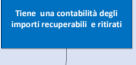


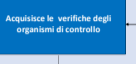



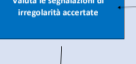









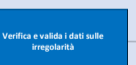




Tenuta della contabilità degli importi recuperati e degli importi ritirati

SINTESI DELLE ATTIVITA'	SURF	ROS/AdG/OI/UCIL	AdC	AdA	CE/IGRUE	DECLINAZIONE DELLE ATTIVITA'
L'Autorità di Certificazione mantiene attraverso il sistema SURF la contabilità degli importi recuperati, importi in attesa di recupero, importi ritirati e importi non recuperabili sulla base delle comunicazioni ricevute e dei riscontri effettuati.						L'Autorità di Certificazione ai sensi dell'articolo 126 lett. h), del Reg. CE 1303/2013 ha il compito di tenere una contabilità degli importi recuperabili e degli importi ritirati a seguito della soppressione totale o parziale della partecipazione a un'operazione. Gli importi recuperati devono essere restituiti al Bilancio generale dell'Unione Europea prima della chiusura del Programma Operativo mediante detrazione dalla dichiarazione di spesa successiva.
L'AdC acquisisce gli esiti delle check list di controllo di I livello nel sistema informativo nella sezione dedicata: - e acquisisce gli esiti dei rapporti di audit delle operazioni provvisori e definitivi tramite posta certificata						I Responsabili di Obiettivo Specifico provvedono, a registrare nel Sistema Informativo in un'apposita sezione tutte le irregolarità rilevate nel corso delle verifiche effettuate dagli organi di controllo (sia interni al sistema di gestione e controllo del Programma Operativo sia esterni – es. Commissione Europea, IGRUE, Corte dei Conti, Guardia di Finanza, ecc.). A tale fine, le funzionalità presenti all'interno del Sistema Informativo permettono all'Autorità di Certificazione di interfacciarsi con la Sezione "Controlli di I livello" e con la Sezione "Attività di Audit", implementate dalle Strutture regionali o dagli Organismi Intermedi responsabili della gestione e del controllo di azioni, che hanno la responsabilità di registrare nelle sezioni suddette tutti i controlli effettuati con i relativi esiti.
Ogniqualvolta si evidenzia una irregolarità, un errore materiale ovvero si renda necessaria una rettifica finanziaria per un intero progetto o per singole spese il R.O.S. e il Referente di Organismo Intermedio, utilizzando l'apposita funzione del sistema SURF e inviando - Richiesta deduzione spese a causa di irregolarità; dovrà richiedere all'Autorità di Certificazione, prima della successiva data ultima di convalida delle spese sul sistema informativo, di effettuare la						L'AdC raccoglie tutte le informazioni relative, ha il compito di gestire, tramite il sistema S.U.R.F., le richieste di ritiro/recupero effettuate dai soggetti deputati al controllo della spesa.
Riscontro irregolarità pervenute con quanto registrato sul sistema ed eventuali controdeduzioni che ne scaturiscono.						
						
Il Dirigente Responsabile o il Referente di organismo Intermedio dovrà: • in caso di irregolarità e/o frodi sopra soglia (contributo comunitario superiore a 10.000 euro) compilare ed inviare all'Autorità di Certificazione la Scheda OLAF e la Scheda Recupero; • in caso di irregolarità e/o frodi sotto soglia (contributo comunitario inferiore a 10.000 euro) provvedere a compilare ed inviare all'Autorità di Certificazione la Scheda OLAF e la Scheda Recupero. In tal caso, la scheda OLAF verrà inviata dall'Autorità di Certificazione solo su esplicita richiesta della Commissione						L'Autorità di Certificazione raccoglie e valuta le segnalazioni di irregolarità accertate dai Responsabili di Obiettivo Specifico e dagli Organismi Intermedi e trasmette le schede OLAF agli Organismi competenti, qualora ricorrano i presupposti di cui all'art. 3 del Regolamento Delegato (CE) 2015/1970 dell'8 luglio 2015.
						Espletata tale valutazione, l'Autorità di Certificazione provvede a trasmettere le schede OLAF all'Organismo Antifrode della Comunità Europea (OLAF) per il tramite del Dipartimento per le Politiche Comunitarie presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri
Elaborazione e validazione entro il 15 febbraio di ogni anno dei dati registrati all'interno di Surf, delle appendici 2,3,4 e 5 dell'Allegato VII del Regolamento (UE) 1011/2014- relativamente agli importi ritirati, recuperati, (recuperabile a quelli non recuperabili)						
Invio entro il 15 febbraio di ogni anno dei dati registrati all'interno di SFC, delle appendici 2,3,4 e 5 dell'Allegato 7 del Regolamento (UE) 1011/2014- relativamente agli importi ritirati, recuperati, (recuperabile a quelli non recuperabili)						La combinazione dei processi finora descritti garantiscono la tenuta complessiva della contabilità dei ritiri e dei recuperi.