

GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

oooooooooooooooooooooooooooo

10 MAG. 2002

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL \_\_\_\_\_

=====

ADDI' 10 MAG. 2002 NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, IN VIA CRISTOFORO COLOMBO, 212 - ROMA, SI E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE, COSI' COSTITUITA:

STORACE	Francesco	Presidente	GARGANO	Giulio	Assessore
SIMEONI	Giorgio	Vice Presidente	IANNARILLI	Antonello	"
ARACRI	Francesco	Assessore	ROBILOTTA	Donato	"
AUGELLO	Andrea	"	SAPONARO	Francesco	"
CIARAMELLETTI	Luigi	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
DIONISI	Ammando	"	VERZASCHI	Marco	"
FORMISANO	Ajna Teresa	"			

ASSISTE IL SEGRETARIO Dott. Adolfo Papi  
.....OMISSIS

ASSENTI: ARACRI - IANNARILLI -

DELIBERAZIONE N° -569-

OGGETTO: Docup OB2 2000/2006 Lazio. Regolamento C.E. N. 1681/94 approvazione schema di protocollo d'intesa tra la Regione Lazio e la Guardia di Finanza COMANDO REGIONALE



**Oggetto:** DOCUP OB 2 2000-2006 Lazio. Regolamento CE n° 1681/94. Adempimenti degli obblighi di comunicazione irregolarità. Approvazione schema di protocollo d'intesa tra la Regione Lazio e La Guardia di Finanza - Comando Regionale.

## LA GIUNTA REGIONALE

Su proposta dell'Assessore all'Economia e Finanza regionale

- Visto il Regolamento (CE) n° 1681/94 dell'11 luglio 1994 relativo alle irregolarità ed al recupero delle somme indebitamente pagate nell'ambito del finanziamento delle politiche strutturali nonché all'organizzazione di un sistema d'informazione in questo settore;
- Visto il Regolamento (EURATOM/CE) n° 2988/95 del 18 dicembre 1995 relativo alla tutela degli interessi finanziari della Comunità;
- Visto il Regolamento (EURATOM/CE) n° 2185/95 del 11 novembre 1996 relativo ai controlli ed alle verifiche sul posto effettuate dalla Commissione ai fini della tutela degli interessi finanziari della Comunità Europea contro le frodi e altre irregolarità;
- Visto il Regolamento (CE) 2064/97 del 15 ottobre 1997, recante modalità di applicazione del Regolamento (CEE) n° 4253/88, riguardo i controlli finanziari effettuati dagli stati membri sulle operazioni cofinanziate dai fondi strutturali nel periodo di programmazione 1994/99;
- Visto il Regolamento (CE) n° 438/2001 del 2 marzo 2001, recante modalità di applicazione del Regolamento (CE) n° 1260/99 del Consiglio per quanto riguarda i sistemi di gestione e di controllo dei contributi concessi nell'ambito dei fondi strutturali nel periodo di programmazione 2000/2006;
- Visto il Regolamento (CE) n° 1685/2000 della Commissione del 28 luglio 2000, recante disposizione di applicazione del Regolamento (CE) n° 1260/99 del Consiglio per quanto riguarda l'ammissibilità delle spese concernenti le operazioni cofinanziate dai fondi strutturali;
- Visto il DOCUP Ob.2 2000-2006 approvato con D.G.R. 28.3.2002 n.393 ;
- Visto il complemento di programmazione del DOCUP OB.2 Lazio 2000-2006 approvato con D.G.R. del 15/4/2002 n.462;
- Vista la Direttiva 95/46/CE del 24 ottobre 1995 relativa alla tutela delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione dei dati;
- Vista la legge 31 dicembre 1996 n° 675 relativa alla tutela delle persone e altri soggetti rispetto al trattamento dei dati personali;
- Vista la legge 21/12/99, n° 526 recante disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea;
- Considerato che la Conferenza dei Presidenti delle Regioni e delle Province Autonome il 28/02/2002 ha approvato il protocollo d'intesa tra le Regioni e la Guardia di Finanza - Comando Generale, per il coordinamento dei controlli sui finanziamenti delle politiche strutturali e di coesione dell'Unione Europea;



Considerato che l'azione ispettiva del Corpo della Guardia di Finanza assume le seguenti connotazioni:

- Rilevazione e accertamento di frodi ed irregolarità in danno dei bilanci dell'Unione Europea e Nazionale;
- Attività di controllo tramite tecniche investigative tipiche di polizia tributaria;
- Archivio dati relativi a fenomeni di frode comunitaria ed illeciti fiscali ;
- 

Rilevato che i controlli di competenza della Guardia di Finanza in via amministrativa non interferiscono né modificano i compiti attribuiti per legge agli Organi responsabili della concessione dei contributi relativi ai fondi strutturali,

Preso atto che con D.G.R. 1401 del 28.9.2001 è stata già avviata l'attività di che trattasi in relazione all'erogazione dei contributi riferiti al FSE;

Ritenuto altresì, di dover estendere tale attività di controllo anche ai contributi cofinanziati con il FERS per il periodo 2000-2006 relativo al Docup Lazio 2002 per lo stesso periodo.

#### DELIBERA

1. Di approvare lo schema di protocollo di intesa tra Regione Lazio - Direzione Economia e Finanza ed il Comando Regionale della Guardia di Finanza allegato alla presente deliberazione della quale costituisce parte integrante;
2. Di autorizzare il Presidente della Giunta Regionale alla stipula e sottoscrizione del protocollo stesso;
3. Di demandare al Direttore della Direzione Economia e Finanza l'adempimento degli atti conseguenti alla presente deliberazione.

IL PRESIDENTE: F.to Francesco STORACE  
IL SEGRETARIO: F.to Dott. Adolfo Papi



## PROTOCOLLO D'INTESA TRA

LA REGIONE \_\_\_\_\_ ED IL COMANDO REGIONALE \_\_\_\_\_ DELLA GUARDIA  
DI FINANZA AI FINI DEL COORDINAMENTO DEI CONTROLLI E DELLO  
SCAMBIO D'INFORMAZIONI IN MATERIA DI FINANZIAMENTI DEI FONDI  
STRUTTURALI COMUNITARI.

Al fine di consentire il recupero delle somme indebitamente corrisposte in seguito ad abusi o negligenze nell'ambito del finanziamento delle politiche strutturali (Regolamento CE n. 1681/94), nonché di assolvere l'obbligo in capo ad ogni Stato membro dell'Unione d'immediata comunicazione alla Commissione delle irregolarità accertate (Regolamento CE n. 1681/94) e di favorire ogni opportuna sinergia nell'espletamento delle attività di controllo di rispettiva competenza, la Regione \_\_\_\_\_ - rappresentata da \_\_\_\_\_ - e la Guardia di Finanza - Comando Regionale \_\_\_\_\_, rappresentata da \_\_\_\_\_

Visto il Regolamento (CE) n. 1681/94 dell'11 luglio 1994 relativo alle irregolarità ed al recupero delle somme indebitamente pagate nell'ambito del finanziamento delle politiche strutturali nonché all'organizzazione di un sistema d'informazione in questo settore;

Visto il Regolamento (EURATOM/CE) n. 2988/95 del 18 dicembre 1995 relativo alla tutela degli interessi finanziari delle Comunità;

Visto il Regolamento (EURATOM/CE) n. 2185/96 dell'11 novembre 1996 relativo ai controlli ed alle verifiche sul posto effettuati dalla Commissione ai fini della tutela degli interessi finanziari delle Comunità europee contro le frodi e altre irregolarità;

Visto il Regolamento (CE) n. 2064/97 del 15 ottobre 1997, recante modalità di applicazione del Regolamento (CEE) n. 4253/88, riguardo ai controlli finanziari effettuati dagli Stati membri sulle operazioni cofinanziate dai Fondi strutturali nel periodo di programmazione 1994-1999;

Visto il Regolamento (CE) n. 438/2001 del 2 marzo 2001, recante modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1260/1999 del Consiglio per quanto riguarda i sistemi di gestione e di controllo dei contributi concessi nell'ambito dei Fondi Strutturali nel periodo di programmazione 2000-2006;

Vista la legge 21 dicembre 1999, n. 526, recante disposizioni per l'adempimento di obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia alle Comunità europee;

Vista la direttiva 95/46/CE del 24 ottobre 1995, relativa alla tutela delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati;

Vista la legge 31 dicembre 1996, n. 675, relativa alla tutela delle persone e di altri soggetti rispetto al trattamento dei dati personali;

Considerati, in particolare, gli artt. 2, paragrafo 1, e 8, paragrafo 2, del Regolamento (EURATOM/CE) n. 2988/95 del 18 dicembre 1995, che dispongono che i controlli devono avere carattere effettivo, proporzionato e dissuasivo e debbono essere adeguati alle specificità di ciascun settore, tenendo conto delle prassi e delle strutture esistenti negli Stati membri;

## CONVENGONO QUANTO SEGUE:

- *il presente protocollo d'intesa regola le attività di collaborazione tra la Guardia di Finanza e la Regione \_\_\_\_\_, nel rispetto delle competenze istituzionali assegnate dall'ordinamento vigente, al fine di migliorare l'efficacia complessiva dei controlli in materia di finanziamenti delle politiche strutturali e di coesione dell'Unione Europea;*
- la Regione \_\_\_\_\_ s'impegna a fornire periodicamente gli aggiornamenti e le eventuali rettifiche alla banca-dati dei beneficiari dei cofinanziamenti comunitari relativi al periodo di programmazione 1994/1999;
- la Regione \_\_\_\_\_ s'impegna a fornire, appena disponibile, la banca-dati dei beneficiari dei cofinanziamenti comunitari e la relativa normativa di riferimento per il periodo di programmazione 2000/2006;
- la Regione \_\_\_\_\_ s'impegna a trasmettere l'elenco dei beneficiari dei cofinanziamenti soggetti ai controlli previsti dai Regolamenti (CE) n. 2064/97 e n. 438/2001 ed individuati, rispettivamente, a seguito del campionamento effettuato sui progetti della programmazione 1994/1999 e, appena disponibili, 2000/2006;
- la Regione \_\_\_\_\_ provvede regolarmente a segnalare i fatti che possono configurarsi come violazioni tributarie, rilevati a causa o nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza e controllo, al competente Comando Provinciale della Guardia di Finanza, fornendo l'eventuale documentazione atta a comprovare tali fatti, ai sensi dell'art. 36, ultimo comma, del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600 e dell'art. 2, ultimo comma, del decreto legislativo 19 marzo 2001, n. 68;
- la Guardia di Finanza, per evitare la *sovrapposizione di controlli* presso gli stessi soggetti, s'impegna a comunicare tempestivamente l'avvio di accessi, ispezioni e verifiche nei confronti di soggetti beneficiari di cofinanziamenti gestiti dalla Regione \_\_\_\_\_, ai sensi e per gli effetti dell'art. 30 della legge 21 dicembre 1999, n. 526, *nonché a ridurre al minimo possibile la turbativa che l'azione ispettiva determina all'esercizio dell'attività svolta dal soggetto verificato;*
- la Guardia di Finanza, nel caso in cui rilevi fattispecie penalmente rilevanti d'interesse ai fini del presente protocollo, s'impegna - previo nulla osta dell'Autorità Giudiziaria - a comunicare alla Regione \_\_\_\_\_ le generalità delle persone fisiche e giuridiche coinvolte, ai fini dell'avvio delle procedure di recupero dei finanziamenti indebiti;
- la Guardia di Finanza, qualora accerti violazioni di natura amministrativa, s'impegna a darne comunicazione alla Regione \_\_\_\_\_, indicando anche le disposizioni violate, la natura e l'entità della spesa, il momento o il periodo in cui è stata commessa l'irregolarità, le modalità di perpetrazione dell'infrazione, le possibilità di recupero, la data in cui è stata accertata la violazione, l'identità delle persone fisiche e giuridiche implicate;
- le parti s'impegnano, nel rispetto delle reciproche attribuzioni, ad intrattenere un rapporto paritario, di puntuale e fattiva collaborazione e tale da evitare duplicazioni ed appesantimenti nell'attività di controllo; in particolare, la Regione \_\_\_\_\_ può richiedere alla Guardia di Finanza di sviluppare gli accertamenti e le investigazioni tipiche di polizia economica e finanziaria a tutela del bilancio dello Stato e dell'Unione Europea, nei casi in cui dai controlli finanziari emergano profili indicativi di possibili collegamenti con fenomeni di rilevanza penale;

- La Guardia di Finanza e la Regione sviluppano ogni utile iniziativa volta alla formazione ed alla specializzazione del personale impiegato nell'attività ispettiva di competenza, per favorire lo scambio di esperienze maturate nei vari settori dei fondi strutturali;

- per la Regione \_\_\_\_\_ il referente è da individuarsi nel Dirigente \_\_\_\_\_;
- per la Guardia di Finanza il referente è da individuarsi nel Comandante del \_\_\_\_\_.

(luogo e data)

per il Comando Regionale \_\_\_\_\_  
Guardia di Finanza

per la Regione \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



Two handwritten signatures in black ink, one below the stamp and one to its right.

A small handwritten mark or signature in the bottom left corner.