



DELIBERAZIONE N° 972

SEDUTA DEL 30 LUG. 2014

POLITICHE DI SVILUPPO, LAVORO, FORMAZIONE E RICERCA  
Ufficio Autorità di Gestione del FSE  
2007-2013 e 2014-2020

OGGETTO PO FSE Basilicata 2007/2013 - Asse VI "Assistenza Tecnica"- Approvazione "Direttiva per l'ammissibilità e la rendicontazione dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007-2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020" ed ammissione a finanziamento dell'operazione relativa ai costi stimati entro il 31 dicembre 2015

Relatore **PRESIDENTE**

La Giunta, riunitasi il giorno 30 LUG. 2014 alle ore 18,00 nella sede dell'Ente,

		Presente	Assente
1.	Maurizio Marcello PITTELLA Presidente	X	
2.	Flavia FRANCONI Vice Presidente		X
3.	Aldo BERLINGUER Componente	X	
4.	Raffaele LIBERALI Componente		X
5.	Michele OTTATI Componente	X	

Segretario: avv. Donato DEL CORSO

ha deciso in merito all'argomento in oggetto, secondo quanto riportato nelle pagine successive.

L'atto si compone di N° 7 pagine compreso il frontespizio  
e di N° 1 allegati

**UFFICIO RAGIONERIA GENERALE**

Prenotazione di impegno N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. **VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Assunto impegno contabile N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. \_\_\_\_\_

Esercizio \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

IL DIRIGENTE  
dell'Ufficio Ragioneria fiscalità regionale  
Dott. ERIC MARTI  
30/07/2014

Atto soggetto a pubblicazione  integrale  per estratto

## LA GIUNTA REGIONALE

- VISTO** il D.Lgs. n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazione, concernente le norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche;
- VISTA** la L.R. 12 del 02/03/96 concernente la "Riforma dell'organizzazione amministrativa regionale" e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA** la D.G.R. n.11/98 con cui sono stati individuati gli atti rientranti in via generale nelle competenze della Giunta Regionale;
- VISTA** la D.G.R. n. 539 del 23 aprile 2008, di modifica della D.G.R. n. 637/2006 *"Disciplina dell'iter procedurale delle proposte di Deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di impegno e liquidazione della spesa;*
- VISTA** la D.G.R. n. 227 del 19.2.2014 e la DGR n. 693 del 10.06.2014 con le quali sono state definite la denominazione e gli ambiti di competenza dei dipartimenti regionali delle Aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta regionale;
- VISTA** la D.G.R. n. 694 del 10.06.2014 e la successiva modifica n. 883 dell'8/07/2014 con la quale è stato definito il sistema organizzativo delle Aree istituzionali della Presidenza della Giunta Regionale e della Giunta Regionale ed in particolare sono state definite la denominazione, la declaratoria e la graduazione di ciascuna posizione dirigenziale;
- VISTA** la D.G.R. n. 233 del 19 febbraio 2014 concernente il conferimento dell'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Politiche di Sviluppo, Lavoro, Formazione e Ricerca;
- VISTA** la D.G.R. n. 695 e n. 696 del 10.06.2014 con le quali sono stati conferiti gli incarichi di direzione delle strutture dirigenziali dei dipartimenti regionali dell'area istituzionale della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale;
- VISTA** la L.R. n. 34 del 6 settembre 2001 relativa al nuovo ordinamento contabile della Regione Basilicata;
- VISTO** il Regolamento (CE) n.1081/2006 recante disposizioni generali sul Fondo sociale Europeo e recante l'abrogazione del Regolamento (CE) n. 1784/99;
- VISTO** il Regolamento (CE) n. 1083/2006, recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale e sul Fondo di Coesione e che abroga il Regolamento (CE) n. 1260/99;
- VISTO** il Regolamento unico di applicazione del 15/02/2007 corrigendum al Regolamento (CE) n. 1828/2006 che stabilisce le modalità di applicazione del suddetto regolamento(CE) n.1083/2006;
- VISTO** il D.P.R. n. 196 del 3/10/2008 e ss.mm.ii. *"Regolamento di esecuzione del regolamento (CE) n. 1083/2006 recante disposizioni generali sul fondo europeo di sviluppo regionale, sul fondo sociale europeo e sul fondo di coesione"* e, in particolare, l'art. 9 *"Spese di assistenza tecnica"* il quale prevede l'ammissibilità delle spese sostenute per l'attività di preparazione, selezione, gestione, attuazione, sorveglianza, monitoraggio, valutazione, informazione e controllo dei programmi operativi, nonché quelle sostenute per le attività volte a rafforzare la capacità amministrativa;

- VISTA** la Circolare del Ministero del Lavoro e P.S. 2 febbraio 2009 n. 2 in materia di ammissibilità delle spese per attività cofinanziate dal FSE;
- VISTA** la D.G.R. n. 263 del 1° marzo 2011 con la quale è stato adottato il Vademecum per l'Ammissibilità delle Spese al FSE PO 2007-2013;
- VISTO** il Quadro Strategico Nazionale 2007/2013 approvato dalla Commissione europea con Decisione C (2007) 3329 del 13 luglio 2007;
- VISTO** il Programma Operativo Basilicata F.S.E. 2007-2013 per l'intervento comunitario del Fondo Sociale Europeo ai fini dell'obiettivo "Convergenza" nella Regione Basilicata in Italia, approvato con Decisione della Comunità Europea n. C(2007) 6724 il 18 dicembre 2007 e s.m.i.;
- VISTO** l'asse "VI - Assistenza Tecnica" del PO FSE Basilicata 2007/2013 ed in particolare l'attività d) "supporto alle fasi di programmazione, valutazione, gestione, audit, controllo, ispezione e rendicontazione delle azioni previste nel P.O. (categoria 85);
- VISTA** la Deliberazione n. 854 del 10 giugno 2008 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto dei "Criteri di selezione delle operazioni da ammettere a cofinanziamento del Fondo Sociale Europeo" relativi al Programma Operativo FSE 2007-2013 della Regione Basilicata;
- VISTA** la Deliberazione n. 1075 del 10.06.2009 con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione del Programma Operativo FSE Basilicata 2007/2013;
- VISTA** la D.G.R. n. 981 del 5 Luglio 2011 e s.m.i., con la quale la Giunta regionale ha approvato:
- il documento recante "Descrizione del sistema di gestione e controllo" predisposto dall'Autorità di Gestione del P.O. FSE Basilicata 2007-2013 e relativi allegati;
  - il documento recante "Manuale delle Procedure dell'Autorità di Gestione", predisposto dall'Autorità di Gestione del P.O. FSE Basilicata 2007-2013;
- VISTA** la D.G.R. n. 1690 del 28 Ottobre 2008 e successive modifiche ed integrazioni con la quale la Giunta regionale ha approvato il Piano di Comunicazione del PO FSE Basilicata 2007-2013;
- VISTA** la D.G.R. n. 2086 del 04 dicembre 2009, con la quale la Giunta Regionale ha approvato la linea grafica del P.O. F.S.E. Basilicata 2007-2013 ed il Manuale d'uso;
- VISTI** gli "Orientamenti sulla chiusura dei programmi operativi adottati per beneficiare dell'assistenza del Fondo europeo di sviluppo regionale, del Fondo sociale europeo e del Fondo di coesione (2007-2013)" approvati con Decisione della Commissione n. C(2013) 1573 final del 20.3.2013;
- CONSIDERATO** che i succitati orientamenti sulla chiusura dei PO 2007-2013 al paragrafo 6. "*Disponibilità di assistenza tecnica*" ha stabilito le condizioni in base alle quali, conformemente all'articolo 46, paragrafo 1, del regolamento CE n. 1083/2006 è possibile finanziare le attività preparatorie per il periodo 2014-2020;
- VISTA** la nota COCOF 07/0008/01-EN del 14/06/2007 "*Co-financing of expenditure by Structural Funds or Cohesion Fund and another Community Financial Instrument*";

- VISTO** il Regolamento (UE) n. 1303/2013 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;
- DATO ATTO** che l'Autorità di Gestione del FSE, i Dirigenti Generali dei Dipartimenti Regionali coinvolti nell'attuazione delle operazioni cofinanziate dal FSE, l'Autorità di Audit, l'Autorità di Certificazione i Dirigenti ed il personale degli Uffici coinvolti nell'attuazione del PO FSE Basilicata 2007-2013 nonché il personale esterno impegnato nello svolgimento delle attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e controllo nonché di rafforzamento dell'attività amministrativa del PO FSE 2007/2013;
- PRESO ATTO** che le medesime figure di cui sopra possono effettuare missioni anche per lo svolgimento di attività connesse alla preparazione del Programma Operativo FSE 2014/2020;
- DATO ATTO** che nel corso del 2014 e del 2015 le strutture regionali coinvolte nell'attuazione del POR FSE 2007-2013 per attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo e in attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020 continueranno ad essere impegnate in numerose missioni, finalizzate a titolo indicativo a:
- espletare i controlli e gli audit presso i soggetti attuatori e/o i beneficiari delle operazioni cofinanziate dal FSE in vista della chiusura della programmazione 2007-2013;
  - partecipare a riunioni bilaterali o riunioni tematiche presso le sedi di Roma dei Ministeri competenti o a Bruxelles presso i servizi della Commissione;
  - partecipare alle riunioni del Comitato di Sorveglianza o ad altri eventi organizzati sul territorio regionale;
- VISTA** la disciplina sull'organizzazione e gestione dell'autoparco regionale;
- RITENUTI** coerenti i costi per il funzionamento del servizio di autoparco regionale finalizzati a consentire le missioni connesse all'attuazione del PO FSE Basilicata 2007/2013 e alla preparazione del PO FSE Basilicata 2014/2020 da parte del personale regionale e del personale esterno di assistenza tecnica con l'asse "VI - Assistenza Tecnica" del PO FSE Basilicata 2007/2013 ed in particolare con l'attività d) "supporto alle fasi di programmazione, valutazione, gestione, audit, controllo, ispezione e rendicontazione delle azioni previste nel P.O. (categoria 85);
- RITENUTO** pertanto di dover redigere ed approvare un'apposita direttiva che disciplini l'ammissibilità e le modalità di rendicontazione dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007-2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020;
- VISTO** lo schema di direttiva allegata alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale (*Allegato I*);

- CONSIDERATO** che all'Ufficio Provveditorato e Patrimonio spetta la gestione e la conduzione degli automezzi e del servizio di autoparco regionale, giusta declaratoria approvata nella sua ultima versione con D.G.R. n. 694/2014;
- RITENUTO** che l'Ufficio Provveditorato e Patrimonio adempirà a quanto di sua competenza disposto nella Direttiva in oggetto avvalendosi delle risorse umane della propria struttura;
- DATO ATTO** che le attività connesse all'applicazione della Direttiva di cui alla presente deliberazione devono essere espletate dalle strutture regionali coinvolte senza oneri aggiuntivi a carico delle spese di personale, in quanto rientranti nelle funzioni ordinarie del personale dipendente;
- CONSIDERATO** che le operazioni, connesse all'attuazione della Direttiva in oggetto, avranno come beneficiario, ex art. 2 del Reg. (CE) n.1083/2006, l'Ufficio Provveditorato e Patrimonio, in quanto responsabile dell'avvio e dell'attuazione dell'operazione;
- PRESO ATTO** che gli oneri conseguenti all'applicazione della presente Direttiva, stimati in € 40.000,00 fino al 31/12/2015, trovano capienza per € 15.000,00 sul capitolo 57162 - Missione 15 Programma 1 del bilancio corrente relativo all'Asse VI "Assistenza Tecnica" del P.O. FSE Basilicata 2007-2013, e per € 25.000,00 sul capitolo 57162 - Missione 15 Programma 1 del bilancio 2015 che presentano la necessaria disponibilità;
- DATO ATTO** che la presente deliberazione è parte integrante e sostanziale della "Descrizione del sistema di gestione e controllo del POR FSE Basilicata 2007-2013" di cui alla DGR n. 981/2011 e s.m.i.;
- VISTA** la L.R. 30 aprile 2014, n. 7 "Collegato alla legge di bilancio 2014-2016";
- VISTA** la L.R. 30 aprile 2014, n. 8 " Legge di Stabilità regionale 2014 ";
- VISTA** la L.R. 30 aprile 2014, n. 9 "Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014 Bilancio Pluriennale per il triennio 2014-2016";
- VISTA** la D.G.R. n. 510 del 06.05.2014 di "Approvazione della ripartizione finanziaria in Capitoli dei Titoli, Tipologie e Categorie delle Entrate e delle Missioni, Programmi e Titoli delle Spese del "Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014 e del Bilancio Pluriennale 2014-2016";

Tutto ciò premesso e considerato,  
su proposta del Presidente della Giunta Regionale

### **DELIBERA**

1. di stabilire che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare la "Direttiva per l'ammissibilità e la rendicontazione dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007-2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020", allegata alla presente deliberazione di Giunta regionale per farne parte integrante e sostanziale (Allegato 1);
3. di ammettere a finanziamento l'operazione "Costi funzionali all'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007-2013 e alle attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020" per un importo stimato di € 40.000,00 a valere sull'asse VI Assistenza Tecnica;

4. di stabilire che l'Ufficio Provveditorato e Patrimonio sarà beneficiario, ex art. 2 del Reg. (CE) n. 1083/2006, delle operazioni connesse all'attuazione della Direttiva in oggetto;
5. di dare atto che l'onere finanziario conseguente all'applicazione della allegata Direttiva fino al 31.12.2015, pari a € 40.000,00 trova copertura nell'ambito delle risorse finanziarie previste sul Capitolo 57162 – Missione 15 – Programma 1 del bilancio regionale corrente;
6. di imputare gli importi di € 15.000,00 sul capitolo 57162 – Missione 15 – Programma 1 del bilancio 2014 e di € 25.000,00 sul capitolo 57162 – Missione 15 – Programma 1 del bilancio 2015 che presentano la necessaria disponibilità;
7. di notificare la presente deliberazione di Giunta regionale all'Ufficio Provveditorato e Patrimonio, ai Dirigenti Generali dei Dipartimenti Regionali ed agli Uffici Regionali coinvolti nell'attuazione delle operazioni cofinanziate dal FSE.

L'ISTRUTTORE

---

IL RESPONSABILE P.O.

---

IL DIRIGENTE

---

(Francesco PESCE)



Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della deliberazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

Allegato "1"

Direttiva per l'ammissibilità e la rendicontazione dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007/2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020

Deliberazione di Giunta Regionale n. 972 del 30.7.2014.

Luglio 2014

## INDICE

Articolo 1 - Oggetto e finalità.....	3
Articolo 2 - Normativa di riferimento .....	3
Articolo 3 -Campo di applicazione ed ammissibilità delle spese.....	4
Articolo 4 - Modalità di rendicontazione delle spese.....	5
Articolo 5 - Modalità di liquidazione .....	6
Articolo 7 - Monitoraggio e Controlli .....	8



## Articolo 1 - Oggetto e finalità

La presente Direttiva disciplina l'ammissibilità e le modalità di rendicontazione, a valere sulle risorse dell'Asse VI del PO FSE Basilicata 2007-2013, dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007-2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020.

## Articolo 2 - Normativa di riferimento

I principali riferimenti comunitari e nazionali presi a riferimento per l'eleggibilità dei costi di trasporto oggetto della presente Direttiva sono i seguenti:

- ✓ il Regolamento (CE) n. 1081/2006, relativo al Fondo Sociale Europeo (FSE) e recante l'abrogazione del Regolamento (CE) n. 1784/1999 e ss.mm.ii.;
- ✓ il Regolamento (CE) n. 1083/2006, recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FSE), sul Fondo Sociale Europeo (FSE) e sul Fondo di Coesione e che abroga il Regolamento (CE) n. 1260/1999 e ss.mm.ii.;
- ✓ il Regolamento (CE) n. 1828/2006 che stabilisce le modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 e del Regolamento (CE) n. 1080/2006 e ss.mm.ii.;
- ✓ il D.P.R. n. 196 del 03/10/2008 e ss.mm.ii. recante norme in materia di ammissibilità delle spese per il periodo di programmazione 2007-2013;
- ✓ il PO FSE Basilicata 2007-2013 — Obiettivo "Convergenza", approvato con Decisione della Commissione Europea C (2007) 6724 del 18/12/2007 e modificato, da ultimo, con la Decisione C (2012) n. 8140 del 12/11/2012;
- ✓ la Decisione della Commissione n. C(2013) 1573 finale del 2/3/2013 sull'approvazione degli orientamenti sulla chiusura dei programmi operativi adottati per beneficiare dell'assistenza del Fondo europeo di sviluppo regionale, del Fondo sociale europeo e del Fondo di coesione (2007-2013);
- ✓ la nota COCOF 07/0008/01-EN del 14/06/2007 "Co-financing of expenditure by Structural Funds or Cohesion Fund and another Community Financial Instrument";
- ✓ Regolamento (UE) n. 1303/2013 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.

### **Articolo 3 - Campo di applicazione ed ammissibilità delle spese**

Ai fini della presente Direttiva sono considerati ammissibili i costi del carburante sostenuti dall'autoparco regionale per il funzionamento del servizio in favore di:

- Autorità di Gestione del FSE, Dirigenti Generali dei Dipartimenti Regionali coinvolti nell'attuazione delle operazioni cofinanziate dal FSE, Autorità di Audit, Autorità di Certificazione, Dirigenti e personale degli Uffici coinvolti nell'attuazione del PO FSE Basilicata 2007-2013 nonché personale esterno impegnato nello svolgimento delle attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e controllo e di rafforzamento dell'attività amministrativa del PO FSE 2007/2013;

e per missioni aventi come oggetto:

- *partecipazione ad incontri, riunioni e/o seminari connessi alla preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e controllo del PO FSE 2007/2013 e alla preparazione del Programma Operativo FSE 2014/2020,*
- *attività di controllo ed audit su progetti finanziati con le risorse del PO FSE Basilicata 2007/2013.*

Sono ammissibili i costi di carburante sostenuti per l'utilizzo delle autovetture secondo le modalità indicate dal disciplinare sull'organizzazione e gestione dell'autoparco regionale e per la mobilità del personale sopra individuato sul territorio regionale e fuori dal territorio regionale.

Per ciascuna autovettura utilizzata verrà riconosciuto il solo costo del carburante desumibile dalla fattura emessa dal fornitore.

Sono ammissibili le spese di carburante relative alle missioni effettuate a decorrere dalla data di approvazione della presente Direttiva e liquidabili entro il 31 dicembre 2015.

Non sono considerate ammissibili le altre spese connesse alla gestione e manutenzione delle autovetture impiegate dall'Ufficio Provveditorato e Patrimonio per le finalità di cui alla presente direttiva.

Salvo deroghe adeguatamente motivate ed autorizzate dall'Autorità di Gestione FSE, nel caso in cui le missioni comportino la partecipazione a riunioni o seminari organizzati da altre Amministrazioni comunitarie, centrali o regionali, sono ammissibili le spese relative ai costi di trasporto previsti nel presente Direttiva a condizione che le Amministrazioni organizzatrici non abbiano attivato il servizio di videoconferenza.

E' fatto divieto rendicontare i costi di carburante relativi alla medesima missione

anche a valere su altri programmi comunitari o nazionali (divieto di cumulo).

#### **Articolo 4 - Modalità di rendicontazione delle spese**

Le spese, ammissibili ai sensi dell'articolo 2, possono essere rendicontate, ai fini della presente Direttiva, solo se effettivamente sostenute e se l'oggetto della missione è chiaramente imputabile ai Programmi operativi FSE Basilicata 2007/2013 e/o 2014/2020. Non sono ammissibili spese forfettarie e gli importi rendicontati devono essere supportati dalla seguente documentazione analitica delle spese:

1. autorizzazione alla missione dalla quale si evincano chiaramente il nominativo del dipendente/collaboratore, la durata, l'oggetto e la destinazione della missione, secondo le disposizioni sull'autorizzazione alle missioni previste dalla D.G.R. n. 495/2012;
2. prospetto mensile riepilogativo delle sole missioni attinenti con le attività dei programmi operativi FSE redatto dalle segreterie dipartimentali (Direzioni generali) o dall'Ufficio Autorità di Gestione secondo il format di cui all'allegato "A";
3. prospetto riepilogativo del viaggio effettuato con l'autovettura della Regione (cosiddetto *Foglio di viaggio*) dal quale risultino la tipologia di auto, i km di percorrenza e i nominativi e le firme del personale/collaboratori autorizzati alla missione con allegato lo scontrino attestante la transazione eseguita con la carta carburante;
4. fatture emesse dal fornitore del carburante dalla quale si evincano i litri di benzina utilizzati per ciascuna autovettura corredata di apposita targa;
5. atto regionale di liquidazione della fattura corredato da prospetto riepilogativo dei viaggi effettuati e dei relativi costi di carburante sostenuti;
6. mandato di pagamento quietanzato dall'Istituto bancario cassiere e/o tesoriere.

Le fatture devono essere "annullate" mediante l'apposizione di un timbro che riporti la seguente dicitura:

*"Spesa sostenuta a valere sul PO FSE Basilicata 2007-2013 -Asse VI- Progetto "(specificare titolo)....." CUP "(specificare.....)", ammessa per l'importo di € ....."*

Le competenti segreterie dipartimentali, e/o l'Ufficio "Autorità di Gestione dei Programmi Operativi FSE Basilicata", per il personale di ruolo e per il personale esterno, trasmettono all'Ufficio Provveditorato e Patrimonio con cadenza mensile le

autorizzazioni alle missioni di cui al punto 1 e il prospetto mensile riepilogativo di cui al punto 2.

## **Articolo 5 - Modalità di liquidazione**

L'Ufficio Provveditorato e Patrimonio provvederà, per ciascuna fattura di carburante, a liquidare sul capitolo di bilancio relativo all'Asse VI del PO FSE Basilicata 2007/2013 solo l'importo relativo alle autovetture impiegate per le finalità di cui alla presente direttiva e ammissibili ai sensi dei precedenti articoli 3 e 4.

## **Articolo 6 - Dossier di progetto<sup>1</sup>**

L'Ufficio Provveditorato e Patrimonio, in qualità di beneficiario dell'operazione, è tenuto a custodire in uno o più fascicoli di progetto tutta la documentazione relativa all'operazione derivante dall'attuazione della presente Direttiva.

Il dossier di progetto deve contenere la documentazione di seguito specificata.

❖ Documentazione relativa alla fase di ammissione a finanziamento dell'operazione (DOSSIER SELEZIONE):

- atto di approvazione della presente Direttiva e di ammissione a finanziamento del progetto,
- comunicazione di notifica dell'atto di ammissione a finanziamento al beneficiario da parte dell'Autorità di Gestione all'Ufficio Provveditorato e Patrimonio,
- scheda attestante la generazione del Codice Unico di progetto (CUP).

❖ Documentazione tecnico-amministrativa (DOSSIER TECNICO AMMINISTRATIVO):

Tutta la documentazione relativa alla procedura per l'affidamento della fornitura di carburante necessaria per il funzionamento del servizio di autoparco regionale, tra i quali si elencano a titolo indicativo e non esaustivo:

- bando o avviso di gara o lettera d'invito oppure ordine sui mercati elettronici per l'acquisto dei beni e servizi e relativi provvedimenti di approvazione,
- documentazione comprovante l'adempimento degli obblighi di pubblicità dei documenti di gara e dell'esito di gara tenuto conto della dimensione dell'appalto,

---

<sup>1</sup> La corretta tenuta del fascicolo di progetto contribuisce ad assicurare una adeguata pista di controllo dell'operazione ex art. 15 del Regolamento CE n. 1828/2006.

- eventuale atto di nomina della Commissione di gara,
  - eventuali verbali di gara,
  - atto di affidamento definitivo,
  - contratto sottoscritto con l'aggiudicatario.
- ❖ Documentazione necessaria a giustificare l'ammissibilità della spesa (DOSSIER FINANZIARIO):
- autorizzazioni alle missioni del personale che usufruisce del servizio di autoparco,
  - prospetto mensile riepilogativo delle sole missioni attinenti alle attività dei programmi operativi FSE redatto dalle segreterie dipartimentali (Direzioni generali) o dall'Ufficio Autorità di Gestione secondo il format di cui all'allegato "A",
  - fogli di viaggio firmati dal personale interno/esterno autorizzato alla missione, con allegato lo scontrino attestante la transazione eseguita con la carta carburante;
  - documenti giustificativi di spesa quali fatture del fornitore del carburante o altro documento avente forza probatoria equivalente;
  - titoli di pagamento delle fatture (mandato di pagamento regionale quietanzato);
  - atti regionali di impegno e di liquidazione;
  - check list e verbali di controllo gestionale effettuato dall'Ufficio Provveditorato e Patrimonio ai sensi del Sistema di Gestione e Controllo FSE di cui alla DGR 981 del 5 luglio 2011 e ss.mm.ii. redatte dall'Autorità di Gestione del PO FSE Basilicata 2007/2013, ai sensi dell'art. 13 del Reg. (CE) 1828/2006;
  - documentazione relativa alle verifiche e agli audit effettuati.

L'Ufficio Provveditorato e Patrimonio assicura la conservazione dei documenti in linea con le disposizioni dell'articolo 90 del Reg. (CE) n. 1083/2006 e dell'articolo 19 del Reg. (CE) n. 1828/2006.

I fascicoli di progetto del beneficiario devono essere adeguatamente custoditi in un luogo che ne assicuri l'integrità e che li renda facilmente accessibili e consultabili.

Il beneficiario è responsabile della conservazione dei fascicoli e della localizzazione degli archivi cartacei e/o informatici.

I documenti contenuti nei fascicoli di progetto del beneficiario devono essere messi

a disposizione in caso di ispezione e devono essere forniti estratti o copie alle persone o agli organismi che ne hanno diritto e che ne facciano richiesta, tra i quali: il personale autorizzato dell'AdG, dell'AdC, dell'AdA, funzionari autorizzati della Comunità e i loro rappresentanti autorizzati (OLAF, Commissione europea-DG EMPLOYMENT, Corte dei Conti europea), il personale autorizzato della Corte dei Conti e della Guardia di Finanza.

Il beneficiario è tenuto a conservare in originale i documenti di propria competenza, ai sensi dell'articolo 19 del Reg. (CE) n. 1828/2006, qualora i documenti non siano conservati sotto forma di originali, sono considerati "supporti comunemente accettati" ai fini della conservazione i seguenti: a) fotocopie di documenti originali; b) microschede di documenti originali; c) versioni elettroniche di documenti originali; d) documenti disponibili unicamente in formato elettronico.

Il beneficiario è tenuto a conservare i fascicoli di progetto per i tre anni successivi alla chiusura del PO FSE Basilicata 2007-2013 e comunque fino al 31 agosto 2020, conformemente a quanto previsto dall'art. 90 del Reg. (CE) n. 1083/2006.

## **Articolo 7 - Monitoraggio e Controlli**

L'Ufficio Provveditorato e Patrimonio, in qualità di beneficiario, è tenuto a registrare le informazioni di carattere finanziario, fisico e procedurale relative alle operazioni connesse all'applicazione del presente Direttiva sul sistema di monitoraggio SIRFO.

L'Autorità di Gestione effettua i controlli di I livello mediante l'utilizzo di check list, finalizzate, tra l'altro, a verificare che i costi di carburante siano stati sostenuti per missioni effettuate per attività connesse alla programmazione, attuazione, gestione e controllo del POR FSE Basilicata 2007-2013 o del POR FSE 2014/2020, anche mediante eventuali verifiche a campione finalizzate a verificare, presso gli uffici che hanno autorizzato la missione, la presenza di adeguata documentazione di supporto, quale a titolo di esempio programma della missione, rapporto o verbale relativo alla missione/riunione.

L'Ufficio Provveditorato e Patrimonio è tenuto a supportare ed agevolare le attività di controllo di tutti gli organismi nazionali, comunitari e regionali.

Allegato A

Rendicontazione dei costi di trasporto sostenuti per l'espletamento delle attività di programmazione, gestione, sorveglianza e controllo del PO FSE Basilicata 2007/2013 e per le attività di preparazione del PO FSE Basilicata 2014-2020

**PROSPETTO MENSILE RIEPILOGATIVO (1)**

DIREZIONE GENERALE DEL DIPARTIMENTO \_\_\_\_\_

DATA MISIIONE		NOMINATIVO PERSONALE (Nome e Cognome)	UFFICIO / DIREZIONE	OGGETTO MISSIONE (1)	LUOGO DELLA MISSIONE
PARTENZA	RITORNO				

(1) Include le sole missioni afferenti ai POR FSE Basilicata

**LA SEGRETERIA DIPARTIMENTALE**



FONDO  
Sociale  
Europeo UNIONE EUROPEA REGIONE BASILICATA  
 Investiamo sul nostro futuro

Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO

*Vol*

IL PRESIDENTE

*[Signature]*

Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa in data 8-8-14  
al Dipartimento interessato  al Consiglio regionale

L'IMPIEGATO ADDETTO

*F. Jony*

