I Gal selezionano i progetti da finanziare nell'ambito della strategia. Essi possono selezionare anche progetti di cooperazione.
- Art. 64: Se le operazioni realizzate nel quadro della strategia locale corrispondono alle misure definite nel presente regolamento per gli altri assi, si applicano le relative condizioni.
- Art. 78: Comitato di Sorveglianza: è consultato ... in merito ai criteri di selezione delle operazioni finanziate.

Reg. (CE) 796/04

- Condizionalità, modulazione, sistema integrato di gestione e controllo

Reg. (CE) 1974/06  
*modificato da Reg.  
(CE) 482/09*

- Art. 38.2: I GAL possono chiedere al competente OP il versamento di un anticipo se tale possibilità è prevista nel PSR. L'importo dell'anticipo è limitato al 20% dell'aiuto pubblico a fronte dei costi di gestione e la sua liquidazione è subordinata alla costituzione di una garanzia bancaria o di una garanzia equivalente, pari al 110 % dell'importo anticipato.
- Il disposto dell'articolo 26, paragrafo 5, del Reg. (CE) n. 1975/06 [*i pagamenti sostenuti dai beneficiari sono sostenuti da fatture e da documenti probatori*] non si applica al pagamento di cui al primo comma [*costi di gestione*].



## Il quadro normativo comunitario <sup>(2/2)</sup>

Reg. (CE) 1290/05 → Art. 6: Riconoscimento degli organismi pagatori. Funzioni e deleghe

Reg. (CE) 885/06 → Modalità di applicazione del Reg. CE 1290/05

### *Riduzioni ed esclusioni*

Art. 31.1: I pagamenti sono calcolati in funzione degli importi risultati ammissibili. [...]

*(Se l'importo erogabile esclusivamente in base alla domanda di pagamento (a) supera l'importo erogabile in base all'esito all'esame dell'ammissibilità (b) di oltre il 3%, all'importo (b) si applica una riduzione pari alla differenza tra questi due importi).*

Le riduzioni si applicano mutatis mutandis alle spese non ammissibili individuate nel corso dei controlli a norma degli articoli 28 e 30.

Reg. (CE) 1975/06

### *Norme in materia di gestione e controllo*

Art. 33.1: Per quanto riguarda le spese sostenute ai sensi dell'art. 63, lettere a) e b), del Reg (CE) 1698/05, i controlli amministrativi (...)

→ possono essere effettuati da Gal nell'ambito di una delega formale. Spetta tuttavia allo Stato membro la responsabilità di verificare che il Gal possieda la capacità amministrativa e di controllo a tal fine necessaria



## Dal Leader+ all'Asse 4: le principali novità (1/3)

	Leader+ 2000-2006	Asse 4 PSR 2007-2013
<i>I PSL</i>	Articolano misure complementari rispetto al POR ed ai PSR	Articolano misure del PSR
<i>I soggetti</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Autorità di Gestione</li> <li>→ Autorità di Pagamento <i>(elaborazione delle richieste di pagamento e ricezione del contributo Feoga)</i></li> <li>✓ Gal</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Autorità di Gestione</li> <li>→ Organismo Pagatore <i>(esegue il pagamento degli aiuti ai beneficiari, nonché i controlli tecnico-amministrativi ed in loco. I controlli possono essere delegati)</i></li> <li>✓ Gal</li> </ul>
<i>Selezione beneficiari</i>	Il Gal elabora bandi e criteri coerenti con il PSL e rispettosi dei principi di trasparenza e concorrenza	<p>I bandi devono essere conformi con le disposizioni attuative delle misure del PSR.</p> <p>Criteri di selezione: individuati dall'AdG e preventivamente approvati dal Comitato di Sorveglianza del PSR</p>
<i>Anagrafica beneficiari</i>	Nessun obbligo ulteriore rispetto al corretto inserimento dei dati nel sistema di monitoraggio	Tenuta / aggiornamento fascicolo aziendale per tutti i beneficiari



## Dal Leader+ all'Asse 4: le principali novità (2/3)

	Leader+ 2000-2006	Asse 4 PSR 2007-2013
<i>Anticipo ai Gal</i>	Erogabile nei limiti del 50% della quota di contributo pubblico della prima annualità.	Erogabile (previa presentazione di garanzia pari al 110% dell'importo richiesto) nei limiti del 20% dell'aiuto pubblico. Per le misure relative a investimenti e per i costi di gestione del Gal (Mis. 431 – Az. 3) gli anticipi erogati sono immediatamente rendicontabili dall'OP.
<i>Gal e circuiti finanziari</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• paga i propri fornitori;</li> <li>• trasferisce le risorse ai beneficiari;</li> <li>• rendiconta le spese all'AdG;</li> <li>• riceve le quote di contributo pubblico da AdG.</li> </ul>	<p><i>(operazioni a regia)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• paga i propri fornitori;</li> <li>• rendiconta le spese ad AdG;</li> <li>• riceve il pagamento da OP;</li> </ul> <p><i>(operazioni a bando)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• effettua i controlli tecnico-amministrativi;</li> <li>• approva gli elenchi di liquidazione. <i>La liquidazione del contributo spetta all'OP</i></li> </ul>



## Dal Leader+ all'Asse 4: le principali novità (3/3)

### Leader+ 2000-2006

#### *Controlli*

- Controlli di I Livello  
Effettuati dall'AdG (per le operazioni a bando, preventiva verifica dei Gal)
- Controlli di II Livello  
Effettuati da soggetto indipendente su un campione di operazioni pari a:
  - almeno il 5% dell'importo ammesso per operazioni a bando;
  - 100% dell'importo ammesso per operazioni a regia.

### Asse 4 PSR 2007-2013

- Controlli di tecnico-amministrativi  
Effettuati sulle domande d'aiuto e sulle domande di pagamento:
  - dal Dipartimento, per operazioni a regia
  - dal Gal, per operazioni a bando (se delegato da OP)
- Controlli in loco  
Di competenza del Dipartimento.  
Effettuati su campione di operazioni pari ad almeno il 4% della spesa pubblica dichiarata annualmente alla Commissione (5% nell'intero periodo di programmazione)
- Controlli ex post  
Di competenza dell'OP.  
Campione, modalità e tempistica sono concordati tra AdG e OP



## Fasi e soggetti coinvolti (*operazioni a bando*)

- ➔ **Bando** (pubblicizzazione dell'intervento)
- ➔ **Domanda d'aiuto** (processi finalizzati all'individuazione dei beneficiari. Sono previsti controlli finalizzati alla verifica delle condizioni di ammissibilità, dei criteri di selezione, della conformità rispetto alla normativa, della congruità della spesa e dell'affidabilità del richiedente)
- ➔ **Domanda di pagamento** (controlli finalizzati alla verifica della veridicità, pertinenza, regolarità della spesa, al fine di erogare il contributo spettante sulla spesa ammessa). Sono previsti controlli **tecnico-amministrativi, in loco ed ex post**

Microprocessi		Regione Calabria		GAL	OP	Beneficiario
		AdG	Dipartimento			
<b>Bando</b>	Elaborazione bando			X		
	Elaborazione criteri di selezione	X				
	Approvazione bando e criteri	X				
	Pubblicazione			X		



## Fasi e soggetti coinvolti (*operazioni a bando*)

	Microprocessi	Regione Calabria		GAL	OP	Benefi- ciario
		AdG	Dipartimento			
Domanda d'Aiuto	Formazione/aggiornamento fascicolo aziendale					X
	Presentazione domande d'aiuto					X
	Ricezione domande d'aiuto			X		
	Controlli amministrativi e tecnici			X		
	(eventuali) Controlli in situ		X			
	Formazione graduatorie			X		
	Approvazione Graduatorie			X		
	Controlli a campione su graduatorie	X				
	Formazione Elenco beneficiari			X		
	Provvedimento di concessione			X		
	Invio elenco beneficiari ad OP			X		



## Fasi e soggetti coinvolti (*operazioni a bando*)

	Microprocessi	Regione Calabria		GAL	OP	Beneficiario
		AdG	Dipartimento			
<b>Domanda di Pagamento</b>	Realizzazione investimenti					X
	Invio domanda di pagamento					X
	Ricezione domande di pagamento			X		
	Controlli amministrativi e tecnici			X		
	(eventuali) Controlli in situ		X			
	Criteri di campionamento per revisione				X	
	Revisione dei controlli			X		
	Criteri di campionamento per controlli in loco				X	
	Estrazione del campione				X	
	Controlli in loco				X	
	Autorizzazione pagamento del contributo			X		
	Invio elenchi di liquidazione alla Regione			X		
	Invio elenchi di liquidazione ad OP		X			
	Liquidazione contributo				X	



## Are di criticità

### Segregazione delle funzioni: ipotesi

Misure a regia (Beneficiario Gal)								
Oggetto di controllo	Tipo di controllo	%	Esecutore (A, B, ...)	Competenza	Delega	Regione	Gal	OP
Domanda di aiuto	Tecnico-amministrativo	100%	Istruttore	Regione	no	A		
	Revisione	<i>(np)</i>						
Domanda di Pagamento	Tecnico-amministrativo	100%	Istruttore	OP	a Regione (AdG)	B		
	Revisione	>2%	Revisore	OP	a Regione (AdG)	C		
	Controlli in loco	>5%	Istruttore	OP	no			D

Misure a bando (altri beneficiari)								
Oggetto di controllo	Tipo di controllo	%	Esecutore (A, B, ...)	Competenza	Delega	Regione	Gal	OP
Domanda di aiuto	Tecnico-amministrativo	100%	Istruttore	Gal	no		A	
	Revisione	<i>(prevista verifica a campione sulle graduatorie)</i>					B	
Domanda di Pagamento	Tecnico-amministrativo	100%	Istruttore	OP	a Gal		C	
	Revisione	>2%	Revisore	OP	a Regione (AdG) o a Gal	?	D	
	Controlli in loco	>5%	Istruttore	OP	no			E



*Grazie per l'attenzione!*